



力佳科技

NEEQ: 835237

力佳电源科技（深圳）股份有限公司

Power Glory Battery Tech (Shenzhen) Co., LTD



年度报告

— 2020 —

# 公司年度大事记

## 湖北省经济和信息化厅办公室

鄂经信办函〔2020〕4号

### 省经信厅办公室关于公布新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第一批）的通知

各市、州、直管市经信局：  
根据《工业和信息化部办公厅关于公布新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第一批）的通知》（工信部函〔2020〕33号）要求，现将工信部综合确定的《新冠肺炎疫情防控重点保障企业全国性名单（第一批）》予以公布。请与当地财政、金融、审计等部门做好衔接，加强对名单内企业的指导，严格履行管理责任。



2020年3月14日，力佳科技全资子公司宜昌力佳科技有限公司进入新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第一批）。疫情期间，力佳科技严格落实各项防控措施，保障了防疫、生产工作的正常进行。

2020年5月22日、7月10日、7月21日、8月21日，公司获得一种三振盘扣式电池生产线系统（ZL201921716792.7）等共计六项国家实用新型专利授权。



2020年6月12日，力佳科技“ERP+智物流一体化项目”举行了隆重的项目启动仪式。本次会议的顺利召开，标志着力佳科技信息管理系统升级建设正式拉开了序幕。



2020年6月19日，根据全国中小企业股份转让系统《关于发布2020年第二批市场层级定期调整决定的公告》，力佳电源科技（深圳）股份有限公司获批调整进入新三板创新层。

## 宜昌市科学技术局文件

宜科发〔2020〕14号

### 关于认定和撤销一批市级科技创新平台的通知

各县市区科技（和经信）局，宜昌高新区科创局，各有关单位：  
根据《宜昌市工程技术研究中心管理办法》、《宜昌市重点实验室管理办法》有关规定，经单位申报、县市区科技部门推荐、专家评审、局党组研究、网上公示等程序，现认定“宜昌市中高端碳纤维增强树脂基复合材料研究中心”等24家市级工程技术研究中心、“宜昌市药物制剂研发重点实验室”等10家市级重点实验室。  
同时，市科技局对以前年度认定的市级工程技术研究中心进行了重新梳理，撤销“宜昌市绿色五金工程研究中心”

## 湖北省科学技术厅文件

鄂科发策〔2020〕29号

### 湖北省科技厅关于同意备案一批省校企联合创新中心的公告

各州、直管市、神农架林区科技局，各有关单位：  
为贯彻落实《中共湖北省委、湖北省人民政府关于加快科技创新引领高质量发展的若干意见》（鄂发〔2018〕28号），进一步深化改革和改革，鼓励社会资本上工业加大研发投入，新建研发机构，提升企业的创新能力，依据科技部《关于促进新型研发机构发展的指导意见》（国科发政〔2019〕313号）及《湖北省新型研发机构备案管理实施办法》中有关新型研发机构（10类），即湖北省企校联合创新中心的备案要求，经州州申请、专家评审、网上公示、审议批准，现同意备案“湖北省光通信器件制造联合创新中心”等331家省校企联合创新中心。

2020年10月22日，力佳科技全资子公司宜昌力佳科技有限公司高性能锂微型电源实验室被认定为宜昌市重点实验室。

2020年12月16日，力佳科技全资子公司宜昌力佳科技有限公司高性能锂微型电源企校联合创新中心备案为湖北省企校联合创新中心。

# 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	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重大事件 .....	30
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	36
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	42
第八节	行业信息 .....	48
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	49
第十节	财务会计报告 .....	58
第十一节	备查文件目录.....	155

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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。

公司负责人王建、主管会计工作负责人周兰英及会计机构负责人（会计主管人员）周兰英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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

### 【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
人力成本上升的风险	公司锂微型电池生产由于相关技术的限制以及成本的考虑,部分工序自动化程度仍然不高,生产过程使用大量人工。随着工人工资水平的提高,公司人力成本支出呈上升趋势。虽然公司可以通过内部管理降低单位成本,并通过投资提高生产流程中的自动化水平,但是如果未来人工成本大幅增加,则会增加公司的经营成本,并影响公司的经营业绩。
技术人员流失风险	企业竞争也是核心技术团队的竞争,随着锂电池行业的发展,核心技术人员日益紧缺,生产越来越多,稳定和扩大技术人才队伍对企业发展非常重要,核心技术人员流失将影响公司经营。
汇率与国际市场风险	公司 2020 年出口销售收入占比较大。人民币汇率形成机制改革后,人民币汇率波动幅度较大。虽然公司在向出口客户报价时考虑了汇率的波动因素,但是人民币的汇率波动将会对公司经营成果带来一定的影响。
技术持续创新研发的风险	公司具有较强的科技研发能力,通过自主创新研发了一批具有国际或国内领先的锂微型电池产品。但随着下游需求的变化,客户对锂微型电池提出了更高的要求,未来的锂微型电池技术将向绿色环保、大容量、快速充电、低自放电、超薄、宽温差

	等方向发展，如果公司不能把握产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发与生产不能同步前进，满足市场的要求，产品可能面临需求减少的风险。如果公司的技术大幅落后于竞争对手，公司的经营业绩将受到较大的影响。
知识产权保护风险	制造锂微型电池需要企业具备跨学科的知识储备、长期的技术积淀以及对核心技术的掌控能力。公司目前拥有多项行业领先的锂微型电池技术和产品，公司通过申请专利进行知识产权保护外,还拥有大量专有技术和工艺诀窍。虽然公司极为重视知识产权的保护，但仍然存在非专利技术泄密或被他人盗用的风险，从而有可能对公司的业务产生不利影响。
安全生产的风险	公司主要从事锂微型电池的研发、生产和销售,公司不存在高危生产工序。但由于电池相关的部分材料属于易燃材料(如锂),在生产过程中，为防止事故发生，公司制定了严格的安全生产管理制度，但是如果遇到突发性事件，公司可能会发生生产故障或事故，并可能会给公司的生产经营带来影响。
大股东控制的风险	王建及王启明为公司的共同实际控制人，直接持有公司股份1.21%，通过盟烜创投持有公司37.81%的股份，盟烜创投为公司的第一大股东。王建现任公司董事长，王启明现任公司董事、总经理。公司控股股东、实际控制人可能利用其经营决策权力对公司的日常经营管理进行控制，因而存在大股东可能利用其控制地位侵害中小股东利益的风险。
原材料价格波动风险	公司锂电池产品上游原材料（如锂材）价格波动较大，产品成本受到一定影响，给公司带来经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

**释义**

释义项目		释义
力佳科技、深圳力佳	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司
武汉邦利	指	武汉邦利科技有限公司,力佳科技的全资子公司
宜昌力佳	指	宜昌力佳科技有限公司,力佳科技的全资子公司
香港力佳	指	力佳电源科技(香港)有限公司,力佳科技的全资子公司
鹏辉能源	指	股东广州鹏辉能源科技股份有限公司
嘉兴兴和	指	股东嘉兴市兴和股权投资合伙企业(有限合伙)
力佳投资	指	股东力佳投资有限公司
盟烜创投	指	西藏盟烜创业投资管理有限公司(原宜昌启明投资有限公司)
股东大会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司股东大会



董事会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司董事会
监事会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司监事会
主办券商	指	长江证券股份有限公司
会计事务所	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
港币	指	中国香港法定货币港币
美元	指	美国法定货币美元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《力佳电源科技(深圳)股份有限公司公司章程》
三会	指	力佳电源科技(深圳)股份有限公司股东大会、力佳电源科技(深圳)股份有限公司董事会、力佳电源科技(深圳)股份有限公司监事会
高级管理人员、公司高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、助理总经理
报告期、本期报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
期初、期末	指	2020年1月1日、2020年12月31日
《审计报告》	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的众环审字(2021)0101650号标准无保留意见的《力佳电源科技(深圳)股份有限公司审计报告》
一次电池	指	不可以充电的一次性化学电池,也称原电池,包括碱性锌锰电池、锂原电池、锂锰电池、银锌电池等种类
二次电池	指	可以多次充电和放电、循环使用的电池,也称“可充电电池”、“蓄电池”。主要包括铅酸电池、镍镉电池、镍氢电池、锂离子电池等
锂离子电池	指	锂离子电池是指Li <sup>+</sup> 嵌入化合物为正、负极板的二次电池,随充放电的进行,锂离子不断的从正极和负极中嵌入和脱出。具有工作电压高、比能量高、循环寿命长等优点
常规电池	指	一般指用于移动设备上锂离子电池,又称“数码电池”
CE 认证	指	欧盟强制认证标准,欧盟境内所用商品必须加贴该标志以表明产品质量符合欧盟《技术协调与标准化新方法》基本要求。
RoHS 认证	指	欧盟的认证标准
UN38-3 认证	指	锂电池安全性能测试认证

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	力佳电源科技（深圳）股份有限公司
英文名称及缩写	Power Glory Battery Tech (Shenzhen) Co., Ltd
证券简称	力佳科技
证券代码	835237
法定代表人	王建

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	杨洋
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	湖北省宜昌市猇亭区先锋路 19 号
电话	0717-6593355
传真	0717-6593911
电子邮箱	yy@szlijia.com
公司网址	www.szlijia.com
办公地址	湖北省宜昌市猇亭区先锋路 19 号
邮政编码	443007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	湖北省宜昌市猇亭区先锋路 19 号

### 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	2004 年 7 月 20 日
挂牌时间	2016 年 1 月 5 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384）-其他电池制造（C3849）
主要产品与服务项目	力佳科技锂氟化碳(BR 系列)扣式微型电源、力佳科技锂聚合物软包微型电源、力佳科技锂铝合金可充(ML 系列)扣式微型电源、力佳科技锂锰(CR 系列)扣式微型电源
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	41,420,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	西藏盟烜创业投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王建、王启明，无一致行动人

#### 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	91440300761975857A	否
注册地址	广东省深圳市光明区马田街道合水口社区合水口新村西区一排3栋403	是
注册资本	41,420,000 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特8号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨红青	姚平
	1年	1年
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层	

#### 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	227,121,501.57	234,004,950.67	-2.94%
毛利率%	36.06%	34.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,035,483.44	29,494,681.52	1.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,188,359.75	28,910,202.78	0.96%
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）	16.51%	18.55%	-
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）	16.05%	18.18%	-
基本每股收益	0.74	0.74	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	276,431,003.47	266,655,056.82	3.67%
负债总计	77,380,739.41	96,846,860.53	-20.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	199,050,264.06	169,808,196.29	17.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.81	4.25	13.18%
资产负债率%（母公司）	3.02%	9.15%	-
资产负债率%（合并）	27.99%	36.32%	-
流动比率	2.72	2.12	-
利息保障倍数	132.71	26.31	-

#### 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	36,151,708.65	49,295,105.53	-26.66%
应收账款周转率	2.99	3.09	-
存货周转率	3.55	3.81	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.67%	3.66%	-
营业收入增长率%	-2.94%	24.74%	-
净利润增长率%	1.83%	60.68%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	41,420,000	40,000,000	3.55%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-227,929.57
计入当期损益的政府补助，但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	2,754,970.46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	389,087.80
增资或受让的股份立即授予或转让且没有明确约定的服务期等限制条件的股份支付	-1,718,200
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,960.05
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,147,968.64</b>
所得税影响数	300,844.95
少数股东权益影响额（税后）	-

非经常性损益净额	847,123.69
----------	------------

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	52,525,018.65	52,512,578.99		
应收票据	295,069.02			
应收账款	81,213,818.81	74,430,065.71		
应收款项融资		295,069.02		
预付款项	5,982,774.06	<b>1,825,709.67</b>		
其他应收款	680,758.72	640,711.26		
存货	38,375,291.12	32,433,415.51		
其他流动资产	142,831.32	99,963.85		
固定资产	78,097,077.88	76,869,932.48		
长期待摊费用	509,182.35	136,697.26		
递延所得税资产	556,444.12	2,993,422.11		
其他非流动资产		<b>4,030,114.59</b>		
应付账款	36,721,678.01	36,701,889.95		
预收款项	2,061,386.35	554,174.54		
应付职工薪酬	9,204,483.35	11,661,120.26		
应交税费	4,010,174.70	2,232,560.60		
其他应付款	5,359,905.85	2,761,702.22		
预计负债	749,662.80	1,920,117.10		
递延收益	5,325,000.00	10,372,728.70		
递延所得税负债		1,461,617.53		
其他综合收益	664,524.09	896,496.63		
盈余公积	2,095,724.23	1,877,050.62		
未分配利润	72,375,542.28	56,018,037.91		
营业收入	237,206,753.46	<b>234,004,950.67</b>		
营业成本	156,841,043.47	153,048,447.35		
销售费用	16,144,976.23	<b>15,687,569.03</b>		
管理费用	13,732,770.73	12,959,743.11		
研发费用	10,998,259.86	10,377,519.86		

