



天力锂能

NEEQ：833757

新乡天力锂能股份有限公司

Xinxiang Tianli Energy Co., LTD



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

报告期内公司审议通过 2019 年度利润分配预案，向全体股东每 10 股派 2.5 元人民币现金，派发现金红利 22,870,576.75 元。

2020 年 7 月 1 日，公司向深圳证券交易所提交了申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股）并在创业板上市的申报材料。2020 年 7 月 8 日，深圳证券交易所对公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请报告及相关申请文件决定予以受理。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	30
第七节	财务会计报告	34
第八节	备查文件目录	101

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。

公司负责人王瑞庆、主管会计工作负责人李艳林及会计机构负责人（会计主管人员）李艳林保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争进一步加剧的风险	随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及动力汽车市场的逐渐兴起，作为关键材料之一的锂电池正极材料受到多方投资机构的关注。国内越来越多的企业加大了对锂电正极材料业务的投入力度，导致竞争态势进一步加剧。
2、客户集中度较高的风险	公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比重高达 69.07%，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。
3、安全生产风险	公司作为生产制造型企业，生产制造过程主要依托电窑炉，因此安全管理的重点是生产制造过程设备的管理。其主要的安全隐患为：电窑炉运行过程中涉及的消防安全以及员工操作安全。如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，将可能发生失火、漏电、烫伤等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。
4、实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人王瑞庆、李雯、李轩合计持有 4,688 万股份，持股比例为 51.24%。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存

	在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。
6、原材料价格波动风险	公司主要原材料包括硫酸钴、碳酸锂等,原材料成本占公司生产成本较大,近几年受新能源行业快速发展的影响,上述原材料价格呈现大幅度的波动,导致公司产品价格相应波动。如果未来上述原材料继续出现大幅度波动,可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。
7、应收账款坏账风险	2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日公司应收账款净额分别为372,443,083.95元、444,235,338.40元、508,462,404.81元,占资产总额的比例分别为47.62%、38.95%、40.17%,占同期营业收入的比重分别为39.81%、43.91%、110.45%。公司应收账款账龄在1年以内的占比为97.2%。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。
8、税收优惠政策变动风险	本公司高新技术企业证书有效期自2017年12月1日至2020年12月1日,公司按15%的税率缴纳企业所得税。若未来公司不再享受相关税收优惠政策,税率的提高将对公司经营业绩产生一定的不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、天力锂能	指	新乡天力锂能股份有限公司
天力有限、天力能源	指	新乡市天力能源材料有限公司
新天力	指	新乡市新天力电源销售有限公司,本公司全资子公司,2015年12月1日更名为新乡市新天力锂电材料有限公司。
安徽天力	指	安徽天力锂能有限公司,本公司全资子公司
报告期	指	2020年上半年度
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《新乡天力锂能股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	新乡天力锂能股份有限公司股东大会

董事会	指	新乡天力锂能股份有限公司董事会
监事会	指	新乡天力锂能股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
锂电池	指	锂电池(Lithiumbattery)是指电化学体系中含有锂(包括金属锂、锂合金和锂离子、锂聚合物)的电池。锂电池大致可分为两类:锂金属电池和锂离子电池。锂金属电池通常是不可充电的,且内含金属态的锂。锂离子电池不含有金属态的锂,并且是可以充电的。
三元材料、三元正极材料、NCM	指	指镍钴锰酸锂(Li(NixCoyMn1-x-y)O2),为镍、钴、锰按照一定的比例,再导入锂源制备而成,是锂电池正极材料的一种。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新乡天力锂能股份有限公司
英文名称及缩写	Xinxiang Tianli Energy Co., LTD -
证券简称	天力锂能
证券代码	833757
法定代表人	王瑞庆

二、 联系方式

董事会秘书	李洪波
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	新乡市牧野区新乡化学与物理电源产业园区新七街与纬七路交 叉口东南角
电话	0373-3866199
传真	0373-2688927
电子邮箱	632573843@qq.com
公司网址	https://www.xxtlny.com/
办公地址	新乡市牧野区新乡化学与物理电源产业园区新七街与纬七路交 叉口东南角
邮政编码	453000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年3月5日
挂牌时间	2015年10月16日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C41 其他制造业-C4190-其他未列明制造业
主要产品与服务项目	锂电三元正极材料
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	91,482,307
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王瑞庆、李雯、李轩
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王瑞庆、李雯、李轩），一致行动人为（王瑞 庆、李雯、李轩）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9141070068568407XM	否
注册地址	河南省新乡市牧野区新乡化学与物理电源产业园区新七街与纬七路交叉口东南角。	否
注册资本（元）	91,482,307	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	太平洋证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	460,334,869.14	461,816,675.62	-0.32%
毛利率%	11.59%	17.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,653,373.25	42,981,258.47	-65.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,902,156.36	42,350,447.30	-67.17%
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）	2.07%	9.33%	-
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）	1.97%	9.20%	-
基本每股收益	0.16	0.53	-69.88%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,265,827,738.59	1,140,574,090.57	10.98%
负债总计	574,398,252.25	440,927,400.73	30.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	691,429,486.34	699,646,689.84	-1.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.56	7.82	-3.32%
资产负债率%（母公司）	43.04%	38.93%	-
资产负债率%（合并）	45.38%	38.66%	-
流动比率	1.82	2.16	-
利息保障倍数	5.79	9.32	-

(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	16,546,606.52	31,621,835.69	-47.67%
应收账款周转率	0.91	1.09	-
存货周转率	2.81	3.25	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.98%	15.45%	-
营业收入增长率%	-0.32%	-1.10%	-
净利润增长率%	-65.91%	41.39%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	812,121.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	20,301.89
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	25,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,209.03
非经常性损益合计	883,632.46
所得税影响数	132,415.57
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	751,216.89

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2020年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响见附注十二。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司属于新能源新材料—锂离子电池正极材料制造业，为专业从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售的高新技术企业，也是业内同时拥有前驱体和成品三元材料生产能力的少数供应商之一。

公司收入主要来源为销售锂离子电池正极材料，公司主要产品是三元材料。公司生产的三元材料主要应用于电动汽车、电动自行车、移动储能设备以及电动工具等领域，主要客户有星恒电源股份有限公司、天能帅福得能源股份有限公司等国内知名锂电池生产企业，遍及广东、浙江、山东、江苏等主要锂电产业地区。

公司多年来以其突出的产品研发能力、成熟的前驱体制备工艺、稳定可靠的产品质量及较强的市场开拓能力获得了客户的一致好评。多年来为进一步适应市场竞争需要，同时符合公司发展模式及自身特点，公司采用了直销模式开拓市场，通过为客户提供高密度、低成本的锂离子电池三元正极材料，获得收入、利润和现金流。

报告期至本报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

今年上半年，全球经济均受新冠肺炎病毒疫情影响呈现明显下行趋势。2020年上半年全球新能源乘用车销量下降。国内，国家财政部、税务总局、工业和信息化部联合发布《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（以下称为“通知”），明确新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底，平缓补贴退坡力度和节奏，具体补贴政策适当优化技术指标，提高补贴精度，调整补贴方式，继续为新能源相关行业稳步健康发展注入新动力。

公司根据自身特点，及时调整战略，根据董事会制定的年度经营计划，狠抓落实，合理组织生产经营，根据市场反馈不断完善产品性能，继续加大新产品的研发投入力度，提升技术创新能力，增强公司产品市场竞争力，巩固公司在电动自行车与电动工具锂电池领域领先地位。

报告期内经营计划实现情况主要如下：

1、坚持优质客户战略

公司坚持优质客户战略，执行严格的产品质量标准，加强与优质客户进行合作。公司在电动自行

车与电动工具锂电池领域树立了良好的企业品牌形象。优质客户持续稳定的旺盛需求为公司收入增长提供动力，促使公司主营业务收入快速提升；

2、加快内控建设，有效提高规范运作水平

公司不断深化内控体系建设，重点结合经营管理实际，加大了对内控制度的执行推进力度，确保各层级对内控制度正确理解和规范执行，促进公司规范管理水平的整体提升。

4、加大科研投入，持续科技创新

公司报告期内研发投入 15,204,201.88 元，较去年同期增长了 28.99%，继续加大了科研投入，公司秉承“生产一代、储备一代、研发一代”的创新思路，提前布局新产品。

（二） 行业情况

新能源汽车及锂电池关键材料属于国家战略性新兴产业，节能与新能源汽车为我国重点发展领域，近年来国家发改委、工信部、财政部等密集发布相关产业发展规划，出台了关于购置补贴、购置税减免、政府机构采购等相关支持政策，促进我国新能源汽车产业链实现持续快速增长。正极材料作为锂电池关键材料，受益于国家政策支持。

目前，新能源汽车和动力电池技术日趋成熟，新能源汽车续航里程不断提升，配套设施日益完善，生产成本逐步下降，新能源汽车在与传统燃油汽车竞争逐步占据优势地位，消费者对新能源汽车接受度不断提升

公司主要从事锂电池三元正极材料及其前驱体的研发、生产和销售，主要产品为三元材料，上游主要为锂、钴、镍矿等原材料，下游用于制造锂离子电池，最终应用于新能源汽车、储能、3C、电动自行车、电动工具等领域。目前，公司产品最终主要应用于电动自行车与电动工具领域。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	258,851,776.15	20.45%	184,328,644.23	16.16%	40.43%
应收票据	9,977,947.50	0.79%	28,390,103.78	2.49%	-64.85%
应收账款	508,462,404.81	40.17%	444,235,338.40	38.95%	14.46%
固定资产	182,987,180.21	14.46%	139,909,714.42	12.27%	30.79%
在建工程	73,329,095.50	5.79%	52,417,021.15	4.60%	39.90%
长期借款	18,000,000.00	1.42%		0.00%	

预付款项	1,884,205.98	0.15%	696,985.82	0.06%	170.34%
其他应收款	2,375,991.86	0.19%	14,763,718.89	1.29%	-83.91%
应付票据	128,479,061.78	10.15%	39,070,000.00	3.43%	228.84%
预收款项		0.00%	401,988.64	0.04%	-100.00%
应付职工薪酬	1,674,862.57	0.13%	2,698,723.63	0.24%	-37.94%
应交税费	962,464.08	0.08%	362,824.76	0.03%	165.27%
其他应付款	1,999,959.87	0.16%	1,487,531.11	0.13%	34.45%
一年内到期的非流动负债	7,321,111.14	0.58%	33,966,854.60	2.98%	-78.45%
长期应付款	3,974,999.96	0.31%	2,524,999.93	0.22%	57.43%
应收款项融资	41,422,367.51	3.27%	82,372,927.98	7.22%	-49.71%
其他非流动资产	6,479,564.77	0.51%	11,006,421.63	0.96%	-41.13%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年期末增加 40.43%，主要是报告期内在中信银行办理银行承兑汇票票据池业务 7226 万元所致。
- 2、应收票据较上年期末减少 64.85%，主要原因是报告期内结算方式的变更所致。
- 3、应收账款较上年期末增加 14.46%，主要是报告期内第二季度销售额增长，货款未到期所致。
- 4、固定资产较上年期末增加 30.79%，主要原因是报告期内烧结二车间基本完成，设备转固所致。
- 5、在建工程较上年期末增加 39.90%，主要原因是淮北一期项目尚未完工所致。
- 6、长期借款期末余额 1800 万元，主要原因为报告期内中信银行贷款 2000 万元由原来的一年期变更为 3 年期。
- 7、预付款项较上年期末增加 170.34%，主要原因为公司购买材料的结算周期的变更所致。
- 8、其他应收款较上年期末减少 83.91%，主要原因是 2019 年年度 12 月份老厂区处置款及租金 910.88 万元本期收回所致；
- 9、应付票据较上年期末增加 228.84%，主要原因：公司业务规模扩大，公司采购总额增加所致。
- 10、预收款项较上年期末减少 100%，主要原因是会计政策变更，报告期内预收账款转入合同负债 36.49 万元所致。
- 11、应付职工薪酬较上年期末减少 37.94%，主要原因是上年度期末公司集体效益奖金所致；
- 12、应交税金较上年期末增加 165.27%，主要原因是报告期内应交企业所得税增加所致。
- 13、其他应付款较上年期末增加 34.45%，主要原因是报告期内应付中介机构款项增加所致。
- 14、一年内到期的非流动负债较上年期末减少 78.45%，主要原因是本期归还农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）2000 万元借款所致。

