

证券代码：833757

证券简称：天力锂能

主办券商：太平洋证券

## 新乡天力锂能股份有限公司 2019 年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

本公司董事会于 2019 年 8 月 30 日在全国中小企业股份转让系统官网（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）上发布了《新乡天力锂能股份有限公司 2019 年上半年度报告》（公告编号 2019-050），由于该公告存在错漏，本公司现予以更正。

### 一、更正事项的具体内容

1. “第二节 会计数据和财务指标摘要之一、盈利能力之二、偿债能力之四、成长情况”更正前

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	461,816,675.62	466,937,045.33	-1.10%
毛利率%	17.07%	15.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,981,258.47	30,400,118.60	41.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,350,447.30	29,376,199.96	44.17%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.33%	6.96%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.20%	6.72%	-
基本每股收益	0.53	0.75	-41.39%

## 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	905,834,899.54	784,634,696.26	15.45%
负债总计	440,614,356.40	342,210,411.59	28.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	465,220,543.14	442,424,284.67	5.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.76	5.48	5.15%
资产负债率%（母公司）	48.56%	43.09%	-
资产负债率%（合并）	48.64%	43.61%	-
流动比率	1.91	2.26	-
利息保障倍数	9.32	5.76	-

## 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	31,621,835.69	22,263,776.03	42.03%
应收账款周转率	1.09	1.47	-
存货周转率	3.25	2.11	-

## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.45%	15.62%	-
营业收入增长率%	-1.10%	60.10%	-
净利润增长率%	41.39%	9.28%	-

### 2. “第三节 管理层讨论与分析之二经营情况回顾、之三风险与价值”更正前

#### 二、经营情况回顾

2019年上半年、新能源汽车产销量继续保持高速增长，动力电池装机总量同比增长幅度达93%，其中三元动力电池占比同比增长131%。三元材料以其能量密度高、放电容量大、循环性能好、结构比较稳定等优势，已成为锂电池正极材料的重要发展方向。公司具有三元正极材料及其前驱体的一体化研发、制造

能力，产品一致性及稳定性受到客户的一致好评。

报告期内，公司根据市场反馈不断完善现有产品性能，同时继续加大新产品的研发与投入力度，提升技术创新能力，增强公司产品的市场竞争力。报告期内，公司新厂区“年产 10000 吨镍钴锰酸锂三元正极材料”项目二期工程已经分别进入批量生产和中试阶段。

#### （一）财务状况

报告期内，公司总资产 905,834,899.54 元，较上年末增长 15.45%，增长主要原因为应收票据及应收账款增加 97,325,796.10 元所致。归属于挂牌公司的净资产 465,220,543.14 元，较上年末增长 5.15%，增长原因为报告期内实现的未分配利润。

#### （二）经营成果

报告期内实现销售收入 461,816,675.62 元，同比下降 1.1%；归属于挂牌公司股东的净利润 42,981,258.47 元，较去年同期增长 41.39%。毛利率较上年同期上涨了 1.56%，主要原因为报告期内公司原材料价格下降所致。

#### （三）现金流量情况

报告期内公司实现的经营活动现金流量净额为 31,621,835.69 元，较上年同期数增加 9,358,059.66 元；投资活动产生的现金流量净额为-4,037,954.22 元，较上年同期增加 7,448,206.58 元，主要为公司二期工程已投入试生产，固定资产投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-32,872,940.73 元，较上年同期减少 21,788,421.74 元，主要为公司 2018 年权益分派派发现金 20,185,000.00 元及偿还兴业银行新乡分行 10,000,000 元贷款所致。

### 三、风险与价值

#### 2、客户集中度较高风险

公司对前五名客户销售收入占当期主营业务收入的比重高达 57.31%，主要是由于三元材料产品质量对电池稳定性起至关重要的作用，客户关系一旦形成便具备互相依赖性，前五名客户均为公司长期优质客户，与公司保持着较好的业务关系，在公司目前规模相对较小，经营资源相对较少的情况下符合公司发展理念。未来，如果客户需求减少，而公司新客户又未能及时跟进的情况下，将会对公司生产经营产生不利影响。

针对公司客户集中度较高风险,公司首先会进一步与老客户加强合作,不断提高服务质量,确保客户对公司产品采购量的稳定增长;其次,公司持续加大研发投入,开发新产品;最后公司积极拓展新客户,优化公司客户结构,增加产品销售。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长,逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利的影响。

#### 5、应收账款坏账风险

2017年12月31日、2018年12月31日,2019年6月30日,公司应收账款净额分别为222,888,785.81元、374,511,827.99元,429,154,820.36元,占资产总额的比例分别为42.64%、31.21%、47.37%,占同期营业收入的比重分别为46.11%、37.66%、92.93%,公司应收账款账龄在1年以内的占比为98.67%。虽然公司应收账款账龄较短,但是应收账款余额绝对额较大,且占营业收入比重较大。公司若不能做好客户信用管理和应收账款管理工作,可能因应收账款出现坏账而给公司经营带来不利影响的的风险。

针对上述风险,公司加强应收账款的管理,缩短销售货款的回款周期,专人负责应收账款的管理和催,并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围,降低应收账款收账风险。另一方面,公司偏重选择信誉度高的客户以减少应收账款的坏账风险。同时公司财务部门从回款和融资等多个环节改善了现金流的综合管理,以应对公司经营活动中的资金需求,为公司化解应收账款相关风险提供了条件。

### 3. “第四节 重要事项之二重要事项详情、之（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”更正前

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
封丘县长青学校	出售东风牌新能源汽车一辆	76,000.00	已事前及时履行	2018年12月28日\2019年1月14日	2018-066\2019-002

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本次交易符合公司发展需要，有助于公司优化资产和资源配置，不会对公司正常经营、未来财务状况和经营成果产生不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情形。

#### 4. “第七节 财务报告之二财务报表”更正前

##### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	33,388,416.08	44,100,337.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	五(一)2	12,188.40	
应收票据及应收账款	五(一)3	522,012,681.55	424,686,885.45
其中：应收票据		92,857,861.19	50,175,057.46
应收账款		429,154,820.36	374,511,827.99
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	4,803,302.01	8,833,155.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)5	5,283,964.48	3,914,605.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	121,010,825.51	111,527,341.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	228,976.63	4,582,223.60
<b>流动资产合计</b>		<b>686,740,354.66</b>	<b>597,644,548.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(一)8	126,777,707.36	119,434,504.49
在建工程	五(一)9	36,634,387.67	37,064,195.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)10	22,881,892.34	23,144,443.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)11	3,714,311.67	3,737,640.32
其他非流动资产	五(一)12	29,086,245.84	3,609,364.73
<b>非流动资产合计</b>		219,094,544.88	186,990,148.26
<b>资产总计</b>		905,834,899.54	784,634,696.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)13	78,750,000.00	70,750,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(一)14	242,437,012.70	161,457,416.59
其中：应付票据		81,086,700.00	42,198,600.00
应付账款		161,350,312.70	119,258,816.59
预收款项	五(一)15	872,119.71	126,762.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(一)16	1,562,241.41	2,010,066.67
应交税费	五(一)17	5,100,118.84	396,799.33
其他应付款	五(一)18	11,857,129.77	17,782,069.87
其中：应付利息		1,350,000.00	1,350,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五(一)19	19,623,590.38	11,726,798.31
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		360,202,212.81	264,249,913.56
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五(一)20	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五(一)21	6,398,100.40	3,416,854.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(一)22	13,807,222.11	14,543,643.47
递延所得税负债	五(一)23	206,821.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		80,412,143.59	77,960,498.03
<b>负债合计</b>		440,614,356.40	342,210,411.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(一)24	80,740,000.00	80,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)25	240,111,906.75	240,111,906.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)26	14,455,134.48	14,455,134.48
一般风险准备			
未分配利润	五(一)27	129,913,501.91	107,117,243.44
归属于母公司所有者权益合计		465,220,543.14	442,424,284.67
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		465,220,543.14	442,424,284.67
<b>负债和所有者权益总计</b>		905,834,899.54	784,634,696.26

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		33,160,119.55	33,911,391.22
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		12,188.40	
应收票据	十三(一)1	87,857,861.19	49,647,352.20
应收账款		429,140,370.44	374,497,377.99
应收款项融资	十三(一)2		
预付款项		4,713,847.64	8,093,700.92
其他应收款		5,281,164.48	3,911,805.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		121,010,825.51	111,527,341.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十三(一)3		4,236,958.42
<b>流动资产合计</b>		<b>681,176,377.21</b>	<b>585,825,927.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		126,369,419.25	118,965,765.49
在建工程		36,634,387.67	37,064,195.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,881,892.34	23,144,443.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,714,311.67	3,737,640.32
其他非流动资产		29,086,245.84	3,609,364.73
<b>非流动资产合计</b>		<b>223,686,256.77</b>	<b>191,521,409.26</b>
<b>资产总计</b>		<b>904,862,633.98</b>	<b>777,347,336.62</b>
<b>流动负债：</b>			