财务费用	782,627.85	<b>822,236.63</b>		
其他收益	392,000.00	<b>1,591,004.99</b>		
信用减值损失	-1,699,763.20	-2,568,433.09		
资产减值损失		-3,627,182.97		
资产处置收益	-44,113.40	27,196.05		
营业外收入	823,052.11	<b>994.26</b>		
营业外支出	925,950.60	955,800.23		
所得税费用	3,955,431.59	3,783,740.79		
净利润	30,998,077.25	29,494,681.52		
外币财务报表折算 差额	175,835.88	407,808.42		
综合收益总额	31,173,913.13	29,902,489.94		
销售商品、提供劳 务收到的现金	240,106,532.98	213,787,134.17		
收到其他与经营活 动有关的现金	4,301,530.28	2,603,373.60		
购买商品、接受劳 务支付的现金	135,181,112.48	111,344,103.14		
支付给职工以及为 职工支付的现金	44,577,794.12	45,520,651.74		
支付的各项税费	4,945,008.13	4,103,109.63		
支付其他与经营活 动有关的现金	16,220,014.42	14,150,580.22		
购建固定资产、无 形资产和其他长期 资产支付的现金	11,824,747.65	12,697,666.31		
收到其他与筹资活 动有关的现金		28,299,918.48		
偿还债务支付的现 金	41,867,975.50	43,107,121.07		
支付其他与筹资活 动有关的现金		24,585,398.75		
分配股利、利润或 偿付利息支付的现 金	11,724,146.23	11,463,434.09		
汇率变动对现金及 现金等价物的影响	550,587.92	887,051.69		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

本公司一家专业从事锂微型电源研究、开发、制造与销售的企业，拥有 3 家全资子公司，其中全资子公司宜昌力佳科技有限公司是国家级高新技术企业。公司拥有国外先进的干燥除湿系统和较高程度的自动化生产线，采用优质原材料，严格按照 ISO9001、IATF16949 质量管理体系和标准组织运营生产及质量管控，为国内外客户提供高性能、低成本、节能降耗、环保安全的锂锰（CR 系列）扣式微型电源、锂铝合金可充（ML 系列）扣式微型电源、锂氟化碳（BR 系列）扣式微型电源和锂聚合物软包微型电源。在客户群体方面，公司产品占据国内高端锂微型电源的领先地位，与全球 500 强等电子设备企业客户建立了长期稳定的合作关系。同时，凭借高端的企业品质标准，公司成功替代国外品牌制造，成为国际知名电池品牌的高端锂微型电源 ODM 的供应商。

运营方面：公司根据过往的生产情况并结合在手订单，综合预计订单需求，制定月度及季度采购计划，使公司保持合理的库存量；通过“以销定产+安全库存”的生产模式，组织产品开发、设计及生产；以直销的模式开拓业务。公司收入来源于消费品市场与工业品市场的产品销售：消费品市场由国际品牌的 ODM 为主；工业品市场以公司自主品牌为主。除我司自主品牌（Lijia、Omnergy、BNE）外，还可根据客户需求定制、以满足不同层次终端客户的需求。

报告期内，公司的商业模式各项要素未发生重大变化，未对公司经营情况产生重大影响。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司主营业务仍为锂微型电源的研发、生产与销售，收入主要来源于该业务产品的销售。

随着 5G 时代的到来，电子信息技术加速发展，人类对锂微型电源的需求越来越大，对其性能要求也越来越高。以锂金属为负极活性物质的一次电池具有电压高、比能量高、工作温度范围宽、储存寿命长等优点，广泛应用于物联网、智能家居、电子标签等电子设备、通讯设备、医疗器械、电动工具、石油开采设备以及军事装备，在民用、工业、军事领域发挥着重要作用。公司 2020 年度经营情况如下：

#### （一）经营实现情况

##### 1、资产情况

报告期内，公司资产总额为 27,643.10 万元，较上年末增长了 3.67%；公司负债总额为 7,738.07 万元，较上年末减少了 20.10%；净资产总额为 19,905.03 万元，较上年末增长 17.22%；资产负债率（合并）为 27.99%，较上年末减少 8.33%。

##### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 22,712.15 万元，较上期减少 2.94%；营业成本 14,522.36 万元，较上期减少 5.11%；净利润 3,003.55 万元，较上期增长了 1.83%。

##### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 3,615.17 万元，较上期减少了 26.66%；投资活动产生的现金流量净额为-5,270.62 万元，较上期减少 319.38%；筹资活动产生的现金流量净额为-435.26 万元，较上期增加了 84.92%。

#### （二）回顾 2020 年度对企业经营有重大影响的事项

1、2020 年 3 月，力佳科技全资子公司宜昌力佳科技有限公司进入新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第一批）。疫情期间，力佳科技严格落实各项防控措施，确保了工厂的顺利开工，保障了全年度防疫、生产工作的正常进行。

2、2020 年 6 月，力佳科技“ERP+智物流一体化项目”举行了隆重的项目启动仪式。根据公司管理升级以及智能化发展的需要，2020 年公司将落地实施“ERP+智物流一体化系统”，以实现供应链系统与财务、业务系统的“无缝链接”，保障财务信息与业务信息的高度一致性，为企业全面信息化建设夯实基础，为公司管理层决策提供全面的、有效的信息支持。

3、多项技术改造项目持续推进，使得公司生产自动化程度持续提升、生产及管理成本得到有效降低；

4、新产品研发、新工艺开发、基础材料改进方面成果显著，获得多项国家专利；2020 年度公司共申报专利 24 项，其中发明专利 6 项，获批授权的专利共有 6 项。截至年底，尚有 1 项国际专利、10 项发明专利、15 项实用新型专利还在审核中。



## (二) 行业情况

公司主要从事锂微型电源研发、制造及销售，公司所处细分行业为锂电池制造行业，公司产品为锂一次电池中的锂/二氧化锰电池,锂/氟化碳电池，以及二次电池中的锂铝合金电池。

### 锂电池行业介绍

本行业的主管部门为国家工业和信息化部，主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等工作。

本行业的行业协会为中国化学与物理电源行业协会，主要负责开展对行业国内外技术、经济和市场信息的采集、分析和交流工作，依法开展本行业的生产经营统计与分析工作，提出制定行业政策和法规等方面的建议；协助政府规范市场行为，制定、修订行业的国家标准、行业标准、发展规划和产业政策；开展对行业产品的质量检测和评比工作。

### 锂原电池行业发展规划

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》提出，以电池市场需求和国家新能源发展战略为依据，科学发展、创新发展为主题，全面贯彻落实“中国制造 2025”要求，大力推进化学与物理电源行业的自主创新、推进化学与物理电源行业全面转型升级，大幅度提高行业的国际竞争力，实现 2025 年前“化学与物理电源行业全面由生产大国向强国转变”的大目标。提出了锂原电池发展重点：

①重点推进产业升级（提升先进装备、强化先进控制与推行先进管理）与产品升级，力争出口在有序竞争中扩展（出口额年均增 10%），在国家新能源汽车有利政策支持下，保持国内市场持续发展（产量年均增 20%）；并且重视与促进大型企业（或企业联合体）形成与发展、推动企业创新技术与产品、知名品牌以及高端人才队伍的培育或培养，不断夯实产业做“强”的基础。

② 继续支持关键材料与关键设备的关键技术攻关，尽快完善锂原电池产业链建设，支撑锂原电池产业与产品升级以及成本降低，其中关键材料主要包括纳米 CFx 材料、FeS<sub>2</sub> 材料、薄型金属锂带、高活性碳材料、高性能隔膜、有机电解质、高纯度 SOCl<sub>2</sub> 等；关键设备主要包括全自动电极制造（涂膜或 PTFE 粘合电极）设备、全自动高精度电池组装设备、全自动高精度电池分类检测设备和电池模块内部缺陷检查设备等。

③ 发挥我国在锂原电池研究方面的优势（成果、人才队伍、国家经费支持等），突破锂原电池关键技术，比能量提升至 400Wh/kg—Li/CF<sub>x</sub>+MnO<sub>2</sub>）、贮存寿命增至 10 年以上；低温-40℃下可获得常温容量的 80%等。

### 锂原电池市场

《中国化学与物理电源<电池>行业“十三五”发展规划》分析，锂原电池作为长储存寿命（低自放电）电池，已大量应用于各类自动计量用具做备用电源或电源，其市场容量逐年递增。如智能电表、水表、气表、数字式测量器具（如卡尺）以及新近扩展的 TPMS 轮胎压力检测系统、ESL 电子货架标

签、有源汽车通行证、ETC卡座、可穿戴产品-智能魔术手环、银行密钥（动态口令牌）、血糖仪、汽车遥控器、电动车GPS定位系统、可视银行卡等，这一市场依然处于持续扩大中。另外，近来的电子烟也需要一个小型高功率电池，仅使用一次随烟抛弃，新增电池市场量也不容小视。

中国化学与物理电源行业协会《2020年中国电池产业发展现状及市场发展趋势》报告：近年来，我国锂一次电池行业处于快速成长期。在智能安防、智能表计、汽车电子钥匙、公路收费卡、轮胎压力检测系统、电子货架标签、物联网、可穿戴设备、共享单车等新兴领域呈现快速增长趋势，2019年产量和销售收入增长分别达到10%和28.5%。锂一次电池市场需求将继续稳定增长，企业要加大关键材料的国产化，要加大自动化设备的开发，采用先进的全自动化生产线，提高产品的一致性和综合性能，积极开拓国际市场。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,502,474.36	8.86%	52,512,578.99	19.69%	-53.34%
交易性金融资产	40,175,885.06	14.53%	-	-	100%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	65,058,895.33	23.54%	74,430,065.71	27.91%	-12.59%
存货	38,320,880.72	13.86%	32,433,415.51	12.16%	18.15%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	77,823,278.34	28.15%	76,869,932.48	28.83%	1.24%
在建工程	5,192,432.38	1.88%	1,624,578.87	0.61%	219.62%
无形资产	18,301,893.75	6.62%	18,750,103.35	7.03%	-2.39%
商誉	12,694.15	0.00%	12,694.15	0.00%	0.00%
短期借款	11,000,000.00	3.98%	12,000,000.00	4.50%	-8.33%
长期借款	-	-	6,595,055.63	2.47%	-100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金 2020 年末为 2,450.25 万元，较期初减少 2,801.01 万元，减少 53.34%，其主要原因为购买低风险理财产品。
- 2、交易性金融资产年末为 4,017.59 万元，期初无交易性金融资产，其主要原因为购买低风险理财产品。

品。

2、在建工程 2020 年末为 519.24 万元，较期初增加 356.79 万元，增长了 219.62%，主要是公司在报告期内加大生产线技术改造投入以及 ERP 系统投入。

3、长期借款 2020 年末为 0，比上年末减少 659.51 万元，减少了 100%，系香港力佳偿还了商业银行借款。

## 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	227,121,501.57	-	234,004,950.67	-	-2.94%
营业成本	145,223,555.57	63.94%	153,048,447.35	65.40%	-5.11%
毛利率	36.06%	-	34.60%	-	-
销售费用	9,972,214.08	4.39%	15,687,569.03	6.70%	-36.43%
管理费用	14,316,005.21	6.30%	12,959,743.11	5.54%	10.47%
研发费用	9,784,114.27	4.31%	10,377,519.86	4.43%	-5.72%
财务费用	3,685,341.83	1.62%	822,236.63	0.35%	348.21%
信用减值损失	-6,867,125.53	-3.02%	-2,568,433.09	-1.10%	167.37%
资产减值损失	-3,787,932.72	-1.67%	-3,627,182.97	-1.55%	4.43%
其他收益	2,567,370.46	1.13%	1,591,004.99	0.68%	61.37%
投资收益	389,087.80	0.17%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	15,991.22	0.01%	27,196.05	0.01%	-41.20%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	34,504,375.98	15.19%	34,233,228.28	14.63%	0.79%
营业外收入	125,259.73	0.06%	994.26	0.00%	12,498.29%
营业外支出	419,140.57	0.18%	955,800.23	0.41%	-56.15%
净利润	30,035,483.44	13.22%	29,494,681.52	12.60%	1.83%

### 项目重大变动原因：

1、报告期内销售费用为997.22万元，较上年同期减少571.54万元，同比减少36.43%，主要原因为执行新收入准则后，本公司支付运输费、包装费等费用，原计入销售费用，在新收入准则下作为履约成本，计入营业成本。