15、长期应付款较上年期末增加 57.43%，主要原因是本年度新增远东融资租赁 1060 万元贷款所致。

16、应收款项融资较上年期末减少 49.71%，主要原因是本年度收到的银行承兑汇票背书转让较多所致。

17、其他非流动资产较上年期末减少 41.13%，主要原因是公司二期项目按照完工进度将上年度预付的设备工程款转入在建工程所致。

18、报告期末公司流动资产 97,453.99 万元，占总资产的比例为 76.99%，应收账款为 50,846.24 万元，占总资产的比例为 40.17%；货币资金为 25,885.18 万元，占总资产的比例为 20.45%，存货为 14,307.19 万元，占总资产的比例为 11.30%，流动比率为 1.82，应收账款周转率 0.91，公司资产结构中流动资产结构占比合理，资产的流动性较好。

报告期末公司流动负债 53,518.05 万元，占总负债的比例为 93.17%，非流动性负债 3,921.77 万元，占总负债的比例为 6.83%。所有者权益合计为 69,142.95 万元，资产负债率为 45.38%，公司负债中，虽流动负债占比高，但资产负债率较低，整体风险可控。

总体来看，公司资产负债率合理，公司将根据生产经营的实际情况，加快应收账款的周转，进而增加经营活动现金净流入。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	460,334,869.14	-	461,816,675.62	-	-0.32%
营业成本	406,995,824.44	88.41%	382,981,187.14	82.93%	6.27%
毛利率	11.59%	-	17.07%	-	-
管理费用	8,619,652.64	1.87%	4,630,998.96	1.00%	86.13%
财务费用	2,496,587.42	0.54%	6,570,655.01	1.42%	-62.00%
信用减值损失	-5,678,941.97	-1.23%	-2,644,419.62	-0.57%	-114.75%
资产减值损失	-3,441,635.23	-0.75%			
投资收益	20,301.89	0.00%	-4,847.14	0.00%	518.84%
资产处置收益			3,890.10	0.00%	-100.00%
营业利润	15,274,561.96	3.32%	50,601,933.42	10.96%	-69.81%
营业外收入	102,520.07	0.02%	6,666.47	0.00%	1,437.85%
营业外支出	81,200.00	0.02%			
净利润	14,653,373.25	3.18%	42,981,258.47	9.31%	-65.91%
税金及附加	569,277.93	0.12%	950,655.21	0.21%	-40.12%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用较上年同期增加 86.13%，主要原因为报告期内公司聘请中介机构费用增加所致。
- 2、财务费用较上年同期减少 62.00%，主要原因是报告期内较上年同期减少河南农开裕新先进制造业投资基金（有限合伙）借款 6000 万元所致；
- 3、信用减值损失较上年同期增加 114.75%，主要原因是应收账款增加，计提的坏账准备增加所致；
- 4、资产减值损失期末金额为-344.16 万元，主要原因是：材料、成品价格下降，计提部分存货减值。
- 5、资产处置收益较上年同期减少 100%，主要原因：上期处置部分废旧设备所致；
- 6、营业利润、净利润较上年同期分别减少 69.81%、65.91%，主要原因：（1）、一季度疫情影响所致；（2）、报告期内销售单价下降（3）、管理费用的增加，主要原因是报告期内公司聘请中介机构费用增加所致。
- 7、税金及附加较上年同期减少 40.12%，主要是本期利润减少，应缴增值税附加税减少所致。
- 8、营业收入较上年同期减少 0.32%，主要原因是报告期内销售价格下降所致。
- 9、投资收益较上年同期增加 518.84%，主要原因是报告期内购买银行理财收益增加所致。
- 10、营业外收入较上年同期增加 1437.85%，主要原因是出售部分废旧物资实现收入 8.4 万元所致。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	457,479,962.83	447,383,996.34	2.26%
其他业务收入	2,854,906.31	14,432,679.28	-80.22%
主营业务成本	404,161,611.18	368,338,844.18	9.73%
其他业务成本	2,834,213.26	14,642,342.96	-80.64%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
三元材料	457,473,467.08	404,156,391.56	11.65%	2.35%	9.86%	-6.04%
三元前驱体	1,880.53	1,945.24	-3.44%	-99.53%	-99.58%	11.81%
其他	4,615.22	3,274.38	29.05%	-43.57%	-33.33%	-10.90%

注：以上数据为主营业务收入及主营业务成本。

公司产品以三元材料为主，占营业收入的 99.38%。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
河南省外	416,364,043.22	369,305,825.29	11.30%	14.35%	22.98%	-6.22%
河南省内	41,115,919.61	34,855,785.89	15.23%	-50.62%	-48.77%	-3.06%

注：以上数据为主营业务收入及主营业务成本。

收入构成变动的的原因：

主营收入省内较上年度减少 50.62%，主要原因是本年度减少鹏辉能源的销售所致。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,546,606.52	31,621,835.69	-47.67%
投资活动产生的现金流量净额	-28,016,478.28	-4,037,954.22	-593.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,839,458.00	-32,872,940.73	15.31%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 47.67%，主要原因为本年度支付的其他与经营活动有关的现金增加 2277.96 万元所致，主要是安徽天力开立银行承兑保证金 1950 万元所致；投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 593.83%，主要原因安徽天力报告期内开始购买设备所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 15.31%，主要是报告期内新增河南新乡平原农村商业银行股份有限公司 2000 万元贷款所致。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新乡市新天力锂电材料有限公司	子公司	新型锂离子电池正极材料生产、销售	正极材料生产与销售业务与公司相同	公司主要产品及原材料对外贸易	7,500,000	39,595,885.96	6,182,452.37	322,394.51	-355,513.26
安徽天力锂电有限公司	子公司	锂电三元正极材料的生产、研发、销售	主要经营范围与公司相同	安徽淮北生产基地	150,000,000	218,547,683.61	150,137,059.38	3,989,380.52	234,913.87

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业及市场继续保持增长趋势，新市场开发进展正常，合作研发进展正常，主要财务会计指标正常；经营管理层和核心员工队伍稳定，公司拥有良好的持续经营能力。

截至公告披露日，公司不存在可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争进一步加剧的风险

随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及动力汽车市场的逐渐兴起，作为关键材料之一的锂电池正极材料也受到多方投资机构的关注。国内越来越多的企业加大了对锂电正极材料业务的投入力度，导致竞争态势进一步加剧。

公司将持续通过依靠技术创新和产品升级在市场竞争中脱颖而出，通过继续加大研发投入，进一步提升产品技术性能。通过改进工艺，持续降低产品的制造成本，进一步提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品的市场竞争力。

2、客户集中度较高风险

公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比重高达 69.07%，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；然后，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。

3、安全生产风险

公司作为生产制造型企业，生产制造过程主要依托电窑炉，因此安全管理重点是生产制造过程设备的管理。其主要的安全隐患为：电窑炉运行过程中涉及的消防安全以及员工操作安全。如果公司在安全管理的某个环节发生疏忽，或员工操作不当，将可能发生失火、漏电、烫伤等安全事故，影响公司的生产经营，并可能造成较大的经济损失。

公司设置了安全生产办公室，负责企业安全体系的建立及维护，建立健全了以行政负责人为安全第一责任人的安全生产责任制、安全生产应急预案、设备安全操作规程等系统的安全生产管理体系。此外，为了最大限度的避免安全事故可能带来的风险，公司每年组织安全预案的培训和演习，不断提高员工的安全意识和安全技能。

4、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人王瑞庆、李雯、李轩合计持有 4,688 万股份，持股比例为 51.24%。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，公司存在实际控制人利用其控制地位损害其他中小股东利益的风险。

针对上述风险，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等的规定履行公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策程序。同时，股份公司成立了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。另外，公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

5、原材料价格波动风险

公司主要原材料包括硫酸钴、碳酸锂等，原材料成本占公司生产成本较大，近几年受新能源行业快速发展的影响，上述原材料价格呈现大幅度的波动，导致公司产品价格相应波动。如果未来上述原材料继续出现大幅度波动，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

7、应收账款坏账风险

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日公司应收账款净额分别为372,443,083.95元、444,235,338.40元、508,462,404.81元，占资产总额的比例分别为47.62%、38.95%、40.17%，占同期营业收入的比重分别为39.81%、43.91%、110.45%。公司应收账款账龄在1年以内的占比为97.2%。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。

8、税收优惠政策变动风险

本公司顺利通过高新技术企业复审并取得证书，有效期自2017年12月1日至2020年12月1日，公司按15%的税率缴纳企业所得税。若未来公司不再享受相关税收优惠政策，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

针对上述风险，公司将按照《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，持续不断的进行技术创新，加大研发投入比例，使公司符合高新技术企业认定的各项条件。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	2,510,765.855		2,510,765.855	0.3631%
			5	

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	限售承诺	承诺不违反限售规定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	有限公司变更股份公司过程的可能出现的税务缴纳义务	承诺无条件支付	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	关联交易	承诺尽量减少关联交易	正在履行中
董监高	2015/7/8	-	挂牌	关联交易	承诺尽量减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。

公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行。因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。公司章程未做出严于相关法律法规规定的公司股份限售条件，公司股东也未就所持股份作出严于公司章程和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

2、公司控股股东王瑞庆、李雯、李轩已出具承诺，就天力能源整体变更为天力锂能股份有限公司事项，如将来因任何原因出现需要公司或股东被当地税务机关追缴相关税费，王瑞庆、李雯、李轩等将无条件支付所有税费、滞纳金及承担相应责任。

3、为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人王瑞庆、李雯、李轩出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“1、本人及本人近亲属目前在中国境内外未生产、开发任何与天力锂能所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接从事或参与任何与天力锂能所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、本人及本人近亲属将来也不在中国境内外生产、开发任何与天力锂能所生产、开发产品构成竞争或可能构成竞争的产品；不直接或间接从事或参与任何与天力锂能所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务；不参与投资任何与天力锂能所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织；不在任何与天力锂能所生产产品或所经营业务构成竞争或可能构成竞争的法人或组织中担任任何职务。

3、如天力锂能进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人近亲属将不直接或间接生产、开发与发行人拓展后的产品相竞争的产品，从事或参与与发行人拓展后的业务相竞争的业务；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人近亲属直接或间接控制的除发行人外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式、或将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

若因违反上述承诺而所获得的利益及权益将归天力锂能所有，并赔偿因违反上述承诺而给天力锂能造成的全部损失。”