短期借款		74,000,000	70,750,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		81,086,700	42,198,600.00
应付账款		174,918,873.45	122,026,335.10
预收款项		892,310.28	96,953.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,545,709.04	1,993,534.30
应交税费		5,090,377.47	389,867.00
其他应付款		1,857,129.77	7,782,069.87
其中：应付利息		1,350,000	1,350,000
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,623,590.38	11,726,798.31
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>359,014,690.39</b>	<b>256,964,157.86</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,398,100.40	3,416,854.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,807,222.11	14,543,643.47
递延所得税负债		206,821.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>80,412,143.59</b>	<b>77,960,498.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>439,426,833.98</b>	<b>334,924,655.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		80,740,000.00	80,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		240,111,906.75	240,111,906.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,455,134.48	14,455,134.48

一般风险准备			
未分配利润		130,128,758.77	107,115,639.50
<b>所有者权益合计</b>		<b>465,435,800.00</b>	<b>442,422,680.73</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>904,862,633.98</b>	<b>777,347,336.62</b>

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		461,816,675.62	466,937,045.33
其中：营业收入	五(二)1	461,816,675.62	466,937,045.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		411,950,206.52	431,867,981.85
其中：营业成本	五(二)1	382,981,187.14	394,502,867.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	950,655.21	587,822.58
销售费用	五(二)3	2,385,410.53	2,700,145.19
管理费用	五(二)4	4,630,998.96	4,760,897.51
研发费用	五(二)5	11,786,880.05	16,634,876.40
财务费用	五(二)6	6,570,655.01	4,395,260.00
其中：利息费用		6,082,356.46	4,517,916.11
利息收入		255,112.52	551,849.17
信用减值损失	五(二)7	2,644,419.62	
资产减值损失	五(二)8		8,286,112.98
加：其他收益	五(二)9	736,421.36	1,354,217.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)10	-4,847.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”			

号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(二)11	3,890.10	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		50,601,933.42	36,423,280.67
加: 营业外收入	五(二)12	6,666.47	99,189.32
减: 营业外支出	五(二)13	0.00	248,796.35
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		50,608,599.89	36,273,673.64
减: 所得税费用	五(二)14	7,627,341.42	5,873,555.04
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		42,981,258.47	30,400,118.60
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		42,981,258.47	30,400,118.60
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-		
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		42,981,258.47	30,400,118.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			

9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		42,981,258.47	30,400,118.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,981,258.47	30,400,118.60
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.53	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.53	0.75

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	459,764,165.73	465,970,960.79
减：营业成本		381,131,121.30	393,917,351.27
税金及附加		940,430.31	577,041.58
销售费用		2,385,410.53	2,700,145.19
管理费用	十三(二)2	4,458,654.51	4,558,230.05
研发费用	十三(二)3	11,786,880.05	16,634,876.40
财务费用		6,338,063.30	4,394,422.24
其中：利息费用		5,837,091.47	4,517,916.11
利息收入		239,207.32	550,754.08
加：其他收益		736,421.36	1,354,217.19
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,847.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,644,419.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,286,112.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,890.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		50,814,650.43	36,256,998.27
加：营业外收入		6,666.47	99,189.32
减：营业外支出			248,796.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填</b>		50,821,316.90	36,107,391.26

列)			
减：所得税费用		7,623,197.63	5,846,713.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,198,119.27	30,260,678.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,198,119.27	30,260,678.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		43,198,119.27	30,260,678.13
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王瑞庆      主管会计工作负责人：王瑞庆      会计机构负责人：李艳林

## 5. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之3. 应收票据及应收账款及4. 预付账款”更正前

### 3. 应收票据及应收账款

#### （1）应收票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	92,857,861.19		92,857,861.19	50,175,057.46		50,175,057.46
合 计	92,857,861.19		92,857,861.19	50,175,057.46		50,175,057.46

## &lt;2&gt;其他说明:

期末为银行借款提供质押担保 13,306,420.84 元，为办理银行承兑汇票提供质押担保 51,179,920.85 元。

## &lt;3&gt; 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	310,187,617.90	
小 计	310,187,617.90	

## (2) 应收账款

## &lt;1&gt; 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	452,107,381.68	100.00	22,952,561.32	5.08	429,154,820.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	452,107,381.68	100.00	22,952,561.32	5.08	429,154,820.36

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	394,383,823.69	100.00	19,871,995.70	5.04	374,511,827.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	394,383,823.69	100.00	19,871,995.70	5.04	374,511,827.99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	446,377,629.72	22,303,881.48	5.00
1-2年	5,893,881.37	589,388.14	10.00
2-3年	45,993.00	13,797.90	30.00
3-4年	88,027.59	44,013.80	50.00
4-5年	1,850.00	1,480.00	80.00
小计	452,107,381.68	22,952,561.32	5.08

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	391,758,753.10	19,587,937.66	5.00
1-2年	2,519,364.70	251,936.47	10.00
2-3年	103,656.89	31,097.07	30.00
3-4年	2,049.00	1,024.50	50.00
4-5年			
小计	394,383,823.69	19,871,995.70	5.04

<2> 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,080,565.62 元。

<3> 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市鼎力源科技有限公司	440,000.00	电汇
小计	440,000.00	

本期收回已注销的坏账 440,000.00 元。

<4> 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	115,142,036.92	25.47	5,757,101.85
客户二	49,570,201.23	10.96	2,478,510.06
客户三	35,064,518.32	7.76	1,753,225.92
客户四	33,667,133.98	7.45	1,683,356.70
客户五	33,506,655.80	7.41	1,675,332.79
小 计	266,950,546.25	59.05	13,347,527.32

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,553,962.18	94.81		4,553,962.18
1-2 年	40,974.13	0.85		40,974.13
2-3 年	203,802.81	4.24		203,802.81
3-4 年	4,562.89	0.10		4,562.89
合 计	4,803,302.01	100.00		4,803,302.01

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,267,497.04	82.28		7,267,497.04
1-2 年	1,258,820.75	14.25		1,258,820.75
2-3 年	302,274.61	3.42		302,274.61
3-4 年	4,562.89	0.05		4,562.89
合 计	8,833,155.29	100.00		8,833,155.29

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
河南帝隆科技发展有限公司	2,728,298.55	56.80
宁波均和进出口有限公司	507,079.65	10.56
江西南氏锂电新材料有限公司	311,500.00	6.49
天津品沃科技发展有限公司	240,000.00	5.00
郑州恒力金属制品有限公司	190,650.00	3.97



合计	3,977,528.20	82.82
----	--------------	-------

6. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 6. 存货之（1）明细情况”更正前

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,054,492.58		25,054,492.58
库存商品	60,581,663.04	1,432,068.66	59,149,594.38
发出商品	5,705,166.14		5,705,166.14
在产品	31,101,572.41		31,101,572.41
合 计	122,442,894.17	1,432,068.66	121,010,825.51

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,197,710.48		14,197,710.48
库存商品	83,142,928.30	1,662,597.44	81,480,330.86
发出商品	2,173,586.20		2,173,586.20
在产品	13,675,713.74		13,675,713.74
合 计	113,189,938.72	1,662,597.44	111,527,341.28

7. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 7. 其它流动资产及 8. 固定资产”更正前

7.其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待认证、待抵扣进项税	228,976.63	2,656,551.83
预缴企业所得税		1,925,671.77
合 计	228,976.63	4,582,223.60

8.固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子设备	合计
账面原值						
期初数	27,482,223.24	100,502,172.56	5,043,561.56	5,124,840.06	3,896,858.75	142,049,656.17
本期增加金额	5,996,190.73	7,805,447.16	92,660.93	-	51,918.80	13,946,217.62
1) 购置		6,026,247.08	3,600.00		25,551.49	6,055,398.57
2) 在建工程转入	5,996,190.73	1,779,200.08	89,060.93	-	26,367.31	7,890,819.05
本期减少金额		1,840,127.37	212,517.83	69,799.24	10,714.96	2,133,159.40
期末数	33,478,413.97	106,467,492.35	4,923,704.66	5,055,040.82	3,938,062.59	153,862,714.39
累计折旧						
期初数	3,712,896.14	12,677,464.13	1,353,026.28	2,824,700.70	1,323,984.35	21,892,071.60
本期增加金额	708,265.89	4,315,250.62	400,127.01	334,780.53	484,491.16	6,242,915.21
本期计提	708,265.89	4,315,250.62	400,127.01	334,780.53	484,491.16	6,242,915.21
本期减少金额		809,125.37		7,958.00	10,292.46	827,375.83
期末数	4,421,162.03	16,183,589.38	1,753,153.29	3,151,523.23	1,798,183.05	27,307,610.98
减值准备						
期初数	-	860,745.96	-	-	152.50	860,898.46
本期增加金额						-
本期减少金额		753,039.92			152.50	753,192.42
期末数	-	107,706.04	-	-	-	107,706.04
账面价值						
期末账面价值	29,057,251.94	90,176,196.93	3,170,551.37	1,903,517.59	2,139,879.54	126,447,397.37
期初账面价值	23,769,327.10	86,963,962.47	3,690,535.28	2,300,139.36	2,572,721.90	119,296,686.11

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,868,858.55	因租赁的集体土地，无法办理产权证书
房屋及建筑物	5,162,901.72	产权证书正在办理中
小计	7,031,760.27	

## (3) 其他说明

本期用于抵押的机器设备账面价值为 634,047.02 元，房屋及建筑物账面价值为 20,626,778.32 元，详见本财务报表附注九(二)2 关联担保情况之说明；本期售后回租的固