2、报告期内财务费用为368.53万元，较上年同期增加286.31万元，同比增加348.21%，主要原因为汇兑损失较上年同期大幅度增加所致。

- 3、报告期内其他收益为256.74万元，较上年同期增加97.64万元，同比增加61.37%，主要原因为收到政府补助增加。
- 4、报告期内资产处置收益为1.60万元，较上年同期减少1.12万元，同比减少41.20%，主要原因为报告期内资产处置减少。
- 5、报告期内营业外收入为12.53万元，较上年同期增加12.43万元，同比增加12498.29%，主要原因为报告期内无法支付的款项增加。
- 6、报告期内营业外支出为41.91万元，较上年同期减少53.67万元，同比减少56.15%，主要原因为报告期内预计诉讼赔偿较上期大幅度降低。

## (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	226,186,584.54	233,437,706.91	-3.11%
其他业务收入	934,917.03	567,243.76	64.82%
主营业务成本	144,606,540.84	152,727,823.76	-5.32%
其他业务成本	617,014.73	320,623.59	92.44%

### 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%
主营业务	226,186,584.54	144,606,540.84	36.07%	-3.11%	-5.32%	1.49%
其他业务	934,917.03	617,014.73	34.00%	64.82%	92.44%	-9.47%
合计	227,121,501.57	145,223,555.57	36.06%	-2.94%	-5.11%	1.46%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内主营业务收入为 226,186,584.54 元，较上年同期降低了 3.11%，主要原因为受疫情影响。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	40,439,591.40	17.81%	否
2	客户 2	27,140,174.03	11.95%	否
3	客户 3	20,195,237.13	8.89%	否

4	客户 4	16,897,649.99	7.44%	否
5	客户 5	15,369,079.56	6.77%	否
合计		120,041,732.11	52.86%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江门市宏力能源有限公司	16,077,682.75	14.31%	否
2	湖南永盛新材料股份有限公司	8,988,101.37	8.00%	否
3	昆明天谋科技有限公司	8,418,782.57	7.50%	否
4	常州友能电源有限公司	6,184,296.90	5.51%	否
5	湘潭电化科技股份有限公司	4,638,290.16	4.13%	否
合计		44,307,153.75	39.45%	-

### 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	36,151,708.65	49,295,105.53	-26.66%
投资活动产生的现金流量净额	-52,706,216.63	-12,567,630.44	-319.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,352,607.29	-28,856,035.43	84.92%

#### 现金流量分析：

- 1、公司在报告期末的投资活动产生的现金流量净额为-52,706,216.63 元，较上期金额-12,567,630.44 元减少了 319.38%，主要原因是报告期内购买低风险理财产品。
- 2、公司在报告期末筹资活动产生的现金流量净额为-4,352,607.29 元，较上期金额-28,856,035.43 元增加了 84.92%，主要原因为报告期内股份定向发行收到现金、银行借款同比减少以及偿还债务支付现金大幅减少综合影响所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜昌力佳科技有限公司	控股子公司	新型节能环保电池的	201,203,797.28	114,208,967.69	195,996,265.32	32,930,697.33

司		技术开 发、生 产、销 售				
力佳电 源科技 (香 港)有 限公司	控股子 公司	锂电池 销售	37,804,317.28	14,623,232.79	95,346,318.04	-1,119,596.71
武汉邦 利科技 有限公 司	控股子 公司	锂电池 销售	10,040,161.85	4,317,026.69	2,103,934.92	-127,051.44

### 主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，全资子公司名称为宜昌力佳科技有限公司、武汉邦利科技有限公司、力佳电源科技（香港）有限公司。

#### 1、报告期末子公司情况如下：

(1) 宜昌力佳科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2011 年 1 月 26 日，注册资本为 4400 万元，注册地址为宜昌市猇亭区先锋路 19 号，经营范围为新型节能环保电池的技术开发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（经营范围中涉及许可项目的须办理许可手续再经营）。

(2) 武汉邦利科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2012 年 10 月 15 日，注册资本为 466 万元，注册地址为武汉经济技术开发区 19C2 地块武汉经开未来城第 B 栋 11 层 10 号房，经营范围为电池产品、电源产品、电子产品（专营除外）、电器机械及设备、机电一体化、仪器仪表、计算机产品的研发、生产、销售及技术服务；货物进出口。（不含国家禁止或限制出口的货物）（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

(3) 力佳电源科技（香港）有限公司，为公司全资子公司。香港力佳是依据香港法律在香港设立并合法存续的有限公司，并根据《香港公司条例》于 2004 年 9 月 17 日在香港注册。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,784,114.27	10,377,519.86
研发支出占营业收入的比例	4.31%	4.43%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 研发人员情况：



教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科以下	55	56
研发人员总计	56	57
研发人员占员工总量的比例	10.49%	11.07%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	30	24
公司拥有的发明专利数量	7	7

#### 研发项目情况:

2020 年度公司持续开展项目研发工作，研发项目共计 7 项，截至报告期末，已结项目 4 项，在研项目 3 项。公司通过项目研发拓展了产品系列，提升了产品质量，优化了生产工艺，降低了生产成本，进一步提升了企业的竞争力，为公司未来发展带来了积极影响。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 营业收入的确认和计量

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表及财务报表附注六、30、营业收入和营业成本所示：</p> <p>力佳科技主要从事锂微型电源研究、开发、制造与销售。</p> <p>公司销售分境外和境内销售。境外销售的主要价格条款为 FOB。在 FOB 价格条款下，境外销售货物以办理完货物通关手续，装船日作为确认收入时点；境内销售以货物发出，客户收到货物后，签收回执单作为确认收入的时点。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，具有业务类型多样，客户数量</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 通过访谈管理层，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性；</p> <p>(3) 抽取合同及订单，对合同及订单中约定的交货方式及物权转移等关键条款进行检查，评价收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；</p> <p>(4) 获取相关业务的结算资料、报关或签收资料，复核相关收入确认依据的及时性、充分性、合理性；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评</p>

<p>多、区域分散等特征，错报风险较高，为此我们将营业收入的确认和计量确定为关键审计事项。</p>	<p>价收入是否记录于正确的会计期间；</p> <p>(6) 选择销售金额重大的客户实施函证程序，核实营业收入的真实性和完整性；</p> <p>(7) 检查各类业务的收款情况；</p> <p>(8) 查验期后结算情况。</p>
---	---

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

<p><b>一、会计政策变更</b></p>				
<p>一、会计政策变更</p>				
<p>财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第二届董事会第十八次会议于 2021 年 4 月 24 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。</p>				
<p>新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>				
<p>执行新收入准则的主要变化和影响如下：</p>				
<p>——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，预收增值税款调整至其他流动负债列报。</p>				
<p>——本公司支付运输费、包装费等费用，原计入销售费用，在新收入准则下作为履约成本，计入营业成本。</p>				
<p><b>A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响</b></p>				
<p>报表项目</p>	<p>2019 年 12 月 31 日（变更前）金额</p>		<p>2020 年 1 月 1 日（变更后）金额</p>	
	<p>合并报表</p>	<p>公司报表</p>	<p>合并报表</p>	<p>公司报表</p>
<p>预收账款</p>	<p>554,174.54</p>	<p>271,022.87</p>		
<p>合同负债</p>			<p>554,174.54</p>	<p>271,022.87</p>
<p><b>B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响</b></p>				

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			348,070.35	135,780.45
合同负债	348,070.35	135,780.45		

b、对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	145,223,555.57	24,315,517.80	141,435,907.98	24,291,943.63
销售费用	9,993,118.15	1,073,184.51	13,780,765.74	1,096,758.68

## 二、会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 三、会计差错更正

(1) 公司对信用减值估计、存货跌价估计、售后服务费用等会计估计事项进行梳理，发现前期估计存在一定的不足，因此结合经营情况后对 2019 年度及以前财务数据进行调整，调整情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
前期估计差错更正	董事会审批	应收账款	-4,127,473.90
		其他应收款	-169,789.26
		存货	-5,448,052.65
		预计负债	1,170,454.30
		其他综合收益	-17,642.91
		未分配利润	-10,898,127.20
		营业成本	-3,425,169.99
		销售费用	223,624.04
		信用减值损失	-868,669.89
		资产减值损失	-3,627,182.97

		前期差错更正	-9,603,820.29
--	--	--------	---------------

(2) 公司前期未区分与资产相关或与收益相关的政府补助，部分与资产相关的补助一次性确认了收益或冲减了成本，本次调整情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
政府补助调整	董事会审批	未分配利润	-5,047,728.70
		营业成本	1,131,111.11
		其他收益	-559,441.67
		前期差错更正	-3,357,175.92

(3) 公司对跨期收入、成本及费用进行调整，影响如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
跨期调整	董事会审批	应收账款	-1,102,110.22
		应付职工薪酬	2,453,844.91
		其他应付款	-2,574,464.93
		其他综合收益	-7,182.34
		未分配利润	-974,307.86
		营业收入	-964,065.31
		营业成本	-325,970.77
		销售费用	-543,231.73
		管理费用	-860,557.62
		研发费用	-750,740.00
		前期差错更正	-2,490,742.67

(4) 子公司宜昌力佳科技有限公司房产转固年限有误，导致累计折旧计提数有误，调整情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
资产调整	董事会审批	固定资产	-1,599,630.49
		未分配利润	-1,599,630.49
		前期差错更正	-1,599,630.49

(5) 合并抵销过程中部分内部收入、未实现内部利润等未予抵销，调整情况如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
抵销差异	董事会审批	货币资金	-12,439.66
		应收账款	-47,227.22
		预付款项	3,050.20
		其他应收款	-3,050.20
		存货	-493,822.96
		应付账款	-19,788.06
		预收款项	-270.05
		其他应付款	-23,738.70
		其他综合收益	256,797.79
		未分配利润	-766,490.82
		营业收入	-2,151,828.23
		营业成本	-1,961,455.36
		管理费用	-23,320.00
财务费用	39,608.78		
		前期差错更正	-559,829.17

(6) 根据上述调整重新计算所得税费用及盈余公积

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
所得税调整	董事会审批	递延所得税资产	2,436,977.99
		应交税费	-1,734,746.63
		递延所得税负债	1,461,617.53
		盈余公积	-218,673.61
		未分配利润	2,928,780.70
		所得税费用	-171,690.80
		提取法定盈余公积	140,986.88

(7) 根据相关准则规定，以及提高报表披露可比性，调整列报影响如下

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

其他列报调整	董事会审批	应收票据	-295,069.02
		应收账款	-1,506,941.76
		应收款项融资	295,069.02
		预付款项	-3,388,545.34
		其他应收款	132,792.00
		其他流动资产	-42,867.47
		固定资产	372,485.09
		长期待摊	-372,485.09
		其他非流动资产	3,258,545.34
		预收款项	-1,506,941.76
		应付职工薪酬	2,792.00
		应交税费	-42,867.47
		营业成本	788,888.89
		管理费用	110,850.00
		研发费用	130,000.00
		财务费用	146,000.00
		其他收益	1,904,446.66
		资产处置收益	71,309.45
		营业外收入	-770,167.59
		营业外支出	29,849.63

#### 四、会计差错更正（二）

详见公司于 2022 年 4 月 25 日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）披露的《前期会计差错更正的公告》（公告编号：2022-066）。

#### （八）合并报表范围的变化情况

适用 不适用



## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 三、 持续经营评价

力佳科技是我国早一批自主开发生产锂微型电源的厂家之一，有着 16 年锂微型电源的设计、生产经验，多家世界知名品牌电池都由力佳科技提供 ODM 服务，主要起草、制定了原电池第 1、2、4、5 部分及《锂原电池和蓄电池在运输中的安全要求》等国家标准，公司产品性能和技术能力有着明显的优势，目前公司始终位于国内锂微型电源市场前列。

本年度公司营业收入为 22,712.15 万元，净资产为 19,905.03 万元。2018 年度到 2020 年度，不存在连续三个会计年度亏损情况。不存在债券违约，债务无法按期偿还的情况。不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职。没有拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的行为。不存在主要生产经营资质缺失或者无法延期，不存在无法获得生产人员、土地、设备、原材料等主要经营要素的情况。近几年，公司不断开拓市场、研发新产品、改进技术工艺，进一步强化公司内部管理，公司业绩也将不断提高。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、人力成本上升的风险