4、为规范和减少天力锂能关联交易情况，公司控股股东、实际控制人王瑞庆、李雯和李轩出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺》，具体内容如下：

“一、本人承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重天力锂能的独立法人地位，善意、诚信的行使权利并履行相应义务，保证不干涉天力锂能在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用控制地位促使天力锂能股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害天力锂能及其股东合法权益的决定或行为。

二、本人保证在遵守有关上市公司监管法律法规并尊重市场规律的前提下，尽可能减少本人及本人所控制的其他企业与天力锂能之间的关联交易。

三、对于本人及本人所控制的其他企业与天力锂能之间发生的不可避免的关联交易，本人将采取合法、有效的措施确保严格按照有关法律、法规、规范性文件及天力锂能公司章程的有关规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证关联交易将按照公平合理的商业条件进行，本人及所控制的其他企业不得要求或接受天力锂能给予比在任何一项市场公平交易中第三方更为优惠的条件。本人及所控制的企业将严格及善意地履行与天力锂能之间的关联交易协议，不向天力锂能谋求任何超出协议之外的利益。

四、本人承诺不利用控股股东、实际控制人地位直接或间接占用天力锂能资金或其他资产（正常参与公司经营取得的备用金除外），不损害天力锂能及其他股东的利益。

五、以上声明、保证及承诺适用于本人以及本人控制的除了天力锂能之外的所有其他企业，本人将采取合法有效的措施促使该等企业按照与本人同样的标准遵守以上保证及承诺事项。

六、如以上声明与事实不符，或者本人、本人控制的其他企业违反上述保证及承诺的，本人愿意承担相应的法律责任，包括但不限于赔偿由此给天力锂能造成的全部损失。”

5、公司董事、监事及高级管理人员承诺今后将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在报告期间均严格履行了上述承诺，不存在任何违背承诺的事项。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	116,058,103.65	9.17%	承兑汇票保证金
应收款项融资	流动资产	质押	22,505,861.96	1.78%	借款及票据池质押担保
存货	流动资产	抵押	60,000,000.00	4.74%	短期借款质押
固定资产	非流动资产	抵押	19,148,026.01	1.51%	为借款提供抵押担保
固定资产	非流动资产	抵押	9,887,865.57	0.78%	售后回租抵押
无形资产	非流动资产	抵押	22,254,160.95	1.76%	为借款提供抵押担保
总计	-	-	249,854,018.14	19.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产合计占公司报告期内总资产比例为 19.74%，均为公司经营性质押贷款，对公司经营无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	48,486,057	54.22%	2,050,000	50,536,057	55.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	9,271,750	10.37%	0	9,271,750	10.14%
	核心员工	1,876,000	2.10%	1,530,000	346,000	0.38%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,946,250	45.78%	0	40,946,250	44.76%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	13.42%			
	董事、监事、高管	28,946,250	32.37%			
	核心员工	0	0.00%			
总股本		89,432,307	-	2,050,000	91,482,307	-
普通股股东人数		558				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年12月26日公司2019年第五次临时股东大会审议通过《2019年第二次股票发行方案》及《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司新增股份2,050,000股，公司注册资本由89,432,307元增加至91,482,307元。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王瑞庆	22,880,000		22,880,000	25.0103%	17,160,000	5,720,000	
2	李轩	12,000,000		12,000,000	13.1173%	12,000,000	0	
3	李雯	12,000,000		12,000,000	13.1173%	9,000,000	3,000,000	
4	宁波隆华汇股权投资管理有限公司-安徽高新投新材料产业基金合伙企业(有限合伙)	7,692,307		7,692,307	8.4085%	0	7,692,307	
5	河南富德高科新材创业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,400,000	0	5,400,000	5.9028%	0	5,400,000	
6	徐焕俊	2,500,000	0	2,500,000	2.7328%	0	2,500,000	

7	河南中原联创投资基金管理有限公司-河南农开裕新先进制造业投资基金(有限合伙)	0	2,130,000	2,130,000	2.3283%	0	2,130,000	
9	朱平东	2,103,000	-173,000	1,930,000	2.1097%	0	1,930,000	
9	新疆华安盈富股权投资管理有限公司	1,820,000	0	1,820,000	1.9895%	0	1,820,000	
10	湖北九派长园智能制造产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,820,000	0	1,820,000	1.9895%	0	1,820,000	
合计		68,215,307	-	70,172,307	76.71%	38,160,000	32,012,307	

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东李雯、李轩系同胞姐妹关系，王瑞庆是李雯、李轩的姑父。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为王瑞庆、李雯、李轩，其中李雯与李轩系同胞姐妹关系，王瑞庆是李雯、李轩姐妹的姑父。

王瑞庆：男，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南大学MBA在读。1989年8月至1997年8月任新乡市新华区北干道小学老师；1997年8月至2005年8月担任新乡市卫滨区姜庄街小学主任、副校长；2005年8月至2008年8月担任新乡市卫滨区八一路小学校长；2008年8月至2013年10月任新乡市卫滨区姜庄街小学校长；2013年10月至2015年5月担任天力有限总经理；2015年6月至今任公司董事长、总经理。

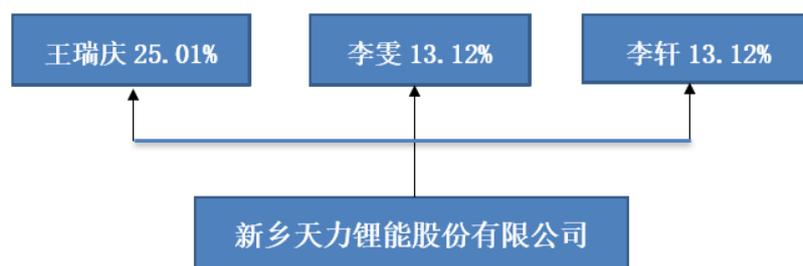
李雯：女，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于郑州经贸学院，大专学历。2008年2月至2013年9月任红黄蓝幼儿园班主任；2013年9月至2015年5月任天力有限会计；2015年6月至今任公司董事。

李轩：女，1995年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2017年11月至今任职于公司综合管理部。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

截止本公告日，王瑞庆、李雯、李轩不存在被列入失信被执行人名单及被执行联合惩戒的情况。

（二） 实际控制人情况



注：上图股权结构截止时间为2020年半年度报告披露日。王瑞庆、李雯、李轩为公司控股股东，实际控制人。见“控股股东情况”。报告期内，实际控制人未发生变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集	变更用途情况	变更用途的募	是否履行必要决策

	书披露 时间			资金用 途		集资金 金额	程序
1	2019年 12月2 日	169,499,986.50	52,324,810.00	否			已事前及 时履行

募集资金使用详细情况：

公司于2019年9月30日召开第二届董事会第十四次会议审议通过《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，2019年10月15日，公司召开2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈公司股票发行方案〉的议案》等与本次发行相关的议案。

2019年11月12日，亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会B验字（2019）0107号《验资报告》，审验确认截至2019年11月11日，公司已收到认购方缴纳的出资款人民币169,499,986.50元（大写：人民币壹亿陆仟玖佰肆拾玖万玖仟玖佰捌拾陆元伍角整），其中新增注册资本人民币8,692,307.00元（大写：人民币捌佰陆拾玖万贰仟叁佰零柒元整），余额人民币160,807,679.50元（大写：人民币壹亿陆仟零捌拾万零柒仟陆佰柒拾玖元伍角整）转入资本公积。

2019年11月，公司分别与中国光大银行股份有限公司焦作西城支行（账号：53720188000018126，下称“募资专户”）及中山证券有限责任公司（原主办券商）签署了《募集资金三方监管协议》。公司将实际募集资金全部用于股票发行方案中披露的使用用途，即用于全资子公司安徽天力锂能有限公司（以下简称“安徽天力”），购买固定资产及补充安徽天力经营性现金流。

2019年11月，为保证认购资金专项用于安徽天力购买固定资产和补充流动资金，经公司与认购方新材料基金协商一致同意，在中国光大银行募资专户增加新材料基金的预留印鉴一枚（未签订任何书面协议），安徽天力、新材料基金分别与徽商银行股份有限公司淮北烈山支行、中国工商银行股份有限公司淮北相山西区支行、淮北农村商业银行股份有限公司矿山集支行签署《银行账户共管协议》，约定当安徽天力使用本次募集资金付款时，新材料基金作为审核方，有权对运用的资金进行监管。

公司及安徽天力签署的《银行账户共管协议》，实质是募集资金专项监管协议，新材料基金对共管账户内的资金使用仅有监管权利，不影响公司及子公司银行账户资产的独立性。

共管账户详情如下：

序号	账户名称	账号信息	备注
1	安徽天力锂能有	开户银行：徽商银行淮北烈山支行；银行账	按照募资专户管理使用。

	限公司	号：223021426541000002	
2	安徽天力锂能有限公司	开户银行：淮北农村商业银行矿山集支行； 银行账号：20010070384066600000018	该账户已注销
3	安徽天力锂能有限公司	开户银行：中国工商银行股份有限公司淮北相山西区支行； 银行账号：1305018138000001620	该账户未使用募集资金，无余额，已于2019年12月17日注销。
4	新乡天力锂能股份有限公司	开户银行：中国光大银行焦作西城支行； 银行账号：53720188000018126	按照募资专户管理使用。

截止2019年12月31日，2019年第一次股票发行募集资金尚未使用完毕，具体余额如下表：

(单位：元)

序号	募资专户	资金余额(含利息收入)
1	安徽天力锂能有限公司(徽商银行淮北烈山支行)	150,010,000.00
2	新乡天力锂能股份有限公司(中国光大银行焦作西城支行)	19,769,104.86

报告期内，公司实际使用资金情况如下表：

1. 天力锂能募资专户使用情况

单位：元

项目	金额(元)
一、上年度募集资金余额	19,769,104.86
加：利息收入	71,592.48
减：手续费、管理费、工本费等	200.00
二、可使用募集资金金额	
三、募集资金实际使用情况	
其中：转入安徽天力账户用于购买固定资产	
转入安徽天力账户用于补充流动资金	19,499,986.50
四、截至2020年6月30日募集资金专户余额	340,510.84

2. 安徽天力募资账户使用情况

单位：元

项目	金额
一、收到母公司天力锂能转入募资金额	169,499,986.50
加：利息收入	974,145.47
减：手续费、管理费、工本费等	21,883.38
二、可使用募集资金金额	170,452,248.59
三、募集资金实际使用金额	52,324,810.00
四、截至2020年6月30日募集资金账户余额	118,127,438.59