定资产账面价值为 33,003,388.85 元。

(4) 固定资产清理

项 目	期末数	期初数
机器设备	329,340.83	137,333.32
电子设备	755.06	485.06
运输设备	214.10	
小 计	330,309.99	137,818.38

7. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 11. 递延所得税资产 12. 其他非流动资产 13. 短期借款 15. 预收款项”更正前

11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,432,068.66	214,810.30	24,917,602.12	3,737,640.32
信用减值损失	23,330,009.70	3,499,501.37		
合 计	24,762,078.36	3,714,311.67	24,917,602.12	3,737,640.32

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	29,086,245.84	3,609,364.73
合 计	29,086,245.84	3,609,364.73

注：其他非流动资产较期初增加 25,476,881.11 元，主要是预付新增新厂区烧结车间生产设备款。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	41,750,000.00	33,750,000.00
抵押及保证借款	32,500,000.00	32,500,000.00
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00

项 目	期末数	期初数
合 计	78,750,000.00	70,750,000.00

#### 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	872,119.71	126,762.79
合 计	872,119.71	126,762.79

#### 8. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 17. 应交税费”更正前

项 目	期末数	期初数
增值税	961,458.85	
企业所得税	3,636,867.18	3,803.23
城市维护建设税	63,536.60	
房产税	220,168.03	220,168.03
土地使用税	114,606.27	114,606.27
教育费附加	27,229.97	
地方教育附加	18,153.32	
代扣代缴个人所得税	17,995.42	35,728.20
印花税	40,103.20	22,493.60
合 计	5,100,118.84	396,799.33

#### 9. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 26. 盈余公积 27. 未分配利润”更正前

##### 26. 盈余公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,455,134.48			14,455,134.48
合 计	14,455,134.48			14,455,134.48

## 27. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	2019年1-6月	2018年度
期初未分配利润	107,117,243.44	90,590,264.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,981,258.47	40,794,899.47
减：提取法定盈余公积		4,082,920.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注]	20,185,000.00	20,185,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	129,913,501.91	107,117,243.44

## 10. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之(二) 合并利润表项目注释”更正前

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,383,996.34	368,338,844.18	448,303,190.93	376,895,007.65
其他业务	14,432,679.28	14,642,342.96	18,633,854.40	17,607,859.54
合 计	461,816,675.62	382,981,187.14	466,937,045.33	394,502,867.19

### 4. 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
人员费用	1,655,997.39	1,412,960.00
折旧摊销	705,111.67	676,506.50
广告费	80,922.00	55,997.00
办公费	244,891.61	288,341.73

车辆费用	154,466.16	271,710.18
运费	2,317.79	12,965.93
差旅费	254,958.62	318,833.96
业务招待费	596,096.98	349,748.97
中介费	501,304.38	716,534.36
租赁费	64,178.09	649,057.50
其他	370,754.27	8,241.38
合计	4,630,998.96	4,760,897.51

## 5.研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接材料	9,475,794.24	14,540,637.31
职工薪酬	1,214,359.03	1,161,241.15
电费	906,470.82	700,265.01
折旧费用与长期费用摊销	80,710.96	62,921.64
其他费用	109,545.00	169,811.29
合计	11,786,880.05	16,634,876.40

## 7.信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,644,419.62	
合计	2,644,419.62	

## 14.所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,397,191.69	6,375,573.12
递延所得税费用	230,149.73	-502,018.08
合计	7,627,341.42	5,873,555.04

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	50,608,599.89	36,273,673.64
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,591,289.98	5,441,051.046
子公司适用不同税率的影响	36,051.44	432,503.99
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
额外可扣除费用的影响		
所得税费用	7,627,341.42	5,873,555.04

## 11. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之(三)

### 合并现金流量表项目注释之6. 现金流量表补充资料”更正前

#### 6 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,981,258.47	30,400,118.60
加：资产减值准备	2,644,419.62	8,286,112.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,242,915.21	3,579,514.56
无形资产摊销	262,550.70	252,986.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,890.10	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		81,787.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,785,443.84	4,928,122.54
投资损失(收益以“-”号填列)	4,847.14	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,328.65	-502,018.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	206,821.08	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,252,955.45	-48,155,242.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,665,301.97	-92,464,356.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	76,392,398.50	115,856,750.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,621,835.69	22,263,776.03

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,311,277.79	15,863,830.14
减：现金的期初余额	16,600,337.05	16,170,733.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,289,059.26	-306,903.76

## 12. “第八节 财务报告附注之八、与金融工具相关的风险、之(一) 信用风险更正前

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的59.05%(2018年12月31日：60.89%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：



项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	92,857,861.19				92,857,861.19
其他应收款	4,838,008.10				4,838,008.10
小 计	97,695,869.29				97,695,869.29

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	50,175,057.46				50,175,057.46
其他应收款	3,540,794.95				3,540,794.95
小 计	53,715,852.41				53,715,852.41

### 13. “第八节 财务报告附注九、关联方及关联交易”之（一）之

#### 3、之（二）、之三更正前

##### （一）关联方情况

##### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈伯霞	董事
陈国瑞	董事、副总经理
李树灵	王瑞庆配偶、董事
新乡市红旗区世青国际学校	实际控制人配偶控制的企业
封丘县长青学校	股东王瑞庆之妻李树灵投资

##### （二）关联交易情况

##### 1. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
陈伯霞、李俊林等	房屋及建筑物	455,226.00	455,226.00

##### 2. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王瑞庆、李树灵、李轩	20,000,000.00	2017/07/10	[注]	否
王瑞庆、李树灵、李轩	40,000,000.00	2017/07/28	[注]	否
王瑞庆、李雯	2,500,000.00	2018/09/25	2021/09/24	否
王瑞庆、李雯	2,000,000.00	2019/06/18	2022/06/17	否
王瑞庆、李雯	2,500,000.00	2018/09/28	2021/09/27	否
王瑞庆、李雯	10,000,000.00	2017/06/16	2020/06/16	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	12,660,000.00	2018/03/18	2022/03/18	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	20,200,000.00	2019/3/12	2022/3/12	否
李树灵、王瑞庆	30,000,000.00	2018/8/28	2021/8/22	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞、郭东伟	19,000,000.00	2018/8/9	2021/8/9	否

## (1) 本公司及子公司作为被担保方

[注]：该借款期限均为自借款之日起不超过3年，该借款的担保到期日为主债务履行期届满之日起满两年，即不超过2022年7月10日和2022年7月28日。

## (2) 其他说明

1) 李轩以其拥有的本公司400.00万股股权作为质押物，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得河南农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）借款2,000.00万元；王瑞庆以其拥有的本公司600.00万股股权作为质押物，李轩以其拥有的本公司200.00万股股权为质押物，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得河南农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）借款4,000.00万元；

2) 抵押借款中，以账面价值1,981,436.63元的机器设备为抵押，同时王瑞庆、李雯及新乡市阳光电源制造有限公司提供连带责任保证取得上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行借款250.00万元；

3) 保证借款中，新乡市阳光电源制造有限公司、王瑞庆和李雯提供连带责任保证向上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行分别借款200.00万元和250.00万元；

4) 长期应付款中，本公司与富利融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，租赁本金为1,000.00万元，王瑞庆和李雯提供连带责任保证，同时李雯以其拥有的本公司360.00万股股权作为质押物。

5) 长期应付款中，本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，租赁本金为 1266.00 万元和 2020 万元，王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞提供连带责任保证。

6) 抵押借款中，本公司以土地房产为抵押，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得兴业银行股份有限公司新乡分行借款 3000 万元；

7) 李雯以其拥有的本公司 960.00 万股股权作为质押物，同时王瑞庆、李树灵、陈伯霞、李轩、郭东伟提供连带责任保证取得中信银行股份有限公司新乡分行借款 1900 万元。

### 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
王瑞庆	3,000,000.00	2018-10-31	2019-10-31	
李轩	3,000,000.00	2018-10-29	2019-10-29	
河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	7,500,000.00	2018-12-28	2019-12-28	

### 4. 关联方资产出售

关联方	交易内容	交易金额
封丘县长青学校	出售东风牌新能源汽车一辆	76,000.00

### 5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	866,999.00	573,861.86

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	王瑞庆		3,000,000.00
	李轩		3,000,000.00
	河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
	陈伯霞	455,226.00	382,839.00
小计		10,455,226.00	16,382,839.00

## 14. “十二、其他重要事项”更正前

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，主要经营场所为新乡市，主要经营产品镍钴锰酸

锂新型锂离子电池正极材料、锌粉，故无报告分部。本公司按销售地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

本公司按地区分类的营业收入和营业成本明细如下：

地区	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河南省外	378,228,966.78	314,838,600.74	348,428,417.58	296,371,042.11
河南省内	83,587,708.84	68,142,586.40	118,508,627.75	98,131,825.08
合计	461,816,675.62	382,981,187.14	466,937,045.33	394,502,867.19

## 15. “十三、母公司财务报表主要项目注释之(一) 母公司资产负债表项目注释”更正前

### 1. 应收票据及应收账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	87,857,861.19	49,647,352.20
应收账款	429,140,370.44	374,497,377.99
合 计	516,998,231.63	424,144,730.19