公司锂微型电池生产由于相关技术的限制以及成本的考虑，部分工序自动化程度仍然不高，生产过程使用大量人工。随着工人工资水平的提高，公司人力成本支出呈上升趋势。虽然公司可以通过内部管理降低单位成本，并通过投资提高生产流程中的自动化水平，但是如果未来人工成本大幅增加，则会增加公司的经营成本，并影响公司的经营业绩。

应对措施：公司通过技改改造、生产工艺改进等措施不断提高生产自动化水平，如增加了正极自动摆盘装置、机械手自动上料装置、自动影像识别装置等等。另继续加大岗位知识、技能和素质培训和人才开发力度，实行绩效考核制度。

#### 2、汇率风险

公司 2020 年出口收入占比较大。美元汇率的变动，可能会继续受影响。

应对措施：密切关注汇率走势，提前采取合同约定锁定汇率或贸易融资。或美元汇率波动时，及时与客户沟通，适当调整出口价格。

### 3、技术人员流失风险

企业竞争也是核心技术团队的竞争，随着锂电池行业的发展，核心技术人员日益紧缺，生产企业越来越多，稳定和扩大技术人才队伍对企业发展非常重要。

应对措施：公司不断完善内部治理、技术研发和管理流程，已与企业核心技术人员签订《保密及竞业限制协议》，同时建立相应的激励政策，完善薪酬体系和晋升机制，为研发人员创造良好的研讨和学术交流条件，激发人才的积极性和创造力。

### 4、技术持续创新研发的风险

公司具有较强的科技研发能力，并持续投入较多费用于研究开发，通过自主创新研发了一批具有国际或国内领先的锂微型电池产品。但随着下游需求的变化，客户对锂微型电池提出了更高的要求，未来的锂微型电池技术将向绿色环保、大容量、快速充电、低自放电、超薄、宽温差等方向发展，如果公司不能把握产品的发展趋势，及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发与生产不能同步前进，满足市场的要求，产品可能面临需求减少的风险。如果公司的技术大幅落后于竞争对手，公司的经营业绩将受到较大的影响。

应对措施：及时了解技术动态，新兴市场，做好技术储备（已获发明专利七项，尚有 1 项国际专利、10 项发明专利、15 项实用新型专利在审核中）。不断加大研发投入，进一步改善研发硬件环境，提升研发效率，以快速响应客户的需求。

### 5、知识产权保护风险

制造锂微型电池需要企业具备跨学科的知识储备、长期的技术积淀以及对核心技术的掌控能力。公司目前拥有多项行业领先的锂微型电池技术和产品，公司通过申请专利进行知识产权保护外，还拥有大量专有技术和工艺诀窍。虽然公司极为重视知识产权的保护，但仍然存在非专利技术泄密或被他人盗用的风险，从而有可能对公司的业务产生不利影响。

应对措施：加强专利及时申报工作，建立文件下载及上传等相关制度，对工艺文件按 ISO9000 管理规定，严格受控。并通过《保密及竞业限制协议》完善这方面的管理。

### 6、安全生产的风险

公司主要从事锂微型电池的研发、生产和销售，公司不存在高危生产工序。但由于电池相关的部分材料属于易燃材料（如锂），在生产过程中，为防止事故发生，公司制定了严格的安全生产管理制度，但是如果遇到突发性事件，公司可能会发生生产故障或事故，并可能会给公司的生产经营带来影响。

应对措施：成立职业健康与安全生产委员会，专人专职管理，健全公司安全生产、环境保护方面的相关制度，加强员工防范风险的培训，提高人员应对突发事件时的应变能力。

### 7、大股东控制的风险

王建及王启明为公司的共同实际控制人，直接持有公司股份 1.21%，通过盟烜创投持有公司 37.81% 的股份，盟烜创投为公司的第一大股东。王建现任公司董事长，王启明现任公司董事、总经理。公司控股股东、实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制，因而存在大股东可能利用其控制地位侵害中小股东利益的风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度的规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步加强对内部控制体系的调整与优化。

### 8、原材料价格波动风险

公司锂电池产品上游原材料（如锂材）价格波动较大，产品成本受到一定影响，给公司带来经营风险。

应对措施：积极预判行业趋势，提前部署原材料价格波动应对策略，最大限度保证供应安全和成

本可控。研发产品结构，通过工艺的改进降低材料成本，通过自动化设备的提高，提高产品合格率，达到降低产品成本目的。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

## 第五节 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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(五)
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	√是 □否	五.二.(六)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

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	1,708,589.99	438,295.50	2,146,885.49	1.08%

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### （二） 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000.00	88,025.93
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	25,000,000	0
购买电池、委托加工	626,175.25	626,175.25
销售电池	886,800.40	886,800.40
房屋租赁	329,604.12	329,604.12

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、因主营业务发展需要，力佳电源科技（深圳）股份有限公司全资子公司宜昌力佳科技有限公司向中国民生银行股份有限公司宜昌分行申请 2500 万元人民币的综合授信，授信期限 12 个月，用途仅限于公司正常经营周转。为了有助于全资子公司公司从上述机构取得综合授信，本次综合授信由宜昌力佳提供房产及土地抵押，同时追加公司、王建、王启明提供连带责任担保；

2020 年 8 月 24 日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》，并提请股东大会决议。同日，公司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)）发布了《力佳电源科技（深圳）股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2020-069）、《力佳电源科技（深圳）股份有限公司关于公司及关联方为全资子公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-070）。

2020 年 9 月 8 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》，并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)）发布了《力佳电源科技（深圳）股份有限公司 2020 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-074）。

该贷款暂未执行。

2、公司于 2021 年 4 月 24 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于补充审议偶发性关联交易的议案》，该议案尚需经 2020 年年度股东大会审议。2021 年 4 月 26 日，公司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)）发布了《力佳电源科技（深圳）股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-007）、《力佳电源科技（深圳）股

份有限公司关于补充确认 2020 年度关联交易公告》（公告编号：2021-018）

2.1 力佳电源科技（深圳）股份有限公司（以下简称：公司）全资子公司力佳电源科技（香港）有限公司承租关联方卓礼有限公司 CHECK LIFE LIMITED 名下位于香港九龙观塘荣业街 6 号海滨工业大厦 13/F A 座和 13/F B1B 座作为生产经营场所，2020 年度发生租赁费用为 329,604.12 元。

2.2 公司全资子公司力佳电源科技（香港）有限公司因业务需要，委托关联方佳能电池有限公司进行产品加工，2020 年度发生委托加工费 116,774.79 元。

2.3 公司的全资子公司宜昌力佳因业务需要向深圳市卓能电子科技有限公司购买电池产品，2020 年度发生金额为 2,477.88 元。

2.4 公司因业务需要，向佳能电池有限公司出售电池产品。2020 年度发生金额为 605373.05 元。

2.5 公司因业务需要，向深圳市卓能电子科技有限公司出售电池产品。2020 年度发生金额为 87,165.95 元。

3、2022 年 4 月 8 日，公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于确认公司最近三年关联交易事项的议案》。详细内容见公司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）发布了《力佳电源科技（深圳）股份有限公司关于确认公司最近三年关联交易事项的公告（更正后）》（公告编号：2020-052），该议案已经 2022 年第三次临时股东大会审议通过。

3.1 补充审议了与东莞市永伦电子有限公司的关联采购 505,842.59 元，关联销售 13,876.11 元。

3.2 补充审议了与深圳市龙狄科技有限公司的关联采购 1,079.99 元，关联销售 179,176.99 元。

3.3 更正与佳能电池有限公司出售电池产品关联交易。关联销售金额为 606,581.34 元。

3.4 更正与佳能电池有限公司出售电池产品关联交易。关联销售金额为 87,165.96 元。

上述关联交易不存在损害公司及股东利益的情形，对公司持续经营无不利影响。

#### （五） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2020 年 5 月 29 日	拟利用自有闲置资金投资短期低风险理财产品	公司拟使用 3000 万元（含）以内的自有闲置资金进行低风险理财。在上述额度内，资金可以滚动使用，任一时点累计投资金额不超	-	-	否	否



				过 3000 万元				
对外投 资	-	2021 年 4 月 26 日	利用 自有闲 置资金 投资短 期低风 险理财 产品	对 2020 年 10 月 至 2021 年 4 月 24 日期间， 公司超出 授权额度 部分进行 补充审议	-	-	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

为提高公司现有流动资金的利用率，公司在保证正常经营和资金安全的前提下，拟利用自有闲置资金投资短期低风险理财产品，提高资金使用效率，不影响公司业务发展。公司于2020年5月29日召开第二届董事会第十一次会议、于2020年6月19日召开2019年年度股东大会审议通过了《关于授权董事长利用闲置资金购买理财产品的议案》。

2021年4月24日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于补充审议使用闲置资金购买理财产品的议案》，该议案尚需经2020年年度股东大会审议。2021年4月26日，公司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）发布了《力佳电源科技（深圳）股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-007）、《力佳电源科技（深圳）股份有限公司关于补充审议使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-022）

公司在不影响公司主营业务的正常发展，通过适度、低风险的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步公司整体的收益。本次购买的短期理财产品属于低风险，流通性好的保本型产品，本金损失的可能性很小。公司本次使用自有闲置资金委托理财是确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过适度、低风险的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提高公司整体的收益，符合股东利益。

**(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施**

2020年8月6日，经公司2020年第四次临时股东大会批准，公司通过自办发行的方式对公司董监高人员进行股权激励。公司于2020年8月20日收到《关于力佳电源科技（深圳）股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】2837号），公司于2020年9月24日完成新增股份登记，并收到中国证券登记结算有限责任公司发布的《股份登记确认书》（业务单号：107000014364）。

**(七) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
------	------	------	------	------	------	--------

	日期	日期				况
实际控制人或控股股东	2015年8月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争	正在履行中
董监高	2015年8月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年8月20日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月20日	-	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
董监高	2015年8月20日	-	挂牌	关联交易承诺	避免关联交易	正在履行中
董监高	2015年8月20日	-	挂牌	其他承诺	无违法违规、资金占用、关联交易、不违规借用公司资金等	正在履行中
其他股东	2015年8月20日	-	挂牌	关于股份锁定的承诺	挂牌之日起一年内不得转让	已履行完毕

#### 承诺事项详细情况：

<p>一、公司实际控制人、股东和董监高关于避免和消除同业竞争的承诺</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本人目前不存在任何直接或间接与股份公司的业务构成竞争的业务，将来亦不会在任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与股份公司有竞争或构成竞争的业务。</li> <li>2. 如果股份公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人控制的企业已对此进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务或公司股权进行转让，并同意股份公司在同等商业条件下有优先收购权和经营权。</li> <li>3. 除对股份公司的投资以外，本人将不在任何地方以任何方式投资或自营股份公司已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）</li> </ol> <p>二、公司实际控制人和董监高关于避免关联交易的承诺</p> <p>将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>三、公司实际控制人及董监高出具的重要承诺及声明公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于避免同业竞争的承诺；</li> <li>2、关于诚信状况的书面声明；</li> <li>3、关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；</li> <li>4、就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；</li> </ol>
--

- 5、 对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；
- 6、 关于公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的企业占有或提供担保的说明；
- 7、 股东或股东的法定代表人股份不存在转让限制、股权纠纷的声明；
- 8、 公司环保和产品质量及技术标准的声明。

#### 四、 股东关于股份锁定的承诺

本公司自力佳电源科技（深圳）股份有限公司成立之日起一年内不转让所持力佳股份的股票。

本公司承诺以上关于本公司的承诺是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，承诺人将承担一切法律责任

就上述的承诺与声明，公司实际控制人及董监高均未发生直接或间接占用股份公司资源（资金）情况；均未发生与公司之间的直接或间接的有损公司利益的关联交易；均不存在与公司产生同业竞争的行为。

#### (八) 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
房产	固定资产	抵押	16,317,357.09	5.90%	武汉农村商业银行授信额度抵押担保
土地	固定资产	抵押	5,307,549.19	1.92%	武汉农村商业银行授信额度抵押担保
总计	-	-	21,624,906.28	7.82%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司抵押部分资产主要是为了企业正常业务经营，向金融机构进行融资。抵押资产融资行为有利于保证公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理、必要的，不会对公司产生任何不利影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	40,000,000	100%	355,000	40,355,000	97.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,662,362	39.16%	125,000	15,787,362	38.12%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	230,000	230,000	0.56%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	1,065,000	1,065,000	2.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	375,000	375,000	0.91%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	690,000	690,000	1.67%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		40,000,000	-	1,420,000	41,420,000	-	
普通股股东人数							66

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年8月6日，经公司2020年第四次临时股东大会批准，公司发行股票142万股。公司于2020年8月20日收到《关于力佳电源科技（深圳）股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】2837号），公司于2020年9月24日完成新增股份登记，并收到中国证券登记结算有限责任公司发布的《股份登记确认书》（业务单号：107000014364）。