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王瑞庆	董事、董事长、总经理	男	1969年9月	2018年6月7日	2021年6月6日
李雯	董事	女	1987年1月	2018年6月7日	2021年6月6日
陈国瑞	董事、副总经理	男	1979年10月	2018年6月7日	2021年6月6日
李洪波	董事、董事会秘书、	男	1976年12月	2018年6月7日	2021年6月6日
刘希	董事	男	1989年6月	2020年3月27日	2021年6月6日
李德成	董事	男	1972年10月	2020年5月21日	2021年6月6日
唐有根	独立董事	男	1962年10月	2020年3月27日	2021年6月6日
申华萍	独立董事	女	1966年3月	2020年3月27日	2021年6月6日
冯艳芳	独立董事	女	1976年1月	2020年3月27日	2021年6月6日
张磊	职工监事、监事会主席	男	1985年4月	2018年6月7日	2021年6月6日
张克歌	监事	男	1985年2月	2018年6月7日	2021年6月6日
刘汉超	监事	男	1975年4月	2020年3月27日	2021年6月6日
李艳林	财务总监	女	1984年11月	2018年6月7日	2021年6月6日
李树灵	董事	女	1970年7月	2018年6月7日	2020年3月11日
陈伯霞	董事	女	1966年1月	2018年6月7日	2020年3月11日
蔡碧博	董事	男	1983年8月	2018年6月7日	2020年4月30日
蔡碧博	副总经理	男	1983年8月	2018年6月7日	2020年5月29日
谷云成	监事、监事会主席	男	1960年5月	2018年6月7日	2020年3月27日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除公司董事王瑞庆和李树灵是夫妻关系，陈伯霞与李雯是母女关系，李树灵与陈伯霞是姑嫂关系外，其他公司董事、监事和高级管理人员之间无直接亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王瑞庆	董事、董事长、总经理	22,880,000	0	22,880,000	25.0103%	0	
李雯	董事	12,000,000	0	12,000,000	13.1173%	0	
陈国瑞	董事、副总经理	825,000	0	825,000	0.9018%	0	
李洪波	董事, 董事会秘书	1,350,000	-337,500	1,012,500	1.1068%	0	
张磊	职工监事、监事会主席	68,000	-8,000	60,000	0.0656%	0	
张克歌	监事	60,000	0	60,000	0.0656%	0	
合计	-	37,183,000	-	36,837,500	40.2674%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李树灵	董事	离任	无	个人原因
陈伯霞	董事	离任	无	个人原因
蔡碧博	董事、副总经理	离任	无	个人原因
谷云成	监事、监事会主席	离任	无	个人原因
李德成	董事	新任	董事	董事离职，新任董事
刘希	董事	新任	董事	董事离职，新任董事
唐有根	独立董事	新任	独立董事	新增独立董事
申华萍	独立董事	新任	独立董事	新增独立董事
冯艳芳	独立董事	新任	独立董事	新增独立董事
刘汉超	监事	新任	监事	监事离职，新任监事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

董事李德成先生，男，1972年10月出生，中国籍，无永久境外居留权，博士。曾先后担任江苏省锂离子电池材料重点实验室学术委员会秘书长；江苏省储能材料与器件产业技术创新战略联盟专家委员会专家；江苏华东锂电技术研究院学术委员会委员；上海空间电源研究所外部专家；山东省鲁南工程技术研究院特聘专家；常州市储能材料与器件研究院学科带头人等职务。先后担任宁波金和（今容百锂电）、瑞声科技、SABIC、北京国能、浙江遨优、湖北中兴高能等近30家正极材料或动力电池企业的高级技术顾问或首席科学家。

董事刘希先生，男，1989年6月出生，中国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011年7月至2017年5月任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计师，2017年6月至今任宁波隆华股权投资管理有限公司投资总监，2019年8月至今任东莞华清光学科技有限公司董事。

独立董事唐有根先生，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南大学工学博士学位。1986年至今任职中南大学、历任讲师、副教授、教授。2014年10月至2019年1月任湖南中大毫能科技有限公司执行董事兼总经理；2019年1月至今任湖南中大毫能科技有限公司监事；2017年11月至今为杭州高新橡塑材料股份有限公司独立董事；2016年9月至今为广东凯普生物科技股份有限公司独立董事。

独立董事申华萍女士，生于1966年03月，本科学历，高级会计师。2012年至今任北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所高级经理，2016年6月至今任郑州天迈科技股份有限公司独立董事，2017年4月至今任濮阳惠成电子材料股份有限公司独立董事，2016年5月至今任河南创力新能源科技股份有限公司独立董事，2017年至今担任河南省日立信股份有限公司独立董事，2018年至今担任河南仕佳光子科技股份有限公司独立董事。

独立董事冯艳芳，女，1976年生，郑州大学法学和河南大学汉语言文学双学历。2002年至2003年任河南精锐律师事务所律师；2004年至2012年任广东国晖律师事务所律师及合伙人；2012年至2019年任北京大成（深圳）律师事务所律师及合伙人；2019年6月至今任广东扬权律师事务所律师及合伙人。2013年至2019年兼任健康元（600380）独立董事。

监事刘汉超先生，1975年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。注册会计师、注册资产评估师、注册内部审计师、2016年11月至今任河南中原联创投资基金管理有限公司风控部总监，2016年12月至今任河南宏科投资基金管理有限公司董事，2018年2月至今任河南中岳非晶新型材料股份有限公司董事，2018年4月至今任周口联创基金管理有限公司监事，2018年8月至今

任宏业生物科技股份有限公司董事，2019年11月至今任河南联创邦成基金管理有限公司监事。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	53	3		56
生产人员	253		110	143
销售人员	12	1		13
技术人员	36	17		53
财务人员	7	1		8
员工总计	361	22	110	273

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	3
本科	34	40
专科	58	58
专科以下	266	171
员工总计	361	273

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	5	0	0	5

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	258,851,776.15	184,328,644.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	9,977,947.50	28,390,103.78
应收账款	五（一）3	508,462,404.81	444,235,338.40
应收款项融资	五（一）4	41,422,367.51	82,372,927.98
预付款项	五（一）5	1,884,205.98	696,985.82
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）6	2,375,991.86	14,763,718.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	143,071,887.67	146,749,826.89
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）8	8,493,347.01	8,224,835.44
流动资产合计		974,539,928.49	909,762,381.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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）9	182,987,180.21	139,909,714.42
在建工程	五（一）10	73,329,095.50	52,417,021.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）11	22,356,790.94	22,619,341.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）12	6,135,178.68	4,859,210.30
其他非流动资产	五（一）13	6,479,564.77	11,006,421.63
非流动资产合计		291,287,810.10	230,811,709.14
资产总计		1,265,827,738.59	1,140,574,090.57
流动负债：			
短期借款	五（一）14	79,118,478.27	80,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（一）15	128,479,061.78	39,070,000.00
应付账款	五（一）16	315,259,690.78	262,927,831.47
预收款项	五（一）17		401,988.64
合同负债	五（一）18	364,897.88	
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）19	1,674,862.57	2,698,723.63
应交税费	五（一）20	962,464.08	362,824.76
其他应付款	五（一）21	1,999,959.87	1,487,531.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）22	7,321,111.14	33,966,854.60
其他流动负债			
流动负债合计		535,180,526.37	421,415,754.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）23	18,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（一）24	3,974,999.96	2,524,999.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）25	12,152,363.38	12,964,484.92
递延所得税负债	五（一）12	5,090,362.54	4,022,161.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,217,725.88	19,511,646.52
负债合计		574,398,252.25	440,927,400.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）26	91,482,307.00	91,482,307.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）27	437,877,605.11	437,877,605.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）28	23,000,388.99	21,522,991.73
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	139,069,185.24	148,763,786.00
归属于母公司所有者权益合计		691,429,486.34	699,646,689.84
少数股东权益			
所有者权益合计		691,429,486.34	699,646,689.84
负债和所有者权益总计		1,265,827,738.59	1,140,574,090.57

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：李艳林

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		85,213,540.45	34,211,722.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,977,947.50	28,390,103.78

应收账款	十三（一）1	508,329,506.40	444,224,118.40
应收款项融资		31,342,671.71	82,372,927.98
预付款项		20,791,706.12	696,985.82
其他应收款	十三（一）2	2,714,500.10	114,863,718.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		141,234,854.56	146,749,826.89
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		4,592,602.70	7,910,643.44
流动资产合计		804,197,329.54	859,420,047.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	157,500,000.00	57,500,000.00
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		182,081,195.90	139,561,877.18
在建工程		37,257,715.03	52,417,021.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,356,790.94	22,619,341.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,135,178.68	4,859,210.30
其他非流动资产		6,343,119.40	11,006,421.63
非流动资产合计		411,673,999.95	287,963,871.90
资产总计		1,215,871,329.49	1,147,383,919.88
流动负债：			
短期借款		62,000,000.00	73,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,212,311.78	46,570,000.00

应付账款		318,085,627.70	268,731,259.48
预收款项			401,179.13
合同负债		360,284.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,658,630.20	2,682,491.26
应交税费		955,825.10	360,379.08
其他应付款		1,603,629.59	1,453,531.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,321,111.14	33,966,854.60
其他流动负债			
流动负债合计		484,197,419.51	427,165,694.66
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,974,999.96	2,524,999.93
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		12,152,363.38	12,964,484.92
其他非流动负债		4,936,572.05	4,022,161.67
非流动负债合计		39,063,935.39	19,511,646.52
负债合计		523,261,354.90	446,677,341.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本		91,482,307.00	91,482,307.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		437,877,605.11	437,877,605.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,000,388.99	21,522,991.73
一般风险准备			
未分配利润		140,249,673.49	149,823,674.86

所有者权益合计		692,609,974.59	700,706,578.70
负债和所有者权益总计		1,215,871,329.49	1,147,383,919.88

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：李艳林

会计机构负责人：李艳林

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		460,334,869.14	461,816,675.62
其中：营业收入	五 (二) 1	460,334,869.14	461,816,675.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		436,777,042.37	409,305,786.90
其中：营业成本	五 (二) 1	406,995,824.44	382,981,187.14
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	569,277.93	950,655.21
销售费用	五 (二) 3	2,891,498.06	2,385,410.53
管理费用	五 (二) 4	8,619,652.64	4,630,998.96
研发费用	五 (二) 5	15,204,201.88	11,786,880.05
财务费用	五 (二) 6	2,496,587.42	6,570,655.01
其中：利息费用		3,193,041.24	6,082,356.46
利息收入		1,149,029.71	255,112.52
加：其他收益	五 (二) 7	817,010.50	736,421.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五 (二) 8	20,301.89	-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）			
汇兑收益（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）	五（二）9	-5,678,941.97	-2,644,419.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-3,441,635.23	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11		3,890.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,274,561.96	50,601,933.42
加：营业外收入	五（二）12	102,520.07	6,666.47
减：营业外支出	五（二）13	81,200.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,295,882.03	50,608,599.89
减：所得税费用	五（二）14	642,508.78	7,627,341.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,653,373.25	42,981,258.47
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）		14,653,373.25	42,981,258.47
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		14,653,373.25	42,981,258.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净			

额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,653,373.25	42,981,258.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		14,653,373.25	42,981,258.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.53
(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：李艳林

会计机构负责人：李艳林

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三 (二)1	460,035,310.03	459,764,165.73
减：营业成本	十三 (二)1	406,719,416.67	381,131,121.30
税金及附加		564,025.23	940,430.31
销售费用		2,891,498.06	2,385,410.53
管理费用		7,588,805.31	4,458,654.51
研发费用		15,204,201.88	11,786,880.05
财务费用		3,440,393.20	6,338,063.30
其中：利息费用		3,193,041.24	5,837,091.47
利息收入		177,584.01	239,207.32
加：其他收益		816,958.36	736,421.36
投资收益（损失以“-”号填列）		20,301.89	-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）			
汇兑收益（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）		-5,672,516.79	-2,644,419.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,441,635.23	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,890.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,350,077.91	50,814,650.43
加：营业外收入		101,710.24	6,666.47
减：营业外支出		81,200.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,370,588.15	50,821,316.90
减：所得税费用		596,615.51	7,623,197.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,773,972.64	43,198,119.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,773,972.64	43,198,119.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		14,773,972.64	43,198,119.27
七、每股收益：			
(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：李艳林