### 2. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	452,091,281.76	100.00	22,950,911.32	5.08	429,140,370.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	452,091,281.76	100.00	22,950,911.32	5.08	429,140,370.44

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	394,367,723.69	100.00	19,870,345.70	5.04	374,497,377.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	394,367,723.69	100.00	19,870,345.70	5.04	374,497,377.99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	446,077,629.80	22,303,881.48	5.00
1-2年	5,877,881.37	587,788.14	10.00
2-3年	45,993.00	13,797.90	30.00
3-4年	87,927.59	43,963.80	50.00
4-5年	1,850.00	1,480.00	80.00
小计	452,091,281.76	22,950,911.32	5.08

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	391,758,753.10	19,587,937.66	5.00
1-2年	2,503,364.70	250,336.47	10.00
2-3年	103,656.89	31,097.07	30.00
3-4年	1,949.00	974.50	50.00
小计	394,367,723.69	19,870,345.70	5.04

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,080,565.62 元。

(3) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市鼎力源科技有限公司	440,000.00	电汇

小计	440,000.00	
----	------------	--

本期收回已注销的坏账 440,000.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	115,142,036.92	25.47%	5,757,101.85
客户二	33,667,133.98	7.45%	1,683,356.70
客户三	49,570,201.23	10.96%	2,478,510.06
客户四	33,506,655.80	7.41%	1,675,332.79
客户五	35,064,518.32	7.76%	1,753,225.92
合计	266,950,546.25	59.05%	13,347,527.32

3. 其他应收款

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	2,781,000.00	[注]:		
郑州中小企业担保有限公司	保证金	800,000.00	1年以内		
园区代垫土地款	代垫款	747,134.76	3-4年	13.20	373,567.38
赵珊珊	备用金	350,000.00	1年以内		
富利融资租赁有限公司	保证金	300,000.00	1-2年		
小计		4,978,134.76		7.50	373,567.38

16. “十三、母公司财务报表主要项目注释之(一) 母公司利润表项目注释”更正前

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	447,383,996.34	368,338,844.18	451,431,396.06	380,023,212.78
其他业务	12,380,169.39	12,792,277.12	14,539,564.73	13,894,138.49
合计	459,764,165.73	381,131,121.30	465,970,960.79	393,917,351.27

## 2. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
租赁费	64,178.09	649,057.5
中介费	501,304.38	716,534.36
职工薪酬	1,546,275.58	1,273,743.44
折旧摊销	644,660.78	616,055.60
办公费	242,799.86	250,501.73
业务招待费	596,096.98	349,748.97
差旅费	254,958.62	307,627.76
其他	608,380.22	394,960.69
合计	4,458,654.51	4,558,230.05

## 3. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接材料	9,475,794.24	14,540,637.31
职工薪酬	1,214,359.03	1,161,241.15
电费	906,470.82	700,265.01
折旧费用与长期费用摊销	80,710.96	62,921.64
其他费用	109,545.00	169,811.29
合计	11,786,880.05	16,634,876.40

## 17. “十四、其他补充资料”更正前

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.33%	0.5323	0.5323
除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.20%	0.5245	0.5245

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,981,258.47
非经常性损益	B	630,811.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,350,447.30

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	442,424,284.67
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,185,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	460,550,747.24
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	9.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	9.20%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,981,258.47
非经常性损益	B	630,811.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	42,350,447.30
期初股份总数	D	80,740,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	80,740,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.5323
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.5245

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### (三) 项目金额变动幅度较大的原因分析



## 1) .资产负债表项目期末较期初变动幅度较大的原因分析：

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度	注释
预付款项	4,803,302.01	8,833,155.29	-4,029,853.28	-45.62%	注1
其他应收款	5,283,964.48	3,914,605.33	1,369,359.15	34.98%	注2
其他流动资产	228,976.63	4,582,223.60	-4,353,246.97	-95.00%	注3
其他非流动资产	29,086,245.84	3,609,364.73	25,476,881.11	705.85%	注4
应付票据及应付账款	242,437,012.70	161,457,416.59	80,979,596.11	50.16%	注5
预收款项	872,119.71	126,762.79	745,356.92	587.99%	注6
应交税费	5,100,118.84	396,799.33	4,703,319.51	1185.31%	注7
其他应付款	11,857,129.77	17,782,069.87	-5,924,940.10	-33.32%	注8
一年内到期的非流动负债	19,623,590.38	11,726,798.31	7,896,792.07	67.34%	注9
长期应付款	6,398,100.40	3,416,854.56	2,981,245.84	87.25%	注10

注1. 预付款项减少 4,029,853.28 元，主要是材料预付款减少。

注2. 其他应收款增加 1,369,359.15 元，主要是受 2018 年末统一归还备用金的影响备用金较年初增长了 782,213.15 元；新增融资租赁业务，保证金增加 515,000.00 元。

注3. 其他流动资产减少 4,353,246.97 元，主要是减少预交所得税 1,925,671.77 元，及待抵扣的进项税额减少 2,427,575.20 元。

注4. 其他非流动资产增加 25,476,881.11 元，主要是新厂区二期工程设备预付款增加。

注5. 应付票据及应付账款增加 80,979,596.11 元，主要是 2019 年新厂区二期工程进入试生产阶段，产能逐渐增大的影响。

注6. 预收款项增加 745,356.92 元，主要是预收货款增加。

注7. 应交税费增长 4,703,319.51 元，主要原因是企业所得税由月缴变更为季缴及利润总额的增长的原因应交企业所得税较年初增长 3,633,063.95 元；由于 2018 年设备类进项税额较多，2018 年末进项税额留抵，应交增值税较年初增长 961,458.85 元。

注8. 其他应付款减少 5,924,940.10 元，主要是偿还王瑞庆、李轩个人借款 6,000,000.00 元。

注9. 一年内到期的非流动负债增加 7,896,792.07 元，主要是新增远东宏信(天津)

融资租赁有限公司售后租回款 20,200,000.00 元，其中一年内到期款 10,974,070.88 元。

注 10. 长期应付款增加 2,981,245.84 元，主要是新增远东宏信（天津）融资租赁有限公司售后租回款 20,200,000.00 元，其中一年以上到期款 7,786,468.70 元的影响。

2) 利润表项目本期发生较上年同期变动幅度较大的原因分析：

项目	本期金额	上年同期	变动金额	变动幅度	注释
税金及附加	950,655.21	587,822.58	362,832.63	61.72%	注 1
财务费用	6,570,655.01	4,395,260.00	2,175,395.01	49.49%	注 2
信用减值损失	2,644,419.62		2,644,419.62	100.00%	注 3
资产减值损失		8,286,112.98	-8,286,112.98	-100.00%	注 4
其他收益	736,421.36	1,354,217.19	-617,795.83	-45.62%	注 5
营业外收入	6,666.47	99,189.32	-92,522.85	-93.28%	注 6
营业外支出	-	248,796.35	-248,796.35	-100.00%	注 7
净利润	42,981,258.47	30,400,118.60	12,581,139.87	41.39%	注 8

注 1. 税金及附加增加 362,832.63 元，主要是上年同期设备类发票较多，影响当期应交增值税较少的原因。

注 2. 财务费用增加 2,175,395.01 元，主要是新厂一、二期工程投入生产后产能逐渐增加，融资规模随之增加的原因。

注 3. 信用减值损失增长 2,644,419.62 元，主要是科目口径的调整，2018 年将应收账款坏账和其他应收款坏账记入资产减值损失科目。实际上 2019 年公司通过对应收账款加强管理，信用政策的收紧，提高了货款回收率，坏账准备金额较上年同期 8,286,112.98 元下降 5,641,693.36 元。

注 4. 资产减值损失减少 8,286,112.98 元，主要是 2019 年采用最新会计政策将当坏账计提金额调整至信用减值损失科目的原因。

注 5. 其他收益减少 617,795.83 元，主要是减少 2018 年研发项目补助 791,900.00 元。

注 6. 营业外收入减少 92,522.85 元，主要是是较 2018 年减少了供应商质量扣罚 50,000.00 元，固定资产处置收益 34,188.03 元，物资公司因运输事故赔偿款 15,001.00 元。

注 7. 营业外支出减少 248,796.35 元，主要是较 2018 年减少固定资产处理损失

115,976.00 元，因锌粉质量问题赔偿客户 4 吨锌粉金额 102,220.32 元，客户年会暂助费 20,000.00 元，核销预付账款 10,600.01 元。

注 8. 净利润增长 12,581,139.87 元，主要是 2018 年成品销售价格波动幅度小于主要原材料价格波动幅度，导致销售毛利率降低。

## 二、更正后的具体内容

### 1. “第二节 会计数据和财务指标摘要之一、盈利能力之二、偿债能力之四、成长情况”更正后

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	463,118,399.76	466,937,045.33	-0.82%
毛利率%	16.50%	15.51%	
归属于挂牌公司股东的净利润	39,655,406.07	30,400,118.60	30.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,024,594.90	29,376,199.96	32.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.63%	6.96%	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.49%	6.72%	
基本每股收益	0.49	0.75	-34.51%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	897,052,298.90	782,130,817.01	14.69%
负债总计	437,661,487.41	342,210,411.59	27.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	459,390,811.49	439,920,405.42	4.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.69	5.45	4.43%
资产负债率%（母公司）	48.71%	43.22%	-
资产负债率%（合并）	48.79%	43.75%	-
流动比率	1.90	2.24	-