本次定向发行前后，实际控制人均为王建、王启明，其直接或间接持有股份比例从39.16%降低到39.02%。

#### (二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	西藏盟烜创业投资	15,662,362	0	15,662,362	37.81%	0	15,662,362	0	0

	管理有限 公司								
2	力佳投资 有限公司	9,560,859	- 100,000	9,460,859	22.84%	0	9,460,859	0	0
3	广州鹏辉 能源科技 股份有限 公司	6,000,000	0	6,000,000	14.49%	0	6,000,000	0	0
4	宜昌同创 资产管理 合伙企业 (有限合 伙)	3,800,406	0	3,800,406	9.18%	0	3,800,406	0	0
5	武汉高联 科技有限 公司	2,076,373	0	2,076,373	5.01%	0	2,076,373	0	0
6	嘉兴市兴 和股权投 资合伙企 业(有限合 伙)	2,000,000	0	2,000,000	4.83%	0	2,000,000	0	0
7	王锦铖	900,000	-5,900	894,100	2.16%	0	894,100	0	0
8	王建	0	300,000	300,000	0.72%	225,000	75,000	0	0
9	王启明	0	200,000	200,000	0.48%	150,000	50,000	0	0
10	高树勋	0	160,000	160,000	0.39%	120,000	40,000	0	0
10	周兰英	0	160,000	160,000	0.39%	120,000	40,000	0	0
10	王保军	0	160,000	160,000	0.39%	120,000	40,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>40,000,000</b>	<b>874,100</b>	<b>40,874,100</b>	<b>98.69%</b>	<b>735,000</b>	<b>40,139,100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、 股东王建与股东王启明系父子关系，共同持有西藏盟烜创业投资管理有限公司 100%股权，其中王建持有盟烜创投 88%股份，王启明持有盟烜创投 12%股份。
- 2、 股东王建与宜昌同创的合伙人之一王松系兄弟关系，宜昌同创的合伙人之一王松与盟烜创投的股东王启明系叔侄关系
- 3、 股东高树勋是宜昌同创执行事务合伙人，股东王保军是宜昌同创合伙人之一。
- 4、 除此之外，公司普通股前十名股东之间不存在关联关系

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：



#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年第一次股票发行	2020年7月22日	2020年9月25日	6.00	1,420,000	董监高	不适用	8,520,000	补充流动资金

##### (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	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年9月22日	8,520,000.00	8,525,123.85	否	不适用	-	已事前及时履行

##### 募集资金使用详细情况：

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统 股票发行业务指南》和全国中小企业股份转让系统的相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规行为。报告期内募集资金共使用 8,525,123.85 元，其中：材料费支出 8,525,096.70 元；银行手续费及其他支出 27.15 元。

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用



## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	南洋商业银行	银行融资	7,362,196.51 港币	2016年12月 12日	2020年12月 30日	3.5%
2	银行贷款	武汉农村商业银行	银行融资	4,231,500.34	2019年9月24 日	2020年9月 23日	5.655%
3	银行贷款	武汉农村商业银行	银行融资	768,499.66	2019年10月 16日	2020年10月 15日	5.655%
4	银行贷款	武汉农村商业银行	银行融资	3,000,000.00	2019年10月 30日	2020年10月 29日	5.655%
5	银行贷款	湖北银行	银行融资	4,000,000.00	2019年10月 12日	2020年7月 22日	0%
6	银行贷款	武汉农村商业银行	银行融资	5,000,000	2020年5月16 日	2021年5月 15日	2.85%
7	银行贷款	武汉农村商业银行	银行融资	6,000,000	2020年6月4 日	2021年6月3 日	2.85%
合计	-	-	-		-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2020年7月7日	2.5	0	0
合计	2.5	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.5	0	0

#### 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
王建	董事长	男	1957年1月	2018年9月10日	2021年9月4日
王启明	董事、总经理	男	1983年10月	2018年9月10日	2021年9月4日
高树勋	董事、副总经理	男	1957年8月	2018年9月10日	2021年9月4日
季建华	董事	男	1962年6月	2018年9月5日	2021年9月4日
薛其祥	董事	男	1964年7月	2018年9月5日	2021年9月4日
朱雨玲	董事	女	1971年9月	2018年9月5日	2021年9月4日
陈鹏	独立董事	男	1974年10月	2020年6月27日	2021年9月4日
马扣祥	独立董事	男	1966年12月	2020年12月26日	2021年9月4日
关达昌	独立董事	男	1958年5月	2020年12月26日	2021年9月4日
梁志锦	监事	男	1948年9月	2018年9月5日	2021年9月4日
刘琪	监事会主席	男	1986年7月	2020年5月29日	2021年9月4日
夏青	监事	男	1963年4月	2020年5月6日	2021年9月4日
王保军	副总经理	男	1979年3月	2020年6月12日	2021年9月4日
周兰英	财务总监	女	1974年1月	2018年9月5日	2021年9月4日
鞠鸣	助理总经理	女	1977年4月	2020年6月12日	2021年9月4日
张垵	助理总经理	男	1977年3月	2020年6月12日	2021年9月4日
陈萍	助理总经理	女	1976年3月	2020年6月12日	2021年9月4日
杨洋	董事会秘书	男	1987年3月	2020年4月20日	2021年9月

				日	4日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				8	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长王建与董事兼总经理王启明系父子关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。董事长王建持有控股股东西藏盟烜创业投资管理有限公司 88%股份；董事王启明持有控股股东西藏盟烜创业投资管理有限公司 12%股份。

#### (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
王建	董事长	0	300,000	300,000	0.72%	-	-
王启明	董事、总经理	0	200,000	200,000	0.48%	-	-
高树勋	董事、副总经理	0	160,000	160,000	0.39%	-	-
季建华	董事	0	0	0	0%	-	-
薛其祥	董事	0	0	0	0%	-	-
朱雨玲	董事	0	0	0	0%	-	-
陈鹏	独立董事	0	0	0	0%	-	-
马扣祥	独立董事	0	0	0	0%	-	-
关达昌	独立董事	0	0	0	0%	-	-
梁志锦	独立董事	0	0	0	0%	-	-
刘琪	监事会主席	0	70,000	70,000	0.17%	-	-
夏青	监事	0	130,000	130,000	0.31%	-	-
王保军	副总经理	0	160,000	160,000	0.39%	-	-
周兰英	财务总监	0	160,000	160,000	0.39%	-	-
张垵	助理总经理	0	100,000	100,000	0.24%	-	-
鞠鸣	助理总经理	0	50,000	50,000	0.12%	-	-
陈萍	助理总经理	0	50,000	50,000	0.12%	-	-
杨洋	董事会秘书	0	40,000	40,000	0.10%	-	-
合计	-	0	-	1,420,000	3.43%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
叶永伦	董事	离任	无	个人原因
陈鹏	无	新任	独立董事	公司经营管理需要
马扣祥	无	新任	独立董事	公司经营管理需要
关达昌	无	新任	独立董事	公司经营管理需要
余军	监事会主席	离任	无	个人原因
刘琪	监事	新任	监事会主席	公司经营管理需要
夏青	无	新任	监事	公司经营管理需要
王保军	助理总经理	新任	副总经理	公司经营管理需要
鞠鸣	无	新任	助理总经理	公司经营管理需要
张垵	无	新任	助理总经理	公司经营管理需要
陈萍	无	新任	助理总经理	公司经营管理需要
杨洋	无	新任	董事会秘书	公司经营管理需要
朱超英	董事会秘书	离任	无	个人原因

#### 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

陈鹏先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学专业学士学位，高级会计师、国际内审师。最近五年工作经历如下：2012 年 2 月到 2017 年 10 月，任都邦保险股份有限公司湖北分公司财务部财务经理；2017 年 10 月至今，任都邦保险股份有限公司湖北分公司襄阳中心支公司总经理；

马扣祥先生，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，苏州大学研究员级高级工程师，全国原电池标准化技术委员会常务副秘书长，中国电池工业协会技术服务委员会秘书长，电池工业杂志主编。主要工作经历为：1988 年到 1990 年就职于张家港市乐余中学，担任化学教研组教师职务；1993 年到 2007 年，就职于轻工业化学电源研究所，担任电池工业杂志社主编；2007 年至今，担任苏州大学标准化中心主编、副秘书长；

关达昌先生，1958 年出生，中国香港人，工商管理专业硕士学位。香港独立非执行董事协会会员，中国香港（上海）商会荣誉会长，上海宋庆龄基金会理事，上海海外联谊会理事，香港上海浦东联合会副会长，香港房地产协会副会长，大中华金融业人员总会理事长。主要工作经历为：1978 年到 1987 年，就职于香港东亚银行有限公司，历任文员、主任、经理职务；1987 年到 2006 年，就职于香港东亚银行有限公司上海、深圳、广州各内地分行，历任分行副行长，分行行长职务；2007 年到 2009 年，就职于东亚银行（中国）有限公司，任总行副行政总裁；2009 年到 2016 年，就职于东亚银行（中国）有限公司，任总行执行董事兼行长；2016 年至 2019 年，任东亚银行（中国）有限公司中国高级顾问。现任卓悦控股有限公司执行董事。

王保军先生，1979年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。最近五年工作经历如下：2013年9月至2015年7月，任宜昌力佳副总经理。2015年8月至2020年6月，任力佳电源科技（深圳）股份有限公司助理总经理（兼任宜昌力佳总经理）。2020年6月至今，任力佳科技副总经理（兼任宜昌力佳总经理）。

刘琪先生，男，1986年7月出生，本科学历，无境外永久居留权，2008年9月至今任力佳电源科技（深圳）有限公司企发部经理兼行政部经理；2015年至今担任力佳电源科技（深圳）股份有限公司职工监事。2020年5月至今担任第二届监事会主席职务。

夏青先生，男，1963年4月出生，中国国籍，无境外居留权，高级经济师职称。自1987年毕业于参加工作以来，最近五年工作经历如下：2014年8月至2017年10月，在武汉孚特电子科技有限公司任总工程师；2017年11月至今在宜昌力佳科技有限公司任工程技术研究所所长。2020年5月至今，担任力佳科技监事职务。

张珀先生，1977年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。最近五年工作经历如下：2006年4月至2020年6月，任力佳电源科技（深圳）股份有限公司销售部销售经理。2020年6月至今，任力佳科技助理总经理。

陈萍女士，1976年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。最近五年工作经历如下：2013年3月至今，历任宜昌力佳财务部经理、副总经理。2020年6月至今，任力佳科技助理总经理。

鞠鸣女士，1977年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。最近五年工作经历如下：2013年3月至今，任力佳电源科技（深圳）股份有限公司市场部总监。2020年6月至今，任力佳科技助理总经理。

杨洋，男，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。最近五年工作履历如下：2015年4月至今任力佳电源科技（深圳）股份有限公司总经办秘书职务。2020年4月至今任力佳电源科技（深圳）股份有限公司董事会秘书职务。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
王建	董事长	75,000	225,000	0	0	6.00	10.02
王启明	董事、总经理	50,000	150,000	0	0	6.00	10.02
高树勋	董事、副总经理	40,000	120,000	0	0	6.00	10.02
刘琪	监事会主席	17,500	52,500	0	0	6.00	10.02
夏青	监事	32,500	97,500	0	0	6.00	10.02
王保军	副总经理	40,000	120,000	0	0	6.00	10.02

周兰英	财务总监	40,000	120,000	0	0	6.00	10.02
张垵	助理总经理	25,000	75,000	0	0	6.00	10.02
鞠鸣	助理总经理	12,500	37,500	0	0	6.00	10.02
陈萍	助理总经理	12,500	37,500	0	0	6.00	10.02
杨洋	董事会秘书	10,000	30,000	0	0	6.00	10.02
<b>合计</b>	-	355,000	1,065,000	0	0	-	-
备注 (如有)	2020年8月6日,经公司2020年第四次临时股东大会批准,公司通过自办发行的方式对公司董监高人员进行股权激励。公司于2020年8月20日收到《关于力佳电源科技(深圳)股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函【2020】2837号),公司于2020年9月24日完成新增股份登记,并收到中国证券登记结算有限责任公司发布的《股份登记确认书》(业务单号:107000014364)。						

## 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
行政管理人员	52	12	-	64
生产人员	396	-	33	363
销售人员	30	1	-	31
技术人员	56	1	-	57
<b>员工总计</b>	<b>534</b>	<b>14</b>	<b>33</b>	<b>515</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	1
本科	23	32
专科	167	170
专科以下	342	311
<b>员工总计</b>	<b>534</b>	<b>515</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