会计机构负责人：李艳林

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,989,075.41	107,233,871.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,456,638.95	6,271,515.02
经营活动现金流入小计		112,445,714.36	113,505,386.06
购买商品、接受劳务支付的现金		56,835,470.97	61,625,767.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		9,776,742.96	9,856,685.38
支付的各项税费		1,601,686.00	5,495,519.83
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	27,685,207.91	4,905,577.79
经营活动现金流出小计		95,899,107.84	81,883,550.37
经营活动产生的现金流量净额		16,546,606.52	31,621,835.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,301.89	-4,847.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	12,000,000.00	
投资活动现金流入小计		19,520,301.89	-4,847.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,260,030.17	4,020,918.68
投资支付的现金			12,188.40
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	36,276,750.00	
投资活动现金流出小计		47,536,780.17	4,033,107.08
投资活动产生的现金流量净额		-28,016,478.28	-4,037,954.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,618,478.27	33,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	12,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		72,118,478.27	33,300,000.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	25,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,490,578.88	22,354,193.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6	17,467,357.39	18,518,747.59
筹资活动现金流出小计		99,957,936.27	66,172,940.73
筹资活动产生的现金流量净额		-27,839,458.00	-32,872,940.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-39,309,329.76	-5,289,059.26
加：期初现金及现金等价物余额		182,103,002.26	16,600,337.05
六、期末现金及现金等价物余额		142,793,672.50	11,311,277.79

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：李艳林

会计机构负责人：李艳林

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,821,904.24	98,175,475.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,474,036.67	28,085,609.82
经营活动现金流入小计		111,295,940.91	126,261,085.10
购买商品、接受劳务支付的现金		54,962,572.57	60,042,967.37
支付给职工以及为职工支付的现金		9,558,149.91	9,747,956.50
支付的各项税费		1,497,879.25	5,482,967.25
支付其他与经营活动有关的现金		31,561,130.64	4,878,117.32
经营活动现金流出小计		97,579,732.37	80,152,008.44
经营活动产生的现金流量净额		13,716,208.54	46,109,076.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,301.89	-4,847.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,500,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	
投资活动现金流入小计		19,520,301.89	-4,847.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,842,468.17	4,020,918.68
投资支付的现金			12,188.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		12,000,000.00	
投资活动现金流出小计		14,842,468.17	4,033,107.08
投资活动产生的现金流量净额		4,677,833.72	-4,037,954.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		12,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		62,500,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	16,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,490,578.88	22,130,784.81
支付其他与筹资活动有关的现金		17,467,357.39	18,518,747.59
筹资活动现金流出小计		99,957,936.27	57,399,532.40
筹资活动产生的现金流量净额		-37,457,936.27	-37,399,532.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影			

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,063,894.01	4,671,590.04
加：期初现金及现金等价物余额		31,986,080.81	6,411,391.22
六、期末现金及现金等价物余额		12,922,186.80	11,082,981.26

法定代表人：王瑞庆

主管会计工作负责人：李艳林

会计机构负责人：李艳林

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三（二十二）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	五（一）29 （2）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

新乡天力锂能股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

新乡天力锂能股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系新乡市天力能源材料有限公司（以下简称天力能源公司），天力能源公司系由李树群、尚保刚、李玉臣和李璟共同出资组建，于2009年3月5日在新乡市工商行政管理局登记注册，取得注册号为410700100012046的企业法人营业执照。天力能源公司成立时注册资本300.00万元。天力能源公司以2015年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年6月15日在新乡市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省新乡市。公司现持有统一社会信用代码为9141070068568407XM的营业执照，注册资本91,482,307.00元，股份总数91,482,307股（每股面值1元）。

本公司属其他制造业(锂电池正极材料)行业。主要经营活动为磷酸铁锂、镍钴锰酸锂新型锂离子电池正极材料、储氢合金粉的生产、销售。产品主要为：镍钴锰酸锂新型锂离子电池正极材料。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 24 日第二届董事会第二十四次会议批准对外报出。

本公司将新乡市新天力锂电材料有限公司（以下简称新天力公司）及安徽天力锂能有限公司（以下简称安徽天力公司）2 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产

在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经

显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收备用金、押金及保证金组合	款项性质	
其他应收款——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——单项计提组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄

		与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	--	---------------------------

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 应收款项

详见本财务报表附注三(八)1之说明。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定

初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	7-10	5.00	9.50-13.57
工具器具	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.57
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测

试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将

其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 2020 年度 1-6 月

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

2. 2019 年度

（1）2019 年度收入确认原则销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 合同各方已批准并承诺履行该合同义务；2) 该合同明确了合同各方与所转让的商品（或提供的服务）相关的权利和义务；3) 该合同有明确的与所转让的商品相关的支付条款；4) 该合同具有商业实质；5) 企业因向客户转让商品而

有权取得的对价很可能收回。

（2）收入确认的具体方法

公司主要销售镍钴锰酸锂新型锂离子电池正极材料等产品。属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的

应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.20%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、20.00%、 25.00%

[注]： 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16.00% 税率的，税率调整为 13.00%，原适用 10.00% 税率的，税率调整为 9.00%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2020 年度	2019 年度
本公司	15.00%	15.00%
新天力公司	20.00%	25.00%
安徽天力公司	25.00%	

(二) 税收优惠

2017 年 12 月 1 日，公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书编号为 GR201741000662，有效期为 3 年)。公司自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间减按 15.00%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34 号)，新天力公司享受小型微利企业所得税优惠政策，2017 年其所得减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，新天力公司享受小型微利企业所得税优惠政策，2019 年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50.00%计入应纳税所得额，按 20.00%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
库存现金	542. 40	1, 512. 00
银行存款	142, 792, 029. 89	182, 100, 390. 05
其他货币资金	116, 059, 203. 86	2, 226, 742. 18
合 计	258, 851, 776. 15	184, 328, 644. 23

(2) 其他说明

2020 年 6 月 30 日，其他货币资金包含使用受限的银行承兑汇票保证金 116,058,103.65 元和可动用的期货账户资金 1,100.21 元。

2019 年 12 月 31 日，其他货币资金包含使用受限的银行承兑汇票保证金 2,225,641.97 元和可动用的期货账户资金 1,100.21 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2020. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	10,589,325.00	100.00	611,377.50	5.77	9,977,947.50
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	10,589,325.00	100.00	611,377.50	5.77	9,977,947.50
合计	10,589,325.00	100.00	611,377.50	5.77	9,977,947.50

(续上表)

种类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	29,884,319.76	100.00	1,494,215.98	5.00	28,390,103.78
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	29,884,319.76	100.00	1,494,215.98	5.00	28,390,103.78
合计	29,884,319.76	100.00	1,494,215.98	5.00	28,390,103.78

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	8,951,100.00	447,555.00	5.00	29,884,319.76	1,494,215.98	5.00
商业承兑汇票组合	1,638,225.00	163,822.50	10.00			
小计	10,589,325.00	611,377.50	5.77	29,884,319.76	1,494,215.98	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：按照承兑人的信用特征划分组合。

(2) 坏账准备变动情况

1) 2020年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收	其	转回	核	其他	
商业承兑汇票	1,494,215.98	-882,838.48						611,377.50
小计	1,494,215.98	-882,838.48						611,377.50

2) 2019年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核	其	
商业承兑汇票		1,494,215.98						1,494,215.98
小计		1,494,215.98						1,494,215.98

(3) 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	2020. 6. 30	2019. 12. 31

	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票		8,180,000.00		17,532,775.00
小 计		8,180,000.00		17,532,775.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2020. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	17,765,000.00	3.27	8,107,800.00	45.64	9,657,200.00
按组合计提坏账准备	525,947,608.07	96.73	27,142,403.26	5.16	498,805,204.81
合 计	543,712,608.07	100.00	35,250,203.26	6.48	508,462,404.81

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	10,068,000.00	2.13	5,034,000.00	50.00	5,034,000.00
按组合计提坏账准备	462,479,220.70	97.87	23,277,882.30	5.03	439,201,338.40
合 计	472,547,220.70	100.00	28,311,882.30	5.99	444,235,338.40

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2020年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	10,018,000.00	5,009,000.00	50.00	存在坏账风险
哈尔滨光宇电源股份有限公司	7,747,000.00	3,098,800.00	40.00	存在诉讼和坏账风险，基于谨慎性单项计提
小 计	17,765,000.00	8,107,800.00	45.64	

② 2019年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	10,068,000.00	5,034,000.00	50.00	存在诉讼和坏账风险，基于谨慎性单项计提
小 计	10,068,000.00	5,034,000.00	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	515,340,722.95	25,767,036.15	5.00	459,754,648.58	22,987,732.43	5.00
1-2年	9,064,492.15	906,449.22	10.00	2,673,605.12	267,360.51	10.00
2-3年	1,511,642.97	453,492.89	30.00	16,544.20	4,963.26	30.00
3-4年	30,650.00	15,325.00	50.00	32,373.80	16,186.90	50.00
4-5年				2,049.00	1,639.20	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00			
小计	525,947,608.07	27,142,403.26	5.16	462,479,220.70	23,277,882.30	5.03

确定组合依据的说明：本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征，根据各账龄段的预期信用损失计提坏账准备。

(2) 账龄情况

项目	2020.6.30 账面余额
1年以内	528,488,722.95
1-2年	13,681,492.15
2-3年	1,511,642.97
3-4年	30,650.00
5年以上	100.00
小计	543,712,608.07

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2020年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,034,000.00	3,073,800.00						8,107,800.00
按组合计提坏账准备	23,277,882.30	3,868,520.96				4,000.00		27,142,403.26
小计	28,311,882.30	6,942,320.96				4,000.00		35,250,203.26

2) 报告期重要的坏账准备收回或转回情况

① 2020年1-6月

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁波奉化德朗能动力电池有限公司	25,000.00	货币资金转入
小计	25,000.00	

(4) 应收账款金额前5名情况

1) 2020年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
星恒电源股份有限公司	140,379,048.63	25.82	7,018,952.43
天能帅福得能源股份有限公司	76,286,617.80	14.03	3,814,330.89
横店集团东磁股份有限公司	56,616,770.69	10.41	2,830,838.53
银隆新能源股份有限公司	43,403,300.00	7.98	2,584,165.00
长虹三杰新能源有限公司	42,191,971.88	7.76	2,109,598.59

小 计	358,877,709.00	66.00	18,357,885.44
-----	----------------	-------	---------------

[注]：星恒电源股份有限公司数据包含其子公司星恒电源（滁州）有限公司，下同。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	2020. 6. 30					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	41,422,367.51				41,422,367.51	
合 计	41,422,367.51				41,422,367.51	

(续上表)

项 目	2019. 12. 31					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	82,372,927.98				82,372,927.98	
合 计	82,372,927.98				82,372,927.98	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	2020. 6. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	41,422,367.51			82,372,927.98		
小 计	41,422,367.51			82,372,927.98		

(2) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
银行承兑汇票	22,505,861.96	39,112,298.84
小 计	22,505,861.96	39,112,298.84

(3) 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	终止确认金额	
	2020. 6. 30	2019. 12. 31
银行承兑汇票	352,119,181.35	384,242,054.75
小 计	352,119,181.35	384,242,054.75

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2020. 6. 30				2019. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值	账面价值