利息保障倍数	8.34	5.76	-
--------	------	------	---

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	31,621,835.69	22,263,776.03	42.03%
应收账款周转率	1.10	1.47	-
存货周转率	3.45	2.11	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.69%	15.62%	-
营业收入增长率%	-0.82%	60.10%	-
净利润增长率%	30.44%	9.28%	-

## 2. “第三节 管理层讨论与分析之二经营情况回顾、之三风险与价值”更正后

### 二、经营情况回顾

2019年上半年、新能源汽车产销量继续保持高速增长，动力电池装机总量同比增长幅度达93%，其中三元动力电池占比同比增长131%。三元材料以其能量密度高、放电容量大、循环性能好、结构比较稳定等优势，已成为锂电池正极材料的重要发展方向。公司具有三元正极材料及其前驱体的一体化研发、制造能力，产品一致性及稳定性受到客户的一致好评。

报告期内，公司根据市场反馈不断完善现有产品性能，同时继续加大新产品的研发与投入力度，提升技术创新能力，增强公司产品的市场竞争力。报告期内，公司新厂区“年产10000吨镍钴锰酸锂三元正极材料”项目二期工程已经分别进入批量生产和中试阶段。

#### （一）财务状况

报告期内，公司总资产 897,052,298.9 元，较上年末增长 14.69%，增长主要原因为报告期内应收票据及应收账款增加 98,760,296.10 元所致。归属于挂牌公司的净资产 459,390,811.49 元，较上年末增长 4.43%，增长原因为报告期内实现的未分配利润。

#### （二）经营成果

报告期内实现销售收入 463,118,399.76 元，同比下降 0.82%；归属于挂牌公司股东的净利润 39,655,406.07 元，较去年同期增长 30.44%。毛利率较上年同期上涨了 0.99%，主要原因为报告期内公司原材料价格下降所致。

### （三）现金流量情况

报告期内公司实现的经营活动现金流量净额为 31,621,835.69 元，较上年同期数增加 9,358,059.66 元；投资活动产生的现金流量净额为-4,037,954.22 元，较上年同期增加 7,448,206.58 元，主要为公司二期工程已投入试生产，固定资产投资减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-32,872,940.73 元，较上年同期减少 21,788,421.74 元，主要为公司 2019 年派发的现金股利 20,185,000.00 元及偿还兴业银行新乡分行 10,000,000 元贷款所致。

## 三、风险与价值

### 2、客户集中度较高风险

公司对前五名客户销售收入占当期主营业务收入的比重高达59.27%,主要是由于三元材料产品质量对电池稳定性起至关重要的作用,客户关系一旦形成便具备互相依赖性,前五名客户均为公司长期优质客户,与公司保持着较好的业务关系,在公司目前规模相对较小,经营资源相对较少的情况下符合公司发展理念。未来,如果客户需求减少,而公司新客户又未能及时跟进的情况下,将会对公司生产经营产生不利影响。

针对公司客户集中度较高风险,公司首先会进一步与老客户加强合作,不断提高服务质量,确保客户对公司产品采购量的稳定增长;其次,公司持续加大研发投入,开发新产品;最后公司积极拓展新客户,优化公司客户结构,增加产品销售。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长,逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利的影响。

### 5、应收账款坏账风险

2017年12月31日、2018年12月31日,2019年6月30日,公司应收账款净额分别为222,210,104.11元、372,443,083.95元,428,520,576.32元,占资产总额的比例分别为30.53%、47.62%、47.77%,占同期营业收入的比重分别为46.11%、39.81%、92.53%,公司应收账款账龄在1年以内的占比为98.66%。虽然公司应收账款账龄较短,但是应收账款余额绝对额较大,且占营业收入比重较大。公司若不能做好客户信用管理和应收账款管理工作,可能因应收账款出现坏账而给公司经营带来不利影响的风险。

针对上述风险,公司加强应收账款的管理,缩短销售货款的回款周期,专人负责应收账款的

管理和催收,并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围,降低应收账款收账风险。另一方面,公司偏重选择信誉度高的客户以减少应收账款的坏账风险。同时公司财务部门从回款和融资等多个环节改善了现金流的综合管理,以应对公司经营活动中的资金需求,为公司化解应收账款相关风险提供了条件。

### 3. “第四节 重要事项之二重要事项详情之（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况”更正后

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
封丘县长青学校	出售东风牌新能源汽车一辆	65,517.24	已事前及时履行	2018年12月28日\2019年1月14日	2018-066\2019-002
新乡市天茂循环能源有限公司	提供劳务及出售商品	298,759.11	已事后补充履行	2020年6月3日\2020年6月22日	2020-057\2020-061

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次交易符合公司发展需要,有助于公司优化资产和资源配置,不会对公司正常经营、未来财务状况和经营成果产生不利影响,也不存在损害公司及股东利益的情形。

### 4. “第七节 财务报告之二财务报表”更正后

#### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	33,388,416.08	44,100,337.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产	五(一)2	12,188.40	
应收票据及应收账款	五(一)3	521,378,437.51	422,618,141.41
其中：应收票据		92,857,861.19	50,175,057.46

应收账款		428,520,576.32	372,443,083.95
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	4,563,302.01	5,800,501.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(一)5	5,283,964.48	3,914,605.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	113,591,417.40	110,853,177.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	228,976.63	5,186,445.68
<b>流动资产合计</b>		<b>678,446,702.51</b>	<b>592,473,209.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(一)8	126,301,274.24	119,434,504.49
在建工程	五(一)9	36,634,387.67	37,064,195.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)10	22,881,892.34	23,144,443.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)11	3,701,796.30	3,713,799.95
其他非流动资产	五(一)12	29,086,245.84	6,300,664.83
<b>非流动资产合计</b>		<b>218,605,596.39</b>	<b>189,657,607.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>897,052,298.90</b>	<b>782,130,817.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(一)13	78,750,000.00	70,750,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(一)14	242,437,012.70	161,457,416.59
其中：应付票据		81,086,700.00	42,198,600.00
应付账款		161,350,312.70	119,258,816.59
预收款项	五(一)15	872,119.71	126,762.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(一)16	1,562,241.41	2,010,066.67
应交税费	五(一)17	2,147,249.85	396,799.33
其他应付款	五(一)18	11,857,129.77	17,782,069.87
其中：应付利息		1,350,000.00	1,350,000.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(一)19	19,623,590.38	11,726,798.31
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>357,249,343.82</b>	<b>264,249,913.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五(一)20	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五(一)21	6,398,100.40	3,416,854.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(一)22	13,807,222.11	14,543,643.47
递延所得税负债	五(一)23	206,821.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>80,412,143.59</b>	<b>77,960,498.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>437,661,487.41</b>	<b>342,210,411.59</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



股本	五(一)24	80,740,000.00	80,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)25	240,111,906.75	240,111,906.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)26	14,276,514.54	14,276,514.54
一般风险准备			
未分配利润	五(一)27	124,262,390.20	104,791,984.13
归属于母公司所有者权益合计		459,390,811.49	439,920,405.42
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		459,390,811.49	439,920,405.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		897,052,298.90	782,130,817.01

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		33,160,119.55	33,911,391.22
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		12,188.40	
应收票据	十三(一)1	87,857,861.19	49,647,352.20
应收账款	十三(一)2	428,506,126.40	372,428,633.95
应收款项融资			
预付款项		4,473,847.64	5,131,047.24
其他应收款	十三(一)3	5,281,164.48	3,911,805.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		113,591,417.40	110,853,177.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			4,841,180.50
<b>流动资产合计</b>		672,882,725.06	580,724,588.38
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）4	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,892,986.13	118,965,765.49
在建工程		36,634,387.67	37,064,195.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,881,892.34	23,144,443.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,701,796.30	3,713,799.95
其他非流动资产		29,086,245.84	6,230,664.83
<b>非流动资产合计</b>		223,197,308.28	194,118,868.99
<b>资产总计</b>		896,080,033.34	774,843,457.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		74,000,000.00	70,750,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		81,086,700.00	42,198,600.00
应付账款		174,918,873.45	122,026,335.10
预收款项		892,310.28	96,953.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,545,709.04	1,993,534.30
应交税费		2,137,508.48	389,867.00
其他应付款		1,857,129.77	7,782,069.87
其中：应付利息		1,350,000.00	1,350,000.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,623,590.38	11,726,798.31

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		356,061,821.40	256,964,157.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,398,100.40	3,416,854.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,807,222.11	14,543,643.47
递延所得税负债		206,821.08	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		80,412,143.59	77,960,498.03
<b>负债合计</b>		436,473,964.99	334,924,655.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		80,740,000.00	80,740,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		240,111,906.75	240,111,906.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,276,514.54	14,276,514.54
一般风险准备			
未分配利润		124,477,647.06	104,790,380.19
<b>所有者权益合计</b>		459,606,068.35	439,918,801.48
<b>负债和所有者权益合计</b>		896,080,033.34	774,843,457.37

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		463,118,399.76	466,937,045.33
其中：营业收入	五(二)1	463,118,399.76	466,937,045.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		419,198,183.62	431,867,981.85
其中：营业成本	五(二)1	386,690,224.01	394,502,867.19