公司重视团队建设,宣贯企业文化,积极开展丰富多样的节日活动并采取培训激励和待遇激励措施稳定核心人才和培养后备人才,从而为企业持久发展提供坚实的人力资源。公司制定了在行业内具有竞争力的薪酬政策,为公司的稳定发展提供了有力保障。公司根据《中华人民共和国劳动法》《中



华人民共和国劳动合同法》和地方相关法律、法规，与员工签订了劳动合同，并按照国家法律法规及地方相关社会保险政策为员工缴纳五险一金。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内共召开 8 次股东大会、7 次董事会和 4 次监事会，会议均严格依照《公司法》、《公司章程》等相关规定发布通知并按期召开，会议文件保存完整，会议记录的时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录能够正常签署，会议决议能够有效执行。董事会能参与公司战略目标的制定，能对管理层业绩进行正常评估。监事会能正常发挥作用，职工代表监事能代表职工履行监督职责。监事能够出席监事会，列席董事会、股东大会，发挥检查公司财务、监督公司管理层等方面的作用。公司严格执行既定的《关联交易管理制度》，对涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者应当回避的情形采取回避表决。

根据全国股份转让系统对非上市公众公司的监管要求，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》以及全国中小企业股转系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求执行，以保护投资者的合法权益。

公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的完善，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。

2020 年 4 月 20 日和 2020 年 5 月 6 日公司分别召开了第二届董事会第十次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于重新制定公司相关制度的议案》。重新制定了《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管理制度》《投资者关系管理制度》共计 10 个制度。

2020 年 6 月 12 日和 2020 年 6 月 27 日，公司召开了第二届董事会第十二次会议和 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于制定<独立董事工作制度>的议案》、《关于制定<独立董事津贴制度>的议案》，制定了《独立董事工作制度》、《独立董事津贴制度》共计 2 个制度。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司管理层充分认识到良好、完善的公司治理机制及内控制度对保护投资者权益以及实现经营管理目标的重要性，并根据公司实际情况，建立健全了相应的规章制度以及覆盖生产经营各环节的内部控制制度，以保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

公司管理层对公司治理机制及内部控制制度完整性、合理性及有效性的自我评估意见如下：

报告期内，公司管理层评估认为，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东合适的保护和平等权利保障。公司现有治理机制注重保护股东权益，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。随着公司未来经营规模的扩大，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护及平等的权利。

公司将在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力；同时注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。公司将在未来的公司治理实践中，将严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力；同时注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职务、勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，三会依法运作，未出现违规违法现象和重大缺陷，董事会，监事会和高级管理人员能够切实履行应尽的责任和义务。公司董事会监事会和高级管理人员严格执行公司制定的三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等相关制度，股东大会、董事会、监事会及管理层严格按规定的权责范围和工作程序开展工作。

报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，具体如下：

- 1、具体内容详见公司于 2020 年 4 月 20 日在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-006）。
- 2、具体内容详见公司于 2020 年 6 月 12 日在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-040）。
- 3、具体内容详见公司于 2020 年 7 月 22 日在全国中小企业股份转让系统官方披露平台（www.neeq.com.cn）上发布的《关于拟修订<公司章程>公告》（2020-056）。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2020 年 4 月 20 日,公司召开了第二届董事会第十次会议，决议事项如下：审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于重新制定公司相关制度的议案》、《关于任命

		<p>公司董秘的议案》、《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》、《关于延期披露 2019 年年度报告的议案》等共 5 个议案；</p> <p>2、2020 年 5 月 29 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，决议如下：审议通过了《关于 2019 年总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度审计报告的议案》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于 2020 年度日常关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》、《关于补充确认 2019 年偶发性关联交易的议案》、《关于授权董事长利用闲置资金购买理财产品的议案》等 12 个议案；</p> <p>3、2020 年 6 月 12 日，公司召开了第二届董事会第十二次会议，决议如下：审议通过了《关于拟变更公司注册地址的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于授权董事会办理注册地址及公司章程工商变更的议案》、《关于提名柳云辉女士为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名陈鹏先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于制定&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;独立董事津贴制度&gt;的议案》、《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》、《关于任命公司高管的议案》等共 9 个议案</p> <p>4、2020 年 7 月 22 日，公司召开了第二届董事会第十三次会议，决议如下：审议通过了《关于 2020 年第一次股票定向发行的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;定向发行认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于提请召开 2020 年第四次临时股东大会的议案》等共 7 个议案。</p>
--	--	--

		<p>5、2020年8月5日，公司召开了第二届董事会第十四次会议，决议如下：审议通过了《关于公司2020年半年度报告的议案》、《关于聘任公司2020年度审计机构的议案》、《关于提请召开2020年第五次临时股东大会的议案》共3个议案；</p> <p>6、2020年8月24日，公司召开了第二届董事会第十五次会议，决议如下：审议通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于提请召开2020年第六次临时股东大会的议案》共3个议案。</p> <p>7、2020年12月9日，公司召开了第二届董事会第十六次会议，决议如下：审议通过了《关于提名马扣祥先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名关达昌先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提请召开2020年第七次临时股东大会的议案》等共3个议案。</p>
监事会	4	<p>1、2020年4月20日，公司召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司监事的议案》、《关于审议&lt;监事会制度&gt;的议案》的议案。</p> <p>2、2020年5月29日，公司召开了第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算方案的议案》、《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于选举监事会主席的议案》。</p> <p>3、2020年7月22日，公司召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》；另有：《关于2020年第一次股票定向发行的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;定向发行认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》由于有两名监事参与此次认购，回避表决，因表决人数不足半数，议案直接提交股东大会审议。</p>

		<p>4、2020年8月05日，公司召开了第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司2020年半年度报告的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>8</p>	<p>1、2020年1月7日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司与太平洋证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于公司与长江证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与太平洋证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》共四个议案。</p> <p>2、2020年5月6日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于重新制定公司相关制度的议案》《关于选举公司监事的议案》《关于审议&lt;监事会制度&gt;的议案》共四个议案。</p> <p>3、2020年6月19日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》、《关于2019年度财务决算报告的议案》、《关于2020年度财务预算方案的议案》、《关于2019年年度报告及其摘要的议案》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《关于2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于2020年度日常关联交易的议案》、《关于补充确认2019年偶发性关联交易的议案》、《关于授权董事长利用闲置资金购买理财产品的议案》共十个议案。</p> <p>4、2020年6月27日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司注册地址的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于授权董事会办理注册地址及公司章程工商变更的议案》、《关于提名陈鹏先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于制定&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》、《关于制定&lt;独立董事津贴制度&gt;的议案》等七个议案。审议否决了《关于提名柳云辉女士为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>5、2020年8月6日，公司召开2020年第四</p>



		<p>次临时股东大会，审议通过了《关于 2020 年第一次股票定向发行的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;定向发行认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》共六个议案。</p> <p>6、2020 年 8 月 21 日，公司召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司 2020 年度审计机构的议案》一个议案。</p> <p>7、2020 年 9 月 8 日，公司召开 2020 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司宜昌力佳科技有限公司向金融机构申请综合授信的议案》、《关于公司及关联方为全资子公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》共两个议案。</p> <p>8、2020 年 12 月 26 日，公司召开 2020 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于提名马扣祥先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名关达昌先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案》共两个议案。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和有关人员能够按照《公司法》、《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应职责及义务。公司能够严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定召开股东大会、董事会、监事会。股东大会和董事会能够对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。具体执行情况如下：

**股东大会：**公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

**董事会：**报告期内公司董事会成员 9 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》《董事会议事规则》相关要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：公司监事会成员 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、相互制约的工作机制。同时，公司根据自身发展需要广泛听取吸收各方意见及建议，不断完善公司治理水平。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。对投资者、研究机构等特定对象到公司实地调研的，由公司董事会秘书接待，并尽可能安排投资者、研究机构等与公司管理层和相关部门负责人进行交流，了解投资者关注重点，收集意见建议，与投资者形成长期、稳定、和谐的良性互动关系。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。由于公司的发展稳定，本年度监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、资产独立

公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、生产、销售体系及相关设施。报告期内，公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、助理总经理等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司建立了员工聘用、考评等劳动用工制度和工资管理制度，与所有员工签订了《劳动合同》，公

司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 3、财务独立

公司设立了独立的财务部门，设一名财务总监并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

### 4、机构独立

公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及其关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设副总经理、财务负责人、董事会秘书和助理总经理。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，不存在控股股东和其他关联方直接干预公司机构设置的情形。

### 5、业务独立

公司主营业务为研究、生产经营锂电池。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力。公司不存在依托或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购和销售的情况。

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。

因此，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，能够自主运作以及独立承担责任和风险。公司对外不存在严重依赖性，不影响公司的持续经营能力。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。

公司建立了《财务管理制度》、《内部控制管理制度》、《内部审计制度》等规章制度，对规范公司会计核算体系、加强财务管理体系，完善风险控制体系提供了有力保证。具体包括如下：

### 1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定了会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、财务管理体系

报告期内，公司严格遵守法律法规，建立健全并严格执行财务制度及各项内控制度，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

### 3、风险控制体系

公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

公司的内部控制体系在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，有效保证了公司经营业务

的有序开展，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	众环审字（2021）0101650 号	
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨红青 1 年	姚平 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	28 万元	

## 审 计 报 告

众环审字（2021）0101650 号

力佳电源科技（深圳）股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了力佳电源科技（深圳）股份有限公司（以下简称“力佳科技”或“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了力佳科技 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于力佳科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 营业收入的确认和计量

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如合并财务报表及财务报表附注六、30、营业收入和营业成本所示：力佳科技主要从事锂微型电源研究、开发、制造与销售。</p> <p>公司销售分境外和境内销售。境外销售的主要价格条款为 FOB。在 FOB 价格条款下，境外销售货物以办理完货物通关手续，装船日作为确认收入时点；境内销售以货物发出，客户收到货物后，签收回执单作为确认收入的时点。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，具有业务类型多样，客户数量多、区域分散等特征，错报风险较高，为此我们将营业收入的确认和计量确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 通过访谈管理层，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性；</p> <p>(3) 抽取合同及订单，对合同及订单中约定的交货方式及货权转移等关键条款进行检查，评价收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；</p> <p>(4) 获取相关业务的结算资料、报关或签收资料，复核相关收入确认依据的及时性、充分性、合理性；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价收入是否记录于正确的会计期间；</p> <p>(6) 选择销售金额重大的客户实施函证程序，核实营业收入的真实性和完整性；</p> <p>(7) 检查各类业务的收款情况；</p> <p>(8) 查验期后结算情况。</p>

### 四、 其他信息

力佳科技管理层对其他信息负责。其他信息包括力佳科技 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

力佳科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允



反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估力佳科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算力佳科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督力佳科技的财务报告过程

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对力佳科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致力佳科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就力佳科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页无正文）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

杨红青

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

姚平

中国·武汉

2021年4月24日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	24,502,474.36	52,512,578.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	40,175,885.06	-
衍生金融资产			
应收票据	-	-	
应收账款	六、3	65,058,895.33	74,430,065.71
应收款项融资	六、4	236,354.00	295,069.02
预付款项	六、5	999,943.91	1,825,709.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	1,257,015.89	640,711.26
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	六、7	38,320,880.72	32,433,415.51
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	六、8	310,150.49	99,963.85
<b>流动资产合计</b>		<b>170,861,599.76</b>	<b>162,237,514.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、9	77,823,278.34	76,869,932.48
在建工程	六、10	5,192,432.38	1,624,578.87
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

使用权资产		-	
无形资产	六、11	18,301,893.75	18,750,103.35
开发支出		-	-
商誉	六、12	12,694.15	12,694.15
长期待摊费用	六、13	84,618.24	136,697.26
递延所得税资产	六、14	3,314,477.09	2,993,422.11
其他非流动资产		840,009.76	4,030,114.59
<b>非流动资产合计</b>		<b>105,569,403.71</b>	<b>104,417,542.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>276,431,003.47</b>	<b>266,655,056.82</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	11,000,000.00	12,000,000.00
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	六、17	-	10,585,894.00
应付账款	六、18	32,982,340.76	36,701,889.95
预收款项	-	-	554,174.54
合同负债	六、19	348,070.35	
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	六、20	12,247,219.90	11,661,120.26
应交税费	六、21	2,783,773.49	2,232,560.60
其他应付款	六、22	3,380,187.49	2,761,702.22
其中：应付利息	-	140,750.69	140,750.69
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		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>62,741,591.99</b>	<b>76,497,341.57</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	-	-	6,595,055.63
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债	六、23	1,575,569.95	1,920,117.10
递延收益	六、24	10,422,539.81	10,372,728.70
递延所得税负债		2,641,037.66	1,461,617.53
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		14,639,147.42	20,349,518.96
<b>负债合计</b>		77,380,739.41	96,846,860.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
股本	六、25	41,420,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	79,834,811.13	71,016,611.13
减：库存股			
其他综合收益	六、27	-135,119.04	896,496.63
专项储备			
盈余公积	六、28	3,751,141.72	1,877,050.62
一般风险准备			
未分配利润	六、29	74,179,430.25	56,018,037.91
归属于母公司所有者权益合计		199,050,264.06	169,808,196.29
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		199,050,264.06	169,808,196.29
<b>负债和所有者权益总计</b>		276,431,003.47	266,655,056.82