			准备				准备	
1 年以内	1,859,626.66	98.70		1,859,626.66	696,985.82	100.00		696,985.82
1-2 年	24,579.32	1.30		24,579.32				
合 计	1,884,205.98	100.00		1,884,205.98	696,985.82	100.00		696,985.82

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2020 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
新乡市恒润化工有限公司	946,093.48	50.21
潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司	308,000.00	16.35
新乡市诚德能源科技装备有限公司	200,000.00	10.61
宜春银锂新能源有限责任公司	110,000.00	5.84
辉县市恒丰电子有限公司	90,500.00	4.80
小 计	1,654,593.48	87.81

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,321,534.41	100.00	945,542.55	28.47	2,375,991.86
合 计	3,321,534.41	100.00	945,542.55	28.47	2,375,991.86

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	16,089,801.95	100.00	1,326,083.06	8.24	14,763,718.89
合 计	16,089,801.95	100.00	1,326,083.06	8.24	14,763,718.89

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日

组合名称	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金及保证金组合	1,803,158.11		

账龄组合	1,518,376.30	945,542.55	62.27
其中：1年以内	132,074.68	6,603.73	5.00
2-3年	638,896.86	191,669.06	30.00
3-4年	270	135	50.00
5年以上	747,134.76	747,134.76	100.00
小计	3,321,534.41	945,542.55	28.47

(续上表)

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金、押金及保证金组合	3,504,810.89		
账龄组合	12,584,991.06	1,326,083.06	10.54
其中：1年以内	9,109,287.75	455,464.39	5.00
1-2年	2,728,298.55	272,829.86	10.00
2-3年	270.00	81.00	30.00
4-5年	747,134.76	597,707.81	80.00
小计	16,089,801.95	1,326,083.06	8.24

(2) 账龄情况

项目	2020.6.30 账面余额
1年以内	1,710,727.79
1-2年	68,540.00
2-3年	744,861.86
3-4年	50,270.00
5年以上	747,134.76
小计	3,321,534.41

(3) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	455,464.39	272,829.86	597,788.81	1,326,083.06
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-63,889.69	63,889.69	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-448,860.66	-208,940.17	277,260.32	-380,540.51
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,603.73		938,938.82	945,542.55

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31
资产处置应收款和租赁费		9,108,775.00
保证金及押金	1,477,369.96	3,436,626.84
应收回预付款	638,896.86	2,728,298.55
代垫款	747,134.76	747,134.76
备用金	325,788.15	68,184.05
其他款项	132,344.68	782.75
合计	3,321,534.41	16,089,801.95

(5) 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
园区代垫土地款	代垫款	747,134.76	5年以上	22.49	747,134.76
河南帝隆科技发展有限公司	应收回预付款	638,896.86	2-3年	19.23	191,669.06
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金押金	600,000.00	1年以内	18.06	
新乡市牧野区城乡建设局	保证金押金	142,886.84	1年以内	4.30	
许昌学院	其他	100,000.00	1年以内	3.01	5,000.00
小计		2,228,918.46		67.09	943,803.82

7. 存货

(1) 明细情况

	2020.6.30
--	-----------

项 目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,618,712.01	400,120.21	50,218,591.80
库存商品	67,073,968.67	2,992,487.27	64,081,481.40
发出商品	4,155,759.60		4,155,759.60
委托加工物资	3,806,113.28		3,806,113.28
在产品	21,522,707.17	712,765.58	20,809,941.59
合 计	147,177,260.73	4,105,373.06	143,071,887.67

(续上表)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,319,191.90	97,041.70	69,222,150.20
库存商品	58,750,129.36	1,170,392.24	57,579,737.12
发出商品	1,838,982.75		1,838,982.75
委托加工物资	1,466,550.09		1,466,550.09
在产品	16,642,406.73		16,642,406.73
合 计	148,017,260.83	1,267,433.94	146,749,826.89

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2020年1-6月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其	
原材料	97,041.70	400,120.21		97,041.70		400,120.21
库存商品	1,170,392.24	2,425,791.14		603,696.11		2,992,487.27
在产品		712,765.58				712,765.58
小 计	1,267,433.94	3,538,676.93		700,737.81		4,105,373.06

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出
库存商品	资产负债表日后的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出

8. 其他流动资产

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
待抵扣进项税	3,680,099.74	3,653,451.26
预缴企业所得税	3,973,058.59	3,741,195.50
IPO 中介机构服务费	830,188.68	830,188.68
理财产品	10,000.00	
合 计	8,493,347.01	8,224,835.44

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
固定资产	182,987,180.21	139,909,714.42
合 计	182,987,180.21	139,909,714.42

(2) 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	30,521,620.20	120,580,976.01	4,401,712.27	5,086,495.73	3,414,421.56	164,005,225.77
本期增加金额	2,345,343.64	47,784,931.11	152,075.21	410,619.47	179,773.72	50,872,743.15
1) 购置	2,345,343.64	595,717.58	54,376.10	410,619.47	179,773.72	3,585,830.51
2) 在建工程转入		47,189,213.53	97,699.11			47,286,912.64
本期减少金额						
期末数	32,866,963.84	168,365,907.12	4,553,787.48	5,497,115.20	3,594,195.28	214,877,968.92
累计折旧						
期初数	4,452,216.11	13,189,424.64	1,305,936.88	3,448,598.06	1,699,335.66	24,095,511.35
本期增加金额	784,593.41	5,761,708.14	404,801.50	293,226.34	550,947.97	7,795,277.36
1) 计提	784,593.41	5,761,708.14	404,801.50	293,226.34	550,947.97	7,795,277.36
本期减少金额						
期末数	5,236,809.52	18,951,132.78	1,710,738.38	3,741,824.40	2,250,283.63	31,890,788.71

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
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	27,630,154.32	149,414,774.34	2,843,049.10	1,755,290.80	1,343,911.65	182,987,180.21
期初账面价值	26,069,404.09	107,348,987.61	3,136,373.67	1,637,897.67	1,717,051.38	139,909,714.42

3) 售后租回的固定资产

① 2020年6月30日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	11,435,140.57	1,547,275.00		9,887,865.57
小 计	11,435,140.57	1,547,275.00		9,887,865.57

4) 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
新厂前驱废水处理工程	4,915,706.88	正在办理中
小 计	4,915,706.88	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建项目	73,329,095.50		73,329,095.50	52,417,021.15		52,417,021.15
合 计	73,329,095.50		73,329,095.50	52,417,021.15		52,417,021.15

2) 重要在建工程项目报告期变动情况

① 2020年1-6月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
混合造粒系统	17,403,830.00	14,758,326.19	581,121.78	15,339,447.97		
气氛辊道窑	15,577,750.00	3,321,873.78	145,975.92	3,467,849.70		
新厂烧结六车间 锂电池全自动生 产线	9,800,000.00		8,410,126.81			8,410,126.81
新厂发电站	3,178,285.95	2,737,690.88	115,491.77			2,853,182.65

自动配混系统	24,380,000.00	20,084,274.36	2,154,324.58	22,238,598.94		0.00
新厂办公楼	8,114,938.43	2,902,359.19	2,158,164.53			5,060,523.72
辊道窑	12,300,000.00		9,796,460.18			9,796,460.18
全自动生产线	18,200,000.00		12,079,646.02			12,079,646.02
空气辊道窑	5,200,000.00		3,911,504.42			3,911,504.42
卧式螺带混料机	2,880,000.00		2,548,672.56			2,548,672.56
小 计	117,031,587.80	43,804,524.40	41,901,488.57	41,045,896.61		44,660,116.36

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
混合造粒系统	88.14	100%				自筹
气氛辊道窑	87.54	100%				自筹
新厂烧结六车间锂电池全自动生产线	85.82	95%				自筹
新厂发电站	89.77	98%				自筹
自动配混系统	91.22	100%				自筹
新厂办公楼	62.36	68%				自筹
辊道窑	79.65	90%				自筹
全自动生产线	66.37	75%				自筹
空气辊道窑	75.22	85%				自筹
卧式螺带混料机	88.50	98%				自筹

11. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2020年1-6月

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	24,495,704.97	246,911.35	24,742,616.32
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	24,495,704.97	246,911.35	24,742,616.32
累计摊销			
期初数	1,996,587.00	126,687.68	2,123,274.68
本期增加金额	244,957.02	17,593.68	262,550.70
1) 计提	244,957.02	17,593.68	262,550.70
本期减少金额			
期末数	2,241,544.02	144,281.36	2,385,825.38
账面价值			
期末账面价值	22,254,160.95	102,629.99	22,356,790.94

期初账面价值	22,499,117.97	120,223.67	22,619,341.64
--------	---------------	------------	---------------

2020年6月30日，公司无通过内部研发形成的无形资产。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
	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	40,901,191.19	6,135,178.68	32,394,735.28	4,859,210.30
合 计	40,901,191.19	6,135,178.68	32,394,735.28	4,859,210.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2020. 6. 30		2019. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	33,525,642.15	5,090,362.54	26,814,411.11	4,022,161.67
合 计	33,525,642.15	5,090,362.54	26,814,411.11	4,022,161.67

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
可抵扣暂时性差异	11,305.18	4,880.00
可抵扣亏损	1,319,151.57	1,061,492.80
小 计	1,330,456.75	1,066,372.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2020. 6. 30	2019. 12. 31
2023 年		
2024 年	963,638.31	1,061,492.80
2025 年	355,513.26	
小 计	1,319,151.57	1,061,492.80

13. 其他非流动资产

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
预付设备款	948,608.61	5,123,171.07
预付工程、购房款	5,530,956.16	5,883,250.56
合 计	6,479,564.77	11,006,421.63

14. 短期借款

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
质押及保证借款	20,000,000.00	24,000,000.00
抵押及保证借款	32,000,000.00	32,000,000.00
保证借款	7,500,000.00	9,500,000.00
质押借款	19,618,478.27	10,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合 计	79,118,478.27	80,500,000.00

15. 应付票据

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
银行承兑汇票	128,479,061.78	39,070,000.00
合 计	128,479,061.78	39,070,000.00

16. 应付账款

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
材料劳务及其他	280,857,676.75	246,699,991.86
基建及设备款	34,402,014.03	16,227,839.61
合 计	315,259,690.78	262,927,831.47

17. 预收款项

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
货款		401,988.64
合 计		401,988.64

18. 合同负债

项 目	2020. 6. 30
预收货款	364,897.88
合 计	364,897.88

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	2,698,723.63	8,501,922.51	9,525,783.57	1,674,862.57
离职后福利—设定提存计划		145,441.64	145,441.64	
合计	2,698,723.63	8,647,364.15	9,671,225.21	1,674,862.57

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,698,723.63	7,512,365.76	8,536,226.82	1,674,862.57
职工福利费		517,095.12	517,095.12	
社会保险费		290,452.43	290,452.43	
其中：医疗保险费		220,869.21	220,869.21	
工伤保险费		11,123.97	11,123.97	
生育保险费		58,459.25	58,459.25	
住房公积金		141,225.00	141,225.00	
工会经费和职工教育经费		40,784.20	40,784.20	
小计	2,698,723.63	8,501,922.51	9,525,783.57	1,674,862.57

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		139,345.92	139,345.92	
失业保险费		6,095.72	6,095.72	
小计		145,441.64	145,441.64	