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)2	950,655.21	587,822.58
销售费用	五(二)3	2,385,410.53	2,700,145.19
管理费用	五(二)4	4,582,808.17	4,760,897.51
研发费用	五(二)5	15,298,511.07	16,634,876.40
财务费用	五(二)6	6,570,655.01	4,395,260.00
其中：利息费用		6,082,356.46	4,517,916.11
利息收入		255,112.52	551,849.17
信用减值损失	五(二)7	2,719,919.62	
资产减值损失	五(二)8		8,286,112.98
加：其他收益	五(二)9	736,421.36	1,354,217.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)10	-4,847.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11	3,890.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		44,655,680.46	36,423,280.67
加：营业外收入	五(二)12	6,666.47	99,189.32
减：营业外支出	五(二)13		248,796.35
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		44,662,346.93	36,273,673.64
减：所得税费用	五(二)14	5,006,940.86	5,873,555.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,655,406.07	30,400,118.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,655,406.07	30,400,118.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-		
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		39,655,406.07	30,400,118.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		39,655,406.07	30,400,118.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,655,406.07	30,400,118.60
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.75

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	461,065,889.87	465,970,960.79
减：营业成本		384,840,158.17	393,917,351.27
税金及附加		940,430.31	577,041.58

销售费用		2,385,410.53	2,700,145.19
管理费用	十三(二)2	4,410,463.72	4,558,230.05
研发费用	十三(二)3	15,298,511.07	16,634,876.40
财务费用		6,338,063.30	4,394,422.24
其中：利息费用		5,837,091.47	4,517,916.11
利息收入		239,207.32	550,754.08
加：其他收益		736,421.36	1,354,217.19
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,847.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,719,919.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,286,112.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,890.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		44,868,397.47	36,256,998.27
加：营业外收入		6,666.47	99,189.32
减：营业外支出			248,796.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		44,875,063.94	36,107,391.26
减：所得税费用		5,002,797.07	5,846,713.13
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,872,266.87	30,260,678.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,872,266.87	30,260,678.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		--	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		--	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		39,872,266.87	30,260,678.13
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.49	0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		0.49	0.75

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：王瑞庆

会计机构负责人：李艳林

5. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 3. 应收票据及应收账款及预付账款”更正后

3. 应收票据及应收账款

（1）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	92,857,861.19		92,857,861.19	50,175,057.46		50,175,057.46
合 计	92,857,861.19		92,857,861.19	50,175,057.46		50,175,057.46

<2>其他说明：

期末为银行借款提供质押担保 13,306,420.84 元，为办理银行承兑汇票提供质押担保 51,179,920.85 元。

<3>期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	310,187,617.90	
小 计	310,187,617.90	

## (2) 应收账款

## &lt;1&gt; 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,389,701.84	100.00	22,869,125.52	5.07	428,520,576.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	451,389,701.84	100.00	22,869,125.52	5.07	428,520,576.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	392,156,143.85	100.00	19,713,059.90	5.03	372,443,083.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	392,156,143.85	100.00	197	5.03	372,443,083.95

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)



1 年以内	445,359,949.88	22,220,445.68	5.00
1-2 年	5,893,881.37	589,388.14	10.00
2-3 年	45,993.00	13,797.90	30.00
3-4 年	88,027.59	44,013.80	50.00
4-5 年	1,850.00	1,480.00	80.00
小 计	451,389,701.84	22,869,125.52	5.07

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	390,232,976.85	19,511,648.84	5
1-2 年	1,879,744.20	187,974.42	10
2-3 年	41,373.80	12,412.14	30
3-4 年	2,049.00	1024.5	50
4-5 年			
小 计	392,156,143.85	19,713,059.90	5.03

<2> 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,156,065.62 元。

<3> 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市鼎力源科技有限公司	440,000.00	电汇
小计	440,000.00	

本期收回已注销的坏账 440,000.00 元。

<4> 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	115,142,036.92	25.51%	5,757,101.85
客户二	49,570,201.23	10.98%	2,478,510.06
客户三	35,064,518.32	7.77%	1,753,225.92
客户四	33,667,133.98	7.46%	1,683,356.70
客户五	33,506,655.80	7.42%	1,675,332.79
小 计	266,950,546.25	59.14%	13,347,527.32

4. 预付款项

## (3) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,313,962.18	94.54%		4,313,962.18
1-2 年	40,974.13	0.90%		40,974.13
2-3 年	203,802.81	4.47%		203,802.81
3-4 年	4,562.89	0.10%		4,562.89
合 计	4,563,302.01	100.00%		4,563,302.01

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,640,191.23	97.24%		5,640,191.23
1-2 年	21,944.68	0.38%		21,944.68
2-3 年	133,802.81	2.31%		133,802.81
3-4 年	4,562.89	0.07%		4,562.89
合 计	5,800,501.61	100.00%		5,800,501.61

## (4) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
河南帝隆科技发展有限公司	2,728,298.55	59.79%
宁波均和进出口有限公司	507,079.65	11.11%
江西南氏锂电新材料有限公司	311,500.00	6.83%
郑州恒力金属制品有限公司	190,650.00	4.18%
新乡市牧野区王村镇周村村民委员会	108,775.00	2.38%
合 计	3,846,303.20	84.29%

6. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 6. 存货之（1）明细情况”更正后

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,449,637.81		19,449,637.81

库存商品	58,767,109.70	1,432,068.66	57,335,041.04
发出商品	5,705,166.14		5,705,166.14
在产品	31,101,572.41		31,101,572.41
合 计	115,023,486.06	1,432,068.66	113,591,417.40

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,020,384.46	391,660.17	16,628,724.29
库存商品	79,646,090.98	1,270,937.27	78,375,153.71
发出商品	2,173,586.20		2,173,586.20
在产品	13,675,713.74		13,675,713.74
合 计	112,515,775.38	1,662,597.44	110,853,177.94

## 7. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 7. 其它流动资产及 8. 固定资产” 更正后

### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待认证、待抵扣进项税	228,976.63	2,916,980.48
预缴企业所得税		2,269,465.20
合 计	228,976.63	5,186,445.68

### 8. 固定资产

#### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子设备	合计
账面原值						
期初数	27,482,223.24	100,502,172.56	5,043,561.56	5,124,840.06	3,896,858.75	142,049,656.17
本期增加金额	5,996,190.73	7,805,447.16	92,660.93	-	51,918.80	13,946,217.62
1) 购置		6,026,247.08	3,600.00		25,551.49	6,055,398.57
2) 在建工程转入	5,996,190.73	1,779,200.08	89,060.93	-	26,367.31	7,890,819.05
本期减少金额		1,840,127.37	212,517.83	69,799.24	10,714.96	2,133,159.40
期末数	33,478,413.97	106,467,492.35	4,923,704.66	5,055,040.82	3,938,062.59	153,862,714.39

项目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输工具	电子设备	合计
累计折旧						
期初数	3,712,896.14	12,677,464.13	1,353,026.28	2,824,700.70	1,323,984.35	21,892,071.60
本期增加金额	708,265.89	4,791,683.74	400,127.01	334,780.53	484,491.16	6,719,348.33
本期计提	708,265.89	4,791,683.74	400,127.01	334,780.53	484,491.16	6,719,348.33
本期减少金额		809,125.37		7,958.00	10,292.46	827,375.83
期末数	4,421,162.03	16,660,022.50	1,753,153.29	3,151,523.23	1,798,183.05	27,784,044.10
减值准备						
期初数	-	860,745.96	-	-	152.50	860,898.46
本期增加金额						-
本期减少金额		753,039.92			152.50	753,192.42
期末数	-	107,706.04	-	-	-	107,706.04
账面价值						
期末账面价值	29,057,251.94	89,699,763.81	3,170,551.37	1,903,517.59	2,139,879.54	125,970,964.25
期初账面价值	23,769,327.10	86,963,962.47	3,690,535.28	2,300,139.36	2,572,721.90	119,296,686.11

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,868,858.55	因租赁的集体土地，无法办理产权证书
房屋及建筑物	5,162,901.72	产权证书正在办理中
小计	7,031,760.27	

## (3) 其他说明

本期用于抵押的机器设备账面价值为 634,047.02 元，房屋及建筑物账面价值为 20,626,778.32 元，详见本财务报表附注九(二)2.(2) 关联担保情况之说明；本期售后回租的固定资产账面价值为 33,003,388.85 元。

## (4) 固定资产清理

项目	期末数	期初数
机器设备	329,340.83	137,333.32
电子设备	755.06	485.06
运输设备	214.10	
小计	330,309.99	137,818.38

7. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 11. 递延所得税资产 12. 其他非流动资产 13. 短期借款” 更正后

11. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,432,068.66	214,810.30	24,758,666.32	3,713,799.95
信用减值损失	23,246,573.90	3,486,986.00		
合 计	24,678,642.56	3,701,796.30	24,758,666.32	3,713,799.95

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	29,086,245.84	4,421,908.92
预付工程、土地款		1,878,755.91
合 计	29,086,245.84	6,300,664.83