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,100,565.84	26,544,731.69
交易性金融资产		31,175,885.06	-
衍生金融资产			
应收票据	十五、1	-	295,069.02
应收账款	十五、1	8,281,269.38	9,740,530.91
应收款项融资	-	-	
预付款项	-	-	239,693.41
其他应收款	十五、2	25,468,553.13	22,444,989.42
其中：应收利息		-	-
应收股利		20,000,000.00	20,000,000.00

买入返售金融资产			
存货		72,532.43	79,245.96
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		4,475.42	87,424.41
<b>流动资产合计</b>	十五、3	69,103,281.26	59,431,684.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	78,137,327.90	77,048,327.90
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	-	967,819.87	849,126.39
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产			
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	79,105,147.77	77,897,454.29
<b>资产总计</b>	-	148,208,429.03	137,329,139.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,613,686.68	2,872,646.94
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	-	816,944.59	720,700.00
应交税费	-	12,073.47	158,591.90
其他应付款	-	452,319.52	7,796,296.77
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	135,780.45	271,022.87
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	4,030,804.71	11,819,258.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	438,295.50	749,662.80
递延收益			
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	438,295.50	749,662.80
<b>负债合计</b>	-	4,469,100.21	12,568,921.28
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	41,420,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,919,496.92	73,101,296.92
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,751,141.72	1,877,050.62
一般风险准备			
未分配利润		16,648,690.18	9,781,870.29
<b>所有者权益合计</b>		143,739,328.82	124,760,217.83
<b>负债和所有者权益合计</b>		148,208,429.03	137,329,139.11

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	-	227,121,501.57	234,004,950.67
其中：营业收入	六、30	227,121,501.57	234,004,950.67
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	-	184,934,516.82	195,194,307.37
其中：营业成本	六、30	145,223,555.57	153,048,447.35
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	六、31	1,953,285.86	2,298,791.39
销售费用	六、32	9,972,214.08	15,687,569.03
管理费用	六、33	14,316,005.21	12,959,743.11
研发费用	六、34	9,784,114.27	10,377,519.86
财务费用	六、35	3,685,341.83	822,236.63
其中：利息费用		259,732.51	1,315,032.47
利息收入		318,256.79	422,112.92
加：其他收益	六、36	2,567,370.46	1,591,004.99
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	389,087.80	-
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）	六、39	-6,867,125.53	-2,568,433.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,787,932.72	-3,627,182.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	15,991.22	27,196.05
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		34,504,375.98	34,233,228.28
加：营业外收入	六、41	125,259.73	994.26
减：营业外支出	六、42	419,140.57	955,800.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		34,210,495.14	33,278,422.31
减：所得税费用	六、43	4,175,011.70	3,783,740.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		30,035,483.44	29,494,681.52
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）		30,035,483.44	29,494,681.52
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（净亏损以“-”号填列）		-	-



2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,035,483.44	29,494,681.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-1,031,615.67	407,808.42
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-1,031,615.67	407,808.42
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		-1,031,615.67	407,808.42
（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		-1,031,615.67	407,808.42
（7）其他		-	-
（二）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>		29,003,867.77	29,902,489.94
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		29,003,867.77	29,902,489.94
（二）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）	-	0.74	0.74
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.74	0.74

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十五、4	28,213,273.63	40,787,778.70
减：营业成本	十五、4	24,315,517.80	33,330,878.73
税金及附加		23,681.43	134,469.02
销售费用		1,073,184.51	1,413,558.12
管理费用		4,155,912.76	4,231,783.74

研发费用		-	-
财务费用		76,845.07	-224,176.55
其中：利息费用		-	-
利息收入		196,740.84	206,196.52
加：其他收益		8,448.51	-
投资收益（损失以“-”号填列）		20,235,464.83	-
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）		-504,135.60	665,630.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-11,415.37
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,307,909.80</b>	<b>2,555,480.92</b>
加：营业外收入		89,238.35	214.80
减：营业外支出		-251,384.55	750,813.24
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,648,532.70</b>	<b>1,804,882.48</b>
减：所得税费用		-92,378.29	395,013.71
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,740,910.99</b>	<b>1,409,868.77</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,740,910.99	1,409,868.77
（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.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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>18,740,910.99</b>	<b>1,409,868.77</b>
<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)		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		215,615,264.30	213,787,134.17
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		5,586,876.92	8,023,042.49
收到其他与经营活动有关的现金	六、 44(1)	4,008,220.92	2,603,373.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>225,210,362.14</b>	<b>224,413,550.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		128,423,442.79	111,344,103.14
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		41,901,919.87	45,520,651.74
支付的各项税费		5,022,803.89	4,103,109.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、 44(2)	13,710,486.94	14,150,580.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>189,058,653.49</b>	<b>175,118,444.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,151,708.65</b>	<b>49,295,105.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		213,202.74	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,356.00	130,035.87
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,912,558.74</b>	<b>130,035.87</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,118,775.37	12,697,666.31
投资支付的现金		77,500,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>90,618,775.37</b>	<b>12,697,666.31</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-52,706,216.63</b>	<b>-12,567,630.44</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金		8,520,000.00	-
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		11,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,569,712.00	28,299,918.48
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>27,089,712.00</b>	<b>50,299,918.48</b>
偿还债务支付的现金		18,595,055.63	43,107,121.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,570,498.66	11,463,434.09
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		2,276,765.00	24,585,398.75
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>31,442,319.29</b>	<b>79,155,953.91</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,352,607.29</b>	<b>-28,856,035.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,810,042.36</b>	<b>887,051.69</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-22,717,157.63</b>	<b>8,758,491.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		47,219,631.99	38,461,140.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>24,502,474.36</b>	<b>47,219,631.99</b>

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,269,860.40	51,210,598.63
收到的税费返还		1,067,435.33	4,092,342.60

收到其他与经营活动有关的现金		250,402.29	19,947,504.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		20,587,698.02	75,250,445.94
购买商品、接受劳务支付的现金		23,249,014.12	40,248,094.89
支付给职工以及为职工支付的现金		2,462,348.73	3,092,653.23
支付的各项税费		142,656.04	920,728.39
支付其他与经营活动有关的现金		4,277,920.58	2,429,997.35
<b>经营活动现金流出小计</b>		30,131,939.47	46,691,473.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-9,544,241.45	28,558,972.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		7,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金		20,059,579.77	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		450.00	12,738.17
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		27,560,029.77	12,738.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		342,401.00	488,646.90
投资支付的现金		38,500,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		38,842,401.00	488,646.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,282,371.23	-475,908.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		8,520,000.00	-
取得借款收到的现金		-	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,520,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		10,000,000.00	40,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,480,000.00	-32,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-137,553.17	48,103.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,444,165.85	-3,868,832.94
加：期初现金及现金等价物余额		26,544,731.69	30,413,564.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,100,565.84	26,544,731.69



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				71,016,611.13		896,496.63		1,877,050.62		56,018,037.91		169,808,196.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				71,016,611.13		896,496.63		1,877,050.62		56,018,037.91		169,808,196.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,420,000.00				8,818,200.00		- 1,031,615.67		1,874,091.10		18,161,392.34		29,242,067.77
（一）综合收益总额							- 1,031,615.67				30,035,483.44		29,003,867.77
（二）所有者投入和减少资本	1,420,000.00				8,818,200.00								10,238,200.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00				7,100,000.00								8,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投													



入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额				1,718,200.00								1,718,200.00
4.其他												
(三)利润分配							1,874,091.10		-			-10,000,000.00
1.提取盈余公积							1,874,091.10		11,874,091.10			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-10,000,000.00			-10,000,000.00
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	41,420,000.00				79,834,811.13		-135,119.04		3,751,141.72		74,179,430.25	199,050,264.06

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				71,016,611.13		488,688.21		1,736,063.74		36,664,343.27	149,905,706.35	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				71,016,611.13		488,688.21		1,736,063.74		36,664,343.27	149,905,706.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							407,808.42		140,986.88		19,353,694.64	19,902,489.94	
（一）综合收益总额							407,808.42				29,494,681.52	29,902,489.94	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配								140,986.88		-			-10,000,000.00
1.提取盈余公积								140,986.88		-140,986.88			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00			-10,000,000.00
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	40,000,000.00				71,016,611.13		896,496.63		1,877,050.62		56,018,037.91	169,808,196.29
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	------------	--	--------------	--	---------------	----------------

法定代表人：王建

主管会计工作负责人：周兰英

会计机构负责人：周兰英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				73,101,296.92				1,877,050.62		9,781,870.29	124,760,217.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				73,101,296.92				1,877,050.62		9,781,870.29	124,760,217.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,420,000.00				8,818,200.00				1,874,091.10		6,866,819.89	18,979,110.99
(一) 综合收益总额											18,740,910.99	18,740,910.99
(二) 所有者投入和减少资本	1,420,000.00				8,818,200.00							10,238,200.00
1. 股东投入的普通股	1,420,000.00				7,100,000.00							8,520,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					1,718,200.00							1,718,200.00

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配								1,874,091.10		-11,874,091.10		-10,000,000.00
1.提取盈余公积								1,874,091.10		-1,874,091.10		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	41,420,000.00				81,919,496.92			3,751,141.72		16,648,690.18		143,739,328.82

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	40,000,000.00				73,101,296.92				2,095,724.23		21,072,428.75	136,269,449.90
加：会计政策变更												
前期差错更正									-359,660.49		-2,559,440.35	-2,919,100.84
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				73,101,296.92				1,736,063.74		18,512,988.40	133,350,349.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									140,986.88		-8,731,118.11	-8,590,131.23
(一) 综合收益总额											1,409,868.77	1,409,868.77
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									140,986.88		-	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									140,986.88		-140,986.88	
2. 提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000.00				73,101,296.92				1,877,050.62		9,781,870.29	124,760,217.83



### 三、 财务报表附注

## 力佳电源科技（深圳）股份有限公司 2020 年度财务报表附注 (除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 二、 公司基本情况

力佳电源科技（深圳）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由力佳电源科技(深圳)有限公司整体变更而成的股份有限公司。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 41,420,000.00 元，股本为人民币 41,420,000.00 元，股本情况详见附注六 25。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：深圳市光明区马田街道合水口社区合水口新村西区一排3栋403

本公司总部办公地址：深圳市光明区马田街道合水口社区合水口新村西区一排3栋403

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事锂微型电源研究、开发、制造与销售。经营范围为研发、生产经营锂电池。

#### 3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月24日决议批准报出。

截至 2020 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

### 三、 财务报表的编制基础

#### 1、 编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### **四、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **五、 重要会计政策和会计估计**

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对 金融资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、10“金融资产减值”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

##### **1、 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **2、 营业周期**

正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **3、 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### **(1) 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投

资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司及子公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与

方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，

在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计



入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 10、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款	
应收账款组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征
合同资产：	
合同资产组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收利息	应收金融机构利息
其他应收款	应收其他往来款款项

## 11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

## 12、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、包装物及低值易耗品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货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

用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

### **13、 合同资产**

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

### **14、 持有待售资产和处置组**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持

有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 15、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认

净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会

计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控

制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
办公设备及其他设备	年限平均法	5年	0-5%	19%-20%

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **17、 在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

## **18、 借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## **19、 无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和

建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2） 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 20、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括管道租赁费、保密费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **22、 合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## **23、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价



值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 24、 股份支付

### （1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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，相应增加资本公积。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，按照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和资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2） 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （3） 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、 收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权

时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售分境外和境内销售。境外销售的主要价格条款为 FOB。在 FOB 价格条款下，境外销售货物以办理完货物通关手续，装船日作为确认收入时点；境内销售以货物发出，客户收到货物后，签收回执单作为确认收入的时点。

## **26、 合同成本**

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本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。

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

## 27、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）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，除此之外的划分为与收益相关的政府补助；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与

日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **28、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1） 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2） 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3） 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**30、重要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第二届董事会第十八次会议于 2021 年 4 月 24 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，预收增值税款调整至其他流动负债列报。