20. 应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31
增值税	655,425.76	
企业所得税	2,445.68	2,445.68
代扣代缴个人所得税		105,517.75
城市维护建设税	4,723.12	
房产税	220,716.47	220,168.03
水资源税	30,648.60	
教育费附加	2,024.19	
地方教育附加	1,349.46	
印花税	45,130.80	34,693.30
合计	962,464.08	362,824.76

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
其他应付款	1, 999, 959. 87	1, 487, 531. 11
合 计	1, 999, 959. 87	1, 487, 531. 11

(2) 其他应付款

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
房屋租金	480, 669. 22	610, 452. 00
质保金	191, 700. 00	
其他	1, 327, 590. 65	877, 079. 11
小 计	1, 999, 959. 87	1, 487, 531. 11

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
一年内到期的长期借款	2, 021, 111. 11	20, 450, 000. 00
一年内到期的长期应付款	5, 300, 000. 03	13, 516, 854. 60
合 计	7, 321, 111. 14	33, 966, 854. 60

23. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
保证借款	18, 000, 000. 00	
质押及保证借款		
合 计	18, 000, 000. 00	

(2) 其他说明

公司于 2020 年 6 月 22 日向中信银行股份有限公司新乡分行借款 2,000.00 万元，以王瑞庆、李树灵、李雯、郭东伟、李轩、陈伯霞、新天力公司和安徽天力公司提供连带责任保证。根据还款计划表，重分类至一年内到期的非流动负债 2,021,111.11 元。

24. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
-----	-------------	--------------

售后回租	4,100,543.70	2,553,195.77
减：未确认融资费用	125,543.74	28,195.84
合 计	3,974,999.96	2,524,999.93

(2) 其他说明

1) 2020 年签订合同情况

2020 年 3 月 16 日，公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后租回合同（合同编号：IFELC20DG1VJBQ-L-01）约定：租赁物为卧式螺带混料机等设备；租赁物总价款 11,698,460.83 元；融入资金 10,600,000.00 元，租赁期限为 24 个月，年利率为 7.58%，租金利息按月支付。截至 2020 年 6 月 30 日，长期应付款的余额为 9,274,999.99 元，重分类至一年内到期的非流动负债 5,300,000.03 元。

2) 2018 年签订合同情况

2018 年 11 月 30 日，公司与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订售后租回合同（合同编号：FEHTJ18D29NNTZ-L-01）约定：租赁物为锂电池材料全自动生产线等设备；租赁物总价款 20,216,500.00 元；融入资金 20,200,000.00 元，租赁期限为 24 个月，年利率为 6.70%，租金利息按月支付。截至 2019 年 12 月 31 日，长期应付款的余额为 12,624,999.97 元，重分类至一年内到期的非流动负债 10,100,000.04 元。公司于 2020 年 3 月 30 日提前归还该笔融资。

25. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	12,964,484.92		812,121.54	12,152,363.38	专项补助资金
合 计	12,964,484.92		812,121.54	12,152,363.38	

(2) 政府补助明细情况

1) 2020 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
年产 5000 吨镍钴锰酸锂三元 正极材料项目	12,964,484.92		812,121.54	12,152,363.38	与资产相关
小 计	12,964,484.92		812,121.54	12,152,363.38	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2 政府补助之说明。

26. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2020.6.30	2019.12.31
股本	91,482,307.00	91,482,307.00
合 计	91,482,307.00	91,482,307.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
股本溢价	437,877,605.11	437,877,605.11
合 计	437,877,605.11	437,877,605.11

28. 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	21,522,991.73	1,477,397.26		23,000,388.99
合 计	21,522,991.73	1,477,397.26		23,000,388.99

(2) 其他说明

根据公司章程规定，按母公司当期实现净利润的10%提取法定盈余公积。

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2020年1-6月	2019年度
调整前上期末未分配利润	148,763,786.00	104,791,984.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	148,763,786.00	104,791,984.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,653,373.25	71,403,279.06
减：提取法定盈余公积	1,477,397.26	7,246,477.19
应付普通股股利	22,870,576.75	20,185,000.00
期末未分配利润	139,069,185.24	148,763,786.00

(2) 其他说明

1) 2020年5月21日公司2019年年度股东大会决议审议通过了《关于公司2019年度利润分配方案的议案》。议案具体内容为：公司目前总股本为91,482,307股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），本次权益分派共派发现金红利22,870,576.75元。

2) 2020年6月19日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票前滚存利润分配方案的议案》，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享

有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,479,962.83	404,161,611.18	447,383,996.34	368,338,844.18
其他业务	2,854,906.31	2,834,213.26	14,432,679.28	14,642,342.96
合 计	460,334,869.14	406,995,824.44	461,816,675.62	382,981,187.14

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
星恒电源股份有限公司[注]	139,431,130.93	30.29
天能帅福得能源股份有限公司	69,035,398.29	15.00
横店集团东磁股份有限公司	45,766,816.43	9.94
长虹三杰新能源有限公司	41,376,991.21	8.99
新乡市阳光电源制造有限公司	22,346,371.59	4.85
小 计	317,956,708.45	69.07

注：星恒电源股份有限公司数据包含其子公司星恒电源（滁州）有限公司。

2. 税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	4,723.12	253,461.82
教育费附加	2,024.19	108,626.50
地方教育费附加	1,349.46	72,417.67
印花税	188,679.70	190,039.70
房产税	128,243.76	106,140.42
土地使用税	207,600.10	215,100.10
车船税	6,009.00	4,869.00
水资源税	30,648.60	
合 计	569,277.93	950,655.21

3. 销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
运费	1,596,886.08	934,239.09
职工薪酬	902,857.14	968,779.43
业务招待费	218,123.43	286,469.40
宣传推广费		3,000.00
差旅费	100,349.92	97,545.72
办公费	2,394.83	27,618.26
其他	70,886.66	67,758.63
合 计	2,891,498.06	2,385,410.53

4. 管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	1,879,495.89	1,655,997.39
中介机构费	2,714,675.29	501,304.38
业务招待费	975,357.60	596,096.98
折旧摊销	684,544.86	705,111.67
办公费	560,406.31	399,357.77
差旅费	119,888.70	254,958.62
其他	1,685,283.99	518,172.15
合 计	8,619,652.64	4,630,998.96

5. 研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
直接材料	13,094,012.00	10,382,265.06
职工薪酬	1,244,730.14	1,214,359.03
折旧与摊销费用	157,774.87	80,710.96
其他费用	707,684.87	109,545.00
合 计	15,204,201.88	11,786,880.05

6. 财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
-----	-----------	-----------

利息支出	3,193,041.24	6,082,356.46
减：利息收入	1,149,029.71	255,112.52
汇兑损失		
融资手续费	379,574.85	703,087.38
现金折扣		
贴现利息		
手续费	73,001.04	40,323.69
合 计	2,496,587.42	6,570,655.01

7. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关的政府补助[注]	812,121.54	736,421.36
代扣个人所得税手续费返还	4,888.96	
合 计	817,010.50	736,421.36

[注]：计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	-4,847.14
理财收益	20,301.89	
合 计	20,301.89	-4,847.14

9. 信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-5,678,941.97	2,644,419.62
合 计	-5,678,941.97	2,644,419.62

10. 资产减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
-----	-----------	-----------

存货跌价损失	-3,441,635.23	
合 计	-3,441,635.23	

11. 资产处置收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
固定资产处置收益		3,890.10
合 计		3,890.10

12. 营业外收入

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
罚没收入	11,500.00	
其他	91,020.07	6,666.47
合 计	102,520.07	6,666.47

13. 营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
对外捐赠	73,200.00	
其他	8,000.00	
合 计	81,200.00	

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	850,276.29	7,397,191.69
递延所得税费用	-207,767.51	230,149.73
合 计	642,508.78	7,627,341.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利润总额	15,295,882.03	50,608,599.89

按母公司适用税率计算的所得税费用	2,294,382.30	7,591,289.98
子公司适用不同税率的影响	63,632.04	36,051.44
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	7,486.76	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,463.62	
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	11,944.01	
加计扣除研发费影响	-1,710,472.71	
所得税费用	642,508.78	7,627,341.42

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
存款利息收入	1,085,686.29	255,112.52
政府补助及营业外收入	107,409.03	
代垫款项收回		
资金往来收到的现金	10,294.61	16,402.50
期初承兑保证金收回（材料款）	2,225,641.97	6,000,000.00
增值税留抵退税	1,027,607.05	
合 计	4,456,638.95	6,271,515.02

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
经营租赁支出		491,629.00
费用支出	8,185,207.91	4,413,948.79
资金往来支付的现金		

期末承兑保证金支出（材料款）	19,500,000.00	
合 计	27,685,207.91	4,905,577.79

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
理财和结构性存款赎回	12,000,000.00	
合 计	12,000,000.00	-

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
购买理财和结构性存款	12,010,000.00	
期末承兑保证金支出（设备款）	24,266,750.00	
合 计	36,276,750.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到售后租回款项	10,000,000.00	
收到非金融企业借款	2,500,000.00	
合 计	12,500,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
融资租赁手续费	379,574.85	706,000.00
归还融资租赁款	14,287,782.54	
归还非金融企业借款	2,800,000.00	17,812,747.59
合 计	17,467,357.39	18,518,747.59

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,653,373.25	42,981,258.47
加: 资产减值准备	9,120,577.20	2,644,419.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,795,277.36	6,242,915.21
无形资产摊销	262,550.70	262,550.70
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,572,616.09	6,785,443.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,301.89	4,847.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,275,968.38	23,328.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,068,200.87	206,821.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	236,303.99	-9,252,955.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-123,941,305.11	-94,665,301.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	105,075,282.44	76,392,398.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,546,606.52	31,621,835.69
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	142,793,672.50	11,311,277.79
减: 现金的期初余额	182,103,002.26	16,600,337.05
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	-39,309,329.76	-
(4) 现金和现金等价物的构成		5,289,059.26

项 目	2020. 6. 30	2020. 6. 30
1) 现金	142, 793, 672. 50	11, 311, 277. 79
其中：库存现金	542. 40	8, 164. 40
可随时用于支付的银行存款	142, 792, 029. 89	10, 393, 261. 47
可随时用于支付的其他货币资金	1, 100. 21	909, 851. 92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	142, 793, 672. 50	11, 311, 277. 79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

1) 2020年6月30日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	116, 058, 103. 65	承兑汇票保证金
应收款项融资	22, 505, 861. 96	借款及票据池质押担保
存货	60, 000, 000. 00	短期借款质押
固定资产	19, 148, 026. 01	为借款提供抵押担保
固定资产	9, 887, 865. 57	售后回租抵押
无形资产	22,254,160.95	为借款提供抵押担保
合 计	249,854,018.14	

2. 政府补助

(1) 明细情况

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
年产5000吨镍钴锰	12, 964, 484. 92		812, 121. 54	12, 152, 363. 38	其他收益	新乡市发展和改革委员会、新乡市财政局《关于2014

酸锂三元正极材料项目						年新乡市新能源电池及电池材料产业区域集聚发展试点重点项目的复函》（新发改高技〔2014〕666号）
小计	12,964,484.92		812,121.54	12,152,363.38		

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

（一）重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新天力公司	新乡市	新乡市	商业	100.00		新设
安徽天力公司	淮北市	淮北市	制造业	100.00		新设