注：其他非流动资产较期初增加 25,476,881.11 元，主要是预付新增新厂区烧结车间生产设备款。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押及保证借款	41,750,000.00	29,000,000.00
抵押及保证借款	32,500,000.00	32,500,000.00
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
质押借款		4,750,000.00
合 计	78,750,000.00	70,750,000.00

15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	872,119.71	126,762.79

合 计	872,119.71	126,762.79
-----	------------	------------

8. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 17. 应交税费” 更正后

项 目	期末数	期初数
增值税	961,458.85	
企业所得税	683,998.19	3,803.23
城市维护建设税	63,536.60	
房产税	220,168.03	220,168.03
土地使用税	114,606.27	114,606.27
教育费附加	27,229.97	
地方教育附加	18,153.32	
代扣代缴个人所得税	17,995.42	35,728.20
印花税	40,103.20	22,493.60
合 计	2,147,249.85	396,799.33

9. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之五、合并资产负债表项目注释之 26. 盈余公积 27. 未分配利润” 更正后

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,276,514.54			14,276,514.54
合 计	14,276,514.54			14,276,514.54

27. 未分配利润

(2) 明细情况

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年度
-----	--------------	---------

期初未分配利润	104,791,984.13	88,264,052.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,655,406.07	40,795,957.41
减：提取法定盈余公积		4,083,026.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,185,000.00	20,185,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	124,262,390.20	104,791,984.13

## 10. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之(二) 合并利润表项目注释” 更正后

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,685,720.48	372,047,881.05	448,303,190.93	376,895,007.65
其他业务	14,432,679.28	14,642,342.96	18,633,854.40	17,607,859.54
合 计	463,118,399.76	386,690,224.01	466,937,045.33	394,502,867.19

### 4. 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
人员费用	1,655,997.39	1,412,960.00
折旧摊销	705,111.67	676,506.50
广告费	80,922.00	55,997.00
办公费	245,901.61	288,341.73
车辆费用	154,466.16	271,710.18
运费	2,317.79	12,965.93
差旅费	254,958.62	318,833.96
业务招待费	596,096.98	349,748.97
中介费	452,103.59	716,534.36
租赁费	64,178.09	649,057.50
其他	370,754.27	8,241.38
合 计	4,582,808.17	4,760,897.51

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接材料	12,987,425.26	14,540,637.31
职工薪酬	1,214,359.03	1,161,241.15
电费	906,470.82	700,265.01
折旧费用与长期费用摊销	80,710.96	62,921.64
其他费用	109,545.00	169,811.29
合 计	15,298,511.07	16,634,876.40

## 7.信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,719,919.62	
合 计	2,719,919.62	

## 14.所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,788,116.13	6,375,573.12
递延所得税费用	218,824.73	-502,018.08
合 计	5,006,940.86	5,873,555.04

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	44,662,346.93	36,273,673.64
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,699,352.04	5,441,051.046
子公司适用不同税率的影响	10,635.85	432,503.99
调整以前期间所得税的影响	-7380.114	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
额外可扣除费用的影响	-1,695,666.91	
所得税费用	5,006,940.87	5,873,555.04



11. “第八节 财务报告附注之五、合并财务报表项目注释之(三)  
合并现金流量表项目注释之 6. 现金流量表补充资料”更正后

6. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,655,406.07	30,400,118.60
加：资产减值准备	2,719,919.62	8,286,112.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,719,348.33	3,579,514.56
无形资产摊销	262,550.70	252,986.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,890.10	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		81,787.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,785,443.84	4,928,122.54
投资损失(收益以“-”号填列)	4,847.14	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,003.65	-502,018.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	206,821.08	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,507,710.68	-48,155,242.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-98,892,455.65	-92,464,356.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	76,659,551.69	115,856,750.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,621,835.69	22,263,776.03
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	11,311,277.79	15,863,830.14
减：现金的期初余额	16,600,337.05	16,170,733.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,289,059.26	-306,903.76

## 12. “第八节 财务报告附注之八、与金融工具相关的风险、之

### (一) 信用风险更正后

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的59.14%(2018年12月31日：60.85%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	92,857,861.19				92,857,861.19
其他应收款	4,838,008.10				4,838,008.10
小 计	97,695,869.29				97,695,869.29

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	50,175,057.46				50,175,057.46
其他应收款	3,540,794.95				3,540,794.95
小 计	53,715,852.41				53,715,852.41

### 13. “第八节 财务报告附注九、关联方及关联交易”之（一）之 3、之（二）、之三更正后

#### （一）关联方情况

##### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈伯霞	董事
陈国瑞	董事、副总经理
李树灵	王瑞庆配偶、董事
新乡市红旗区世青国际学校	实际控制人配偶控制的企业
封丘县长青学校	股东王瑞庆之妻李树灵投资
新乡市天茂循环能源有限公司	[注]

[注]新乡市天茂循环能源有限公司主要股东与公司的主要管理人员有远房亲属关系，出于谨慎性原则，将双方之间的交易认定为关联交易。

#### （二）关联交易情况

##### 1、出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
新乡市天茂循环能源有限公司	提供劳务	248,063.53	0.00
新乡市天茂循环能源有限公司	出售商品	50,695.58	0.00

##### 2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
陈伯霞、李俊林等	房屋及建筑物	455,226.00	455,226.00

##### 3. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王瑞庆、李树灵、李轩	20,000,000.00	2017/07/10	[注]	否
王瑞庆、李树灵、李轩	40,000,000.00	2017/07/28	[注]	否
王瑞庆、李雯、李轩、新乡市阳光电源制造有限公司	2,500,000.00	2018/09/28	2021/09/27	否
王瑞庆、李雯、新乡市阳光电源制造有限公司	2,000,000.00	2019/06/18	2022/06/17	否
王瑞庆、李雯、新乡市阳光电源制造有限公司	2,500,000.00	2018/09/28	2021/09/27	否
王瑞庆、李雯	10,000,000.00	2017/06/14	2020/06/14	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	12,660,000.00	2018/03/18	2022/03/18	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	20,200,000.00	2018/11/30	2022/11/30	否
李树灵、王瑞庆	30,000,000.00	2018/8/28	2021/8/22	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞、郭东伟	19,000,000.00	2018/8/9	2021/8/9	否

## (1) 本公司及子公司作为被担保方

[注]：该借款期限均为自借款之日起不超过3年，该借款的担保到期日为主债务履行期届满之日起满两年，即不超过2022年7月10日和2022年7月28日。

## (2) 其他说明

1) 李轩以其拥有的本公司400.00万股股权作为质押物，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得河南农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）借款2,000.00万元；王瑞庆以其拥有的本公司600.00万股股权作为质押物，李轩以其拥有的本公司200.00万股股权为质押物，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得河南农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）借款4,000.00万元；

2) 抵押借款中，以账面价值1,981,436.63元的机器设备为抵押，同时王瑞庆、李雯及新乡市阳光电源制造有限公司提供连带责任保证取得上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行借款250.00万元；

3) 保证借款中，新乡市阳光电源制造有限公司、王瑞庆和李雯提供连带责任保证向上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行分别借款200.00万元和250.00万元；

4) 长期应付款中，本公司与富利融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，租赁本金为1,000.00万元，王瑞庆和李雯提供连带责任保证，同时李雯以其拥有的本公司360.00万股

股权作为质押物。

5) 长期应付款中，本公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订售后回租赁合同，租赁本金为 1266.00 万元和 2020 万元，王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞提供连带责任保证。

6) 抵押借款中，本公司以土地房产为抵押，同时王瑞庆、李树灵提供连带责任保证取得兴业银行股份有限公司新乡分行借款 3000 万元；

7) 李雯以其拥有的本公司 960.00 万股股权作为质押物，同时王瑞庆、李树灵、陈伯霞、李轩、郭东伟提供连带责任保证取得中信银行股份有限公司新乡分行借款 1900 万元。

#### 4. 关联方资产出售

关联方	交易内容	交易金额
封丘县长青学校	出售东风牌新能源汽车一辆	65,517.24

#### 5. 关联方资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
王瑞庆	3,000,000.00	2018-10-31	2019-10-31	已提前还款
李轩	3,000,000.00	2018-10-29	2019-10-29	已提前还款
河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	7,500,000.00	2018-12-28	2019-12-27	

#### 6. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	866,999.00	573,861.86

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	新乡市天茂循环能源有限公司	180,311.78	0
小计		180,311.78	0

##### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	王瑞庆		3,000,000.00
	李轩		3,000,000.00
	河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
	陈伯霞	455,226.00	382,839.00

小 计		10,455,226.00	16,382,839.00
-----	--	---------------	---------------

#### 14. “十二、其他重要事项”更正后

##### (一) 分部信息

公司不存在多种经营或跨地区经营，主要经营场所为新乡市，主要经营产品镍钴锰酸锂新型锂离子电池正极材料、锌粉，故无报告分部。本公司按销售地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

本公司按地区分类的营业收入和营业成本明细如下：

地区	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本		营业收入
河南省外	378,228,966.78	316,943,947.68	河南省外	378,228,966.78
河南省内	84,889,432.98	69,746,276.33	河南省内	84,889,432.98
合计	463,118,399.76	386,690,224.01	合计	463,118,399.76

#### 15 . “十三、母公司财务报表主要项目注释之(一) 母公司资产负债表项目注释”更正后

##### 1. 应收票据及应收账款

###### (1) 情况明细

项 目	期末数	期初数
应收票据	87,857,861.19	49,647,352.20
应收账款	428,506,126.40	372,428,633.95
合 计	516,363,987.59	422,075,986.15

##### 2. 应收账款

###### (1) 明细情况

###### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,373,601.92	100	22,867,475.52	5.07%	428,506,126.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	451,373,601.92	100	22,867,475.52	5.07%	428,506,126.40

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	392,140,043.85	100.00	19,711,409.90	5.03	372,428,633.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	392,140,043.85	100.00	19,711,409.90	5.03	372,428,633.95

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	445,359,949.96	22,220,445.68	5
1-2年	5,877,881.37	587,788.14	10
2-3年	45,993.00	13,797.90	30
3-4年	87,927.59	43,963.80	50
4-5年	1,850.00	1,480.00	80
小计	451,373,601.92	22,867,475.52	5.07

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	390,232,976.85	19,511,648.84	5.00
1-2年	1,863,744.20	186,374.42	10.00

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	41,373.80	12,412.14	30.00
3-4 年	1,949.00	974.50	50.00
小计	392,140,043.85	19,711,409.90	5.03

## (2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,156,065.62 元。

## (3) 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市鼎力源科技有限公司	440,000.00	电汇
小计	440,000.00	

本期收回已注销的坏账 440,000.00 元。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	115,142,036.92	25.51%	5,757,101.85
客户二	33,667,133.98	7.46%	1,683,356.70
客户三	49,570,201.23	10.98%	2,478,510.06
客户四	33,506,655.80	7.42%	1,675,332.79
客户五	35,064,518.32	7.77%	1,753,225.92
合计	266,950,546.25	59.14%	13,347,527.32

## 3. 其他应收款

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	保证金	2,781,000.00	[注]：	49.15	
郑州中小企业担保有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	14.14	
园区代垫土地款	代垫款	747,134.76	3-4 年	13.20	373,567.38
赵珊珊	备用金	350,000.00	1 年以内	6.19	
富利融资租赁有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	5.30	



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
小计		4,978,134.76		87.97	373,567.38

## 16. “十三、母公司财务报表主要项目注释之(一) 母公司利润表 项目注释”更正后

### 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	448,685,720.48	372,047,881.05	451,431,396.06	380,023,212.78
其他业务	12,380,169.39	12,792,277.12	14,539,564.73	13,894,138.49
合计	461,065,889.87	384,840,158.17	465,970,960.79	393,917,351.27

### 2. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
租赁费	64,178.09	649,057.5
中介费	452,103.59	716,534.36
职工薪酬	1,546,275.58	1,273,743.44
折旧摊销	644,660.78	616,055.60
办公费	243,809.86	250,501.73
业务招待费	596,096.98	349,748.97
差旅费	254,958.62	307,627.76
其他	608,380.22	394,960.69
合计	4,410,463.72	4,558,230.05

### 3. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接材料	12,987,425.26	14,540,637.31
职工薪酬	1,214,359.03	1,161,241.15
电费	906,470.82	700,265.01
折旧费用与长期费用摊销	80,710.96	62,921.64
其他费用	109,545.00	169,811.29
合计	15,298,511.07	16,634,876.40

## 17. “十四、其他补充资料”更正后

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.63%	0.4911	0.4911
除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.49%	0.4833	0.4833

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,655,406.07
非经常性损益	B	630,811.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,024,594.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	439,920,405.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	459,748,108.46
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	8.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	8.49%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,655,406.07
非经常性损益	B	630,811.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,024,594.90
期初股份总数	D	80,740,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

项目	序号	本期数
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	80,740,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.48

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 项目金额变动幅度较大的原因分析

## 1) . 资产负债表项目期末较期初变动幅度较大的原因分析：

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度	注释
预付款项	4,563,302.01	5,800,501.61	-1,237,199.60	-21.33%	注 1
其他应收款	5,283,964.48	3,914,605.33	1,369,359.15	34.98%	注 2
其他流动资产	228,976.63	5,186,445.68	-4,957,469.05	-95.59%	注 3
其他非流动资产	29,086,245.84	6,300,664.83	22,785,581.01	361.64%	注 4
应付票据及应付账款	242,437,012.70	161,457,416.59	80,979,596.11	50.16%	注 5
预收款项	872,119.71	126,762.79	745,356.92	587.99%	注 6
应交税费	2,147,249.85	396,799.33	1,750,450.52	441.14%	注 7
其他应付款	11,857,129.77	17,782,069.87	-5,924,940.10	-33.32%	注 8
一年内到期的非流动负债	19,623,590.38	11,726,798.31	7,896,792.07	67.34%	注 9
长期应付款	6,398,100.40	3,416,854.56	2,981,245.84	87.25%	注 10

注 1. 预付款项减少 1,237,199.60 元，主要是材料预付款减少。

注 2. 其他应收款增加 1,369,359.15 元，主要是受 2018 年末统一归还备用金的影

响备用金较年初增长了 782,213.15 元；新增融资租赁业务，保证金增加 515,000.00 元。

注 3. 其他流动资产减少 4,957,469.05 元，主要是减少预交所得税 2,269,465.20 元，及待抵扣的进项税额减少 2,688,003.85 元。

注 4. 其他非流动资产增加 22,785,581.01 元，主要是新厂区二期工程设备预付款增加。

注 5. 应付票据及应付账款增加 80,979,596.11 元，主要是 2019 年新厂区二期工程进入试生产阶段，产能逐渐增大的影响。

注 6. 预收款项增加 745,356.92 元，主要是预收货款增加。

注 7. 应交税费增长 1,750,450.52 元，主要原因是企业所得税由月缴变更为季缴及利润总额的增长的原因应交企业所得税较年初增长 680,194.96 元；由于 2018 年设备类进项税额较多，2018 年末进项税额留抵，应交增值税较年初增长 961,458.85 元。

注 8. 其他应付款减少 5,924,940.10 元，主要是偿还王瑞庆、李轩个人借款 6,000,000.00 元。

注 9. 一年内到期的非流动负债增加 7,896,792.07 元，主要是新增远东宏信(天津)融资租赁有限公司售后租回款 20,200,000.00 元，其中一年内到期款 10,974,070.88 元。

注 10. 长期应付款增加 2,981,245.84 元，主要是新增远东宏信(天津)融资租赁有限公司售后租回款 20,200,000.00 元，此外一年以上到期款 7,786,468.70 元的影响。

2) 利润表项目本期发生较上年同期变动幅度较大的原因分析：

项目	本期金额	上年同期	变动金额	变动幅度	注释
税金及附加	950,655.21	587,822.58	362,832.63	61.72%	注 1
财务费用	6,570,655.01	4,395,260.00	2,175,395.01	49.49%	注 2
信用减值损失	2,719,919.62		2,719,919.62	-	注 3
资产减值损失	0	8,286,112.98	-8,286,112.98	-100.00%	注 4
其他收益	736,421.36	1,354,217.19	-617,795.83	-45.62%	注 5
营业外收入	6,666.47	99,189.32	-92,522.85	-93.28%	注 6
营业外支出	0	248,796.35	-248,796.35	-100.00%	注 7
净利润	39,655,406.07	30,400,118.60	9,255,287.47	30.44%	注 8

注 1. 税金及附加增加 362,832.63 元，主要是上年同期设备类发票较多，影响当期应交增值税较少的原因。

注 2. 财务费用增加 2,175,395.01 元，主要是新厂一、二期工程投入生产后产能逐渐增加，融资规模随之增加的原因。

注 3. 信用减值损失增长 2,719,919.62 元，主要是科目口径的调整，2018 年将应收账款坏账和其他应收款坏账记入资产减值损失科目。实际上 2019 年公司通过对应收账款加强管理，信用政策的收紧，提高了货款回收率，坏账准备金额较上年同期 8,286,112.98 元下降 5,566,193.36 元。

注 4. 资产减值损失减少 8,286,112.98 元，主要是 2019 年采用最新会计政策将当坏账计提金额调整至信用减值损失科目的原因。

注 5. 其他收益减少 617,795.83 元，主要是减少 2018 年研发项目补助 791,900.00 元。

注 6. 营业外收入减少 92,522.85 元，主要是是较 2018 年减少了供应商质量扣罚 50,000.00 元，固定资产处置收益 34,188.03 元，物资公司因运输事故赔偿款 15,001.00 元。

注 7. 营业外支出减少 248,796.35 元，主要是较 2018 年减少固定资产处理损失 115,976.00 元，因锌粉质量问题赔偿客户 4 吨锌粉金额 102,220.32 元，客户年会赞助费 20,000.00 元，核销预付账款 10,600.01 元。

注 8. 净利润增长 9,255,287.47 元，主要是 2018 年成品销售价格波动幅度小于主要原材料价格波动幅度，导致销售毛利率降低。

### 三、其他相关说明

除上述更正内容外，其它内容不变，公司将在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露更正后的《新乡天力锂能股份有限公司 2019 年半年度报告(更正后)》(公告编号：2019-050)。

公司今后将进一步加强信息披露的复核工作，提高信息披露质量，避免类似错误再次发生。对此给投资者带来的不便，公司深表歉意。

我们对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

新乡天力锂能股份有限公司

董事会

2020年10月14日