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）4、五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2020年6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66.00%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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2020. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	99,139,589.38	103,686,121.89	84,117,698.28	19,568,423.61	
应付票据	128,479,061.78	128,479,061.78	128,479,061.78		
应付账款	315,259,690.78	315,259,690.78	315,259,690.78		
其他应付款	1,999,959.87	1,999,959.87	1,999,959.87		
长期应付款	9,274,999.99	9,919,457.90	5,818,914.20	4,100,543.70	
小 计	554,153,301.80	559,344,292.22	535,675,324.91	23,668,967.31	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 20,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

自然人王瑞庆持有公司 25.01% 股权，为本公司第一大股东；股东李雯和李轩分别持有公司 13.12% 的股份，2014 年 2 月 28 日王瑞庆、李雯和李轩签订《一致行动协议书》，以书面形式明确了王瑞庆、李雯、李轩三方应在股份公司股东大会作出相同意思表示和一致行动，并按照相同意思表示进行投票表决。协议期限为 2014 年 2 月 28 日至 2019 年 2 月 28 日止。协议 2019 年 2 月 28 日到期后，自然人王瑞庆、李雯、李轩续签了《一致行动协议书》，有效期为本协议生效之日起至本公司首次公开发行股票并上市满五年后。2020 年 5 月 28 日重新签署了《实际控制人一致行动协议书（2020 年）》，以协调本协议中各方在有关公司经营发展的重大事项决策（包括但不限于董事、监事任命或委派、经营决策制定等）中的行动，本协议到期后，若协议各方未以书面方式提出终止，则本协议继续有效。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

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	实际控制人的真系亲属
李树灵	王瑞庆配偶
郭东伟	李雯配偶
李俊林、祁兰英	李雯、李轩的祖父母
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	实际控制人配偶控制的企业
陈国瑞	董事、副总经理
李洪波	董事兼董事会秘书
河南省农民工返乡创业投资基金（有限合伙）	子公司股东
新乡市天茂循环能源有限公司	[注]
新乡市新阳光电池材料有限公司	实际控制人直系亲属控制的企业

[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. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2020年1-6月确认的租赁费	2019年1-6月确认的租赁费
陈伯霞、李俊林等	房屋及建筑物		455,226.00

2. 关联担保情况

（1）明细情况

本公司及子公司作为被担保方

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（截至2020/06/30）
	合同担保额	实际担保额			
王瑞庆、李雯、李轩	13,200,000.00	2,000,000.00	2019/06/18	2022/06/17	是
		7,500,000.00	2019/11/13	2022/11/12	否
王瑞庆、李树灵、李雯、李轩、陈伯霞、郭东伟	30,000,000.00	24,000,000.00	2019/08/16	2023/05/15	是
王瑞庆	32,000,000.00	32,000,000.00	2019/08/29	2022/08/10	否
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	21,610,791.67	21,610,791.67	2019/03/11	2022/03/30	是
王瑞庆、李雯、李树灵、陈伯霞	11,436,958.33	11,436,958.33	2020/3/16	2024/3/16	否
王瑞庆、李树灵、李雯、	20,000,000.00	20,000,000.00	2020/6/22	2026/6/21	否

郭东伟、李轩、陈伯霞					
王瑞庆	20,000,000.00	20,000,000.00	2020/3/30	2024/3/30	否

(2) 其他说明

1) 保证借款中，公司于2019年11月13日在上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行开立编号为RLC117120190006、金额为750.00万元的信用证，到期日为2020年11月12日，王瑞庆、李雯、李轩以及新乡市阳光电源制造有限公司提供连带责任保证。2019年11月14日因采购转让给新天力公司。同日，新天力公司将获得的合法持有的结算项下的全部债权750.00万元向上海浦发银行新乡支行叙做国内信用证项下福费廷业务贴现，合并层面关联交易抵消视同公司向上海浦东发展银行股份有限公司新乡支行的借款。

2) 抵押及保证借款中，公司向中国光大银行股份有限公司焦作分行借款3,200.00万元，以其权属编号为20180009120、20180009131、20180009126、20180009112、20180009151、20180009138的6处厂房作为抵押物，同时王瑞庆提供连带担保责任。

3) 质押及保证借款中，公司向河南新乡平原农村商业银行股份有限公司借款2,000.00万元，以存货（三元材料、前驱体）价值4000万元提供质押，同时王瑞庆提供连带担保责任。

4) 保证借款中，公司向中信银行股份有限公司新乡分行借款2,000.00万元，王瑞庆、李树灵、李雯、郭东伟、李轩、陈伯霞、新乡市新天力锂电材料有限公司及安徽天力锂电有限公司提供连带担保责任。

5) 长期应付款中，本公司与远东国际融资租赁有限公司签订售后回租合同，租赁本金为1,060.00万元，安徽天力锂电有限公司提供连带责任保证，王瑞庆、李树灵、李雯、陈伯霞提供连带责任保证；

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
应收账款			
	新乡市天茂循环能源有限公司		787,851.75
小计			787,851.75
其他应收款			
	封丘县长青学校	34,000.00	34,000.00
小计		34,000.00	34,000.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.6.30	2019.12.31
其他应付款			
	陈伯霞		610,452.00
小计			610,452.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项

执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	401,988.64	-401,988.64	
合同负债		401,988.64	401,988.64

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2020. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	17,765,000.00	3.27	8,107,800.00	45.64	9,657,200.00
按组合计提坏账准备	525,803,404.48	96.73	27,131,098.08	5.16	498,672,306.40
合 计	543,568,404.48	100.00	35,238,898.08	6.48	508,329,506.40

(续上表)

种 类	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	10,068,000.00	2.13	5,034,000.00	50.00	5,034,000.00
按组合计提坏账准备	462,463,120.70	97.87	23,273,002.30	5.03	439,190,118.40
合计	472,531,120.70	100.00	28,307,002.30	5.99	444,224,118.40

2) 单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的应收账款详见本财务报表附注五(一)3之说明。

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 2020年6月30日及2019年12月31日组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	515,212,619.36	25,760,630.97	5.00	459,754,648.58	22,987,732.43	5.00
1-2年	9,064,492.15	906,449.22	10.00	2,673,605.12	267,360.51	10.00
2-3年	1,495,642.97	448,692.89	30.00	544.20	163.26	30.00
3-4年	30,650.00	15,325.00	50.00	32,373.80	16,186.90	50.00
4-5年				1,949.00	1,559.20	80.00
小计	525,803,404.48	27,131,098.08	5.16	462,463,120.70	23,273,002.30	5.03

(2) 账龄情况

项目	2020.6.30 账面余额
1年以内	528,360,619.36
1-2年	13,681,492.15
2-3年	1,495,642.97
3-4年	30,650.00
合计	543,568,404.48

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2020年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,034,000.00	3,073,800.00						8,107,800.00
按组合计提坏账准备	23,273,002.30	3,862,095.78				4,000.00		27,131,098.08
小计	28,307,002.30	6,935,895.78				4,000.00		35,238,898.08

(5) 应收账款金额前5名情况

① 2020年6月30日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
星恒电源股份有限公司	140,379,048.63	25.83	7,018,952.43
天能帅福得能源股份有限公司	76,286,617.80	14.03	3,814,330.89
横店集团东磁股份有限公司	56,616,770.69	10.42	2,830,838.53
银隆新能源股份有限公司	43,403,300.00	7.98	2,584,165.00
长虹三杰新能源有限公司	42,191,971.88	7.76	2,109,598.59
小 计	358,877,709.00	66.02	18,357,885.44

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2020. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,660,042.65	100.00	945,542.55	25.83	2,714,500.10
合 计	3,660,042.65	100.00	945,542.55	25.83	2,714,500.10

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	116,189,801.95	100.00	1,326,083.06	1.14	114,863,718.89
合 计	116,189,801.95	100.00	1,326,083.06	1.14	114,863,718.89

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2020年6月30日及2019年12月31日

组合名称	2020. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	892,127.71		
备用金、押金及保证金组合	1,249,538.64		
账龄组合	1,518,376.30	945,542.55	62.27
其中：1年以内	132,074.68	6,603.73	5.00
2-3年	638,896.86	191,669.06	30.00
3-4年	270.00	135.00	50.00
5年以上	747,134.76	747,134.76	100.00
小 计	3,660,042.65	945,542.55	25.83

(续上表)

组合名称	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	100,100,000.00		
备用金、押金及保证金组合	3,504,810.89		
账龄组合	12,584,991.06	1,326,083.06	10.54
其中：1年以内	9,109,287.75	455,464.39	5.00
1-2年	2,728,298.55	272,829.86	10.00
2-3年	270.00	81.00	30.00
4-5年	747,134.76	597,707.81	80.00
小计	116,189,801.95	1,326,083.06	1.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见本财务报表附注三(八)1(5)之说明。

(2) 账龄情况

项 目	2020. 6. 30 账面余额
1年以内	2,049,236.03
1-2年	68,540.00
2-3年	744,861.86
3-4年	50,270.00
5年以上	747,134.76
小 计	3,660,042.65

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2020. 6. 30	2019. 12. 31
关联方往来款	892,127.71	100,100,000.00
保证金及押金	958,750.49	3,436,626.84
代垫款	747,134.76	747,134.76
备用金	290,788.15	68,184.05
资产处置应收款和租赁费		9,108,775.00
应收回材料采购款	638,896.86	
其他款项	132,344.68	2,729,081.30
合 计	3,660,042.65	116,189,801.95

(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
------	------	------	----	-----------------	------

安徽天力锂能有限公司	往来款	892,127.71	1 年以内	24.37	
园区代垫土地款	代垫款	747,134.76	5 年以上	20.41	747,134.76
河南帝隆科技发展有限公司	应收回预付款	638,896.86	2-3 年	17.46	191,669.06
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金押金	600,000.00	1 年以内	16.39	
新乡市牧野区城乡建设局	保证金押金	142,886.84	1 年以内	3.90	
小 计		3,021,046.17		82.53	938,803.82

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2020.6.30			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	157,500,000.00		157,500,000.00	57,500,000.00		57,500,000.00
合 计	157,500,000.00		157,500,000.00	57,500,000.00		57,500,000.00

(2) 对子公司投资

1) 2020 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
新天力公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
安徽天力公司	50,000,000.00	100,000,000.00		150,000,000.00		
小 计	57,500,000.00	100,000,000.00		157,500,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	457,479,962.83	404,161,611.18	447,383,996.34	368,338,844.18
其他业务	2,555,347.20	2,557,805.49	12,380,169.39	12,792,277.12
合 计	460,035,310.03	406,719,416.67	459,764,165.73	381,131,121.30

2. 研发费用

研发费用明细详见本财务报表附注五(二)5 之说明。

3. 投资收益

投资收益明细详见本财务报表附注五(二)8之说明。

十四、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	2.07	9.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97	9.20

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2020年1-6月	2019年1-6月	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.53	0.16	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.52	0.15	0.52

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,653,373.25	42,981,258.47
非经常性损益	B	751,216.89	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	13,902,156.36	42,350,447.30
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	699,646,689.84	442,424,284.67
第一次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	E1		
第二次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	E2		
第一次新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
第二次新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
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	22,870,576.75	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	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	706,973,376.47	460,550,747.24
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.07%	9.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.97%	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	2020年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,653,373.25
非经常性损益	B	751,216.89
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	13,902,156.36
期初股份总数	D	91,482,307.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
第一次发行新股或债转股等增加股份数	F1	
第二次发行新股或债转股等增加股份数	F2	
第一次增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
第二次增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	91,482,307.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

(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。



备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部办公室