——本公司支付运输费、包装费等费用，原计入销售费用，在新收入准则下作为履约成本，计入营业成本。

**A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响**

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	554,174.54	271,022.87		

合同负债			554,174.54	271,022.87
------	--	--	------------	------------

**B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响**

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

**a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响**

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
	预收账款			348,070.35
合同负债	348,070.35	135,780.45		

**b、对 2020 年度利润表的影响**

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	145,223,555.57	24,315,517.80	141,435,907.98	24,291,943.63
销售费用	9,993,118.15	1,073,184.51	13,780,765.74	1,096,758.68

**(2) 会计估计变更**

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

**31、 重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 收入确认**

如本附注四、25、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客



户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （4） 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
力佳电源科技（深圳）股份有限公司	25%
宜昌力佳科技有限公司	15%
武汉邦利科技有限公司	5%
力佳电源科技（香港）有限公司	8.25%

根据香港特别行政区2018年3月29日发布的《2018年税务（修订）（第3号）条例》，利得税两级制于2018年4月1日或之后的课税年度开始实施，首200万元港币的利得税税率为8.25%，其后的利润则按16.5%征税。本公司全资子公司力佳电源科技（香港）有限公司本年度应纳税所得额低于200万元港币，利得税按8.25%征收。

### 2、 税收优惠及批文

本公司全资子公司宜昌力佳科技有限公司于2017年11月28日被认定为高新技术企业，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局联合颁发的证书号为GR201742001144的《高新技术企业证书》；2020年12月通过高新技术企业复审，取得编号为GR202042000826的《高新技术企业证书》，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定本公司2020年至2022年企业所得税减按15%征收。

公司全资子公司武汉邦利科技有限公司，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）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%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%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。武汉邦利科技有限公司享受小微企业按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2020年1月1日，“年末”指2020年12月31日，“上年年末”指2019年12月31日，“本年”指2020年度，“上年”指2019年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	11,174.22	28,989.23
银行存款	24,491,300.14	47,190,642.76
其他货币资金		5,292,947.00
合 计	24,502,474.36	52,512,578.99
其中：存放在境外的款项总额	11,856,123.99	6,423,259.94

注：其他货币资金年初余额系票据保证金。

### 2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,175,885.06	
其中：理财产品	40,175,885.06	
合 计	40,175,885.06	

### 3、应收账款

#### （1）按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	67,836,024.15	75,691,484.67
1年至2年（含2年）	166,917.80	1,677,779.80
2年至3年（含3年）	438,109.01	1,317,912.21
3年至4年（含4年）	1,040,200.10	625,227.78
4年至5年（含5年）	395,529.75	1,215,949.14
5年以上	1,185,416.99	123,427.09
小 计	71,062,197.80	80,651,780.69
减：坏账准备	6,003,302.47	6,221,714.98
合 计	65,058,895.33	74,430,065.71

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,465,789.99	2.06	1,465,789.99	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	69,596,407.81	97.94	4,537,512.48	6.52	65,058,895.33
其中：					
应收账款组合	69,596,407.81	97.94	4,537,512.48	6.52	65,058,895.33
合 计	71,062,197.80	——	6,003,302.47	——	65,058,895.33

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	366,121.32	0.45	123,321.32	33.68	242,800.00

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	80,285,659.37	99.55	6,098,393.66	7.6	74,187,265.71
其中:					
应收账款组合 1	80,285,659.37	99.55	6,098,393.66	7.6	74,187,265.71
合计	80,651,780.69	——	6,221,714.98	——	74,430,065.71

① 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
张洪伟	1,465,789.99	1,465,789.99	100.00	已申请强制执行, 预计无法收回
合计	1,465,789.99	1,465,789.99	——	——

② 按应收账款组合 1 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	67,836,024.15	3,391,801.21	5.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	166,917.80	89,668.24	53.72
2 年至 3 年 (含 3 年)	356,039.01	198,527.35	55.76
3 年至 4 年 (含 4 年)	920,873.10	565,692.34	61.43
4 年至 5 年 (含 5 年)	222,395.75	197,665.34	88.88
5 年以上	94,158.00	94,158.00	100.00
合计	69,596,407.81	4,537,512.48	——

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	123,321.32	1,465,789.99		123,321.32		1,465,789.99
应收账款组合1	6,098,393.66	5,417,286.91		6,978,168.09		4,537,512.48
合计	6,221,714.98	6,883,076.90		7,101,489.41		6,003,302.47

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,101,489.41

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
Altierre Corporation	货款	6,805,009.59	该公司破产清算	董事会审批核销	否
深圳金牛能源科技有限公司	货款	123,321.32	无法收回	董事会审批核销	否
合计	——	6,928,330.91	——	——	——

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 33,465,300.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,673,265.04 元。

(6) 应收账款年末余额中持有公司 5%以上表决权股份股东的应收款项见附注“九、5、关联方应收应付款项”。

#### 4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

应收票据	236,354.00	295,069.02
合 计	236,354.00	295,069.02

(2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项 目	年初余额		本年变动		年期末余额	
	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动
应收票据	295,069.02		-58,715.02		236,354.00	
合 计	295,069.02		-58,715.02		236,354.00	

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	934,039.20	93.41	1,208,133.04	66.17
1-2 年	15,940.75	1.59	324,582.57	17.78
2-3 年			9,047.58	0.50
3 年以上	49,963.96	5.00	283,946.48	15.55
合 计	999,943.91	—	1,825,709.67	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 729,395.67 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 72.95%。

(3) 预付款项年末余额中无持有公司 5%以上表决权股份股东的款项。

## 6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	1,257,015.89	640,711.26
合 计	1,257,015.89	640,711.26

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,209,206.82	310,884.66
1年至2年（含2年）	17,686.01	129,105.75
2年至3年（含3年）	20,000.00	176,269.16
3年至4年（含4年）	140,000.00	206,040.00
4年至5年（含5年）	41,760.00	5,000.00
5年以上	30,000.00	31,000.00
小 计	1,458,652.83	858,299.57
减：坏账准备	201,636.94	217,588.31
合 计	1,257,015.89	640,711.26

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	236,106.24	379,260.00
代垫员工社保	161,732.79	125,335.90
应收退税款	814,179.29	110,888.68
备用金	68,961.04	49,993.02
其他款项	177,673.47	192,821.97
小 计	1,458,652.83	858,299.57
减：坏账准备	201,636.94	217,588.31
合 计	1,257,015.89	640,711.26

③坏账准备计提情况

坏账准备	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）	
年初余额	217,588.31			217,588.31
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				



坏账准备	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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-15,951.37			-15,951.37
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额	201,636.94			201,636.94

#### ④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	217,588.31	-15,951.37				201,636.94
合计	217,588.31	-15,951.37				201,636.94

#### ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
深圳市光明新区税务局	应收退税款	710,266.34	1 年以内	48.69	35,513.32
湖北省三峡钢球有限公司	押金及保证金	130,000.00	3-4 年	8.91	65,000.00
宜昌市猇亭区税务局	应收退税款	103,912.95	1 年以内	7.12	5,195.65
深圳市明腾投资发展有限公司	非关联方往来款	71,250.00	1 年以内	4.88	3,562.50

阿里巴巴（中国） 网络技术有限公司	非关联方 往来款	69,600.00	1 年以 内	4.77	3,480.00
合 计	--	1,085,029.29	--	74.37	112,751.47

⑥其他应收款年末余额中持有公司 5%以上表决权股份股东的应收款项见附注“九、5、关联方应收应付款项”。

## 7、 存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	10,292,246.16	1,493,558.89	8,798,687.27
自制半成品	18,261,960.13	1,961,996.66	16,299,963.47
产成品	10,684,823.62	1,813,710.66	8,871,112.96
外购半成品	910,455.37	193,699.97	716,755.40
委托加工物资	1,187,334.58		1,187,334.58
发出商品	1,600,854.21		1,600,854.21
包装物及低值易耗 品	991,642.42	145,469.59	846,172.83
合计	43,929,316.49	5,608,435.77	38,320,880.72

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	9,985,710.90	962,438.13	9,023,272.77
自制半成品	14,147,921.97	2,493,424.92	11,654,497.05
产成品	8,272,532.06	1,318,784.10	6,953,747.96
外购半成品	740,534.10	155,405.70	585,128.40
委托加工物资	2,063,508.70		2,063,508.70
发出商品	1,297,345.98		1,297,345.98
包装物及低值易耗品	1,373,914.45	517,999.80	855,914.65

合计	37,881,468.16	5,448,052.65	32,433,415.51
----	---------------	--------------	---------------

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
产成品	1,318,784.10	1,014,072.55		519,145.99		1,813,710.66
低值易耗品	517,999.80	142,208.87		514,739.08		145,469.59
外购半成品	155,405.70	54,391.51		16,097.24		193,699.97
原材料	962,438.13	982,937.14		451,816.38		1,493,558.89
自制半成品	2,493,424.92	1,594,322.65		2,125,750.91		1,961,996.66
合 计	5,448,052.65	3,787,932.72		3,627,549.60		5,608,435.77

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣的增值税进项税额	13,293.62	96,553.40
预缴所得税	296,856.87	3,410.45
合 计	310,150.49	99,963.85

9、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	77,823,278.34	76,869,932.48
合 计	77,823,278.34	76,869,932.48

① 固定资产情况

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	68,844,537.46	48,458,633.56	1,507,783.70	3,297,887.17	122,108,841.89
2、本年增加金额		8,637,304.06	267,727.67	320,283.32	9,225,315.05

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(1) 购置		3,920,115.07	290,867.26	334,385.62	4,545,367.95
(2) 在建工程转入		4,717,188.99		4,339.81	4,721,528.80
(3) 报表折算差异			-23,139.59	-18,442.11	-41,581.70
3、本年减少金额		3,283,179.15	60,000.00	199,988.22	3,543,167.37
(1) 处置或报废		3,138,872.04	60,000.00	199,988.22	3,398,860.26
(2) 转出至在建工程		144,307.11			144,307.11
4、年末余额	68,844,537.46	53,812,758.47	1,715,511.37	3,418,182.27	127,790,989.57
二、累计折旧					
1、年初余额	18,436,873.20	23,861,187.28	752,388.55	2,188,460.38	45,238,909.41
2、本年增加金额	2,692,974.00	4,549,199.44	170,658.77	372,366.04	7,785,198.25
(1) 计提	2,692,974.00	4,549,199.44	187,820.35	388,843.37	7,818,837.16
(2) 报表折算差异			-17,161.58	-16,477.33	-33,638.91
3、本年减少金额		2,823,252.70	49,273.93	183,869.80	3,056,396.43
(1) 处置或报废		2,761,365.71	49,273.93	183,869.80	2,994,509.44
(2) 转出至在建工程		61,886.99			61,886.99
4、年末余额	21,129,847.20	25,587,134.02	873,773.39	2,376,956.62	49,967,711.23
三、减值准备					
1、年初余额					

项 目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	47,714,690.26	28,225,624.45	841,737.98	1,041,225.65	77,823,278.34
2、年初账面价值	50,407,664.26	24,597,446.28	755,395.15	1,109,426.79	76,869,932.48

#### 10、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	5,192,432.38	1,624,578.87
合 计	5,192,432.38	1,624,578.87

##### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装调试	4,206,096.58	-	4,206,096.58	1,624,578.87	-	1,624,578.87
软件安装调试	986,335.80		986,335.80			
合 计	5,192,432.38		5,192,432.38	1,624,578.87		1,624,578.87

##### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额	本年利息资本化率(%)
设备安装调试	1,624,578.87	7,303,046.51	4,721,528.80		4,206,096.58	
软件安装调试	0.00	986,335.80			986,335.80	
合 计	1,624,578.87	8,289,382.31	4,721,528.80	-	5,192,432.38	

在建工程期末未出现减值，故未计提在建工程减值准备。

## 11、 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	商标	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	22,410,481.80	234,335.46	38,418.87	22,683,236.13
2、本年增加金额				-
3、本年减少金额				-
4、年末余额	22,410,481.80	234,335.46	38,418.87	22,683,236.13
二、累计摊销				-
1、年初余额	3,660,378.45	234,335.46	38,418.87	3,933,132.78
2、本年增加金额	448,209.60			448,209.60
计提	448,209.60			448,209.60
3、本年减少金额				-
4、年末余额	4,108,588.05	234,335.46	38,418.87	4,381,342.38
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	18,301,893.75	-	-	18,301,893.75
2、年初账面价值	18,750,103.35	-	-	18,750,103.35

### (2) 重要的单项无形资产情况

项 目	年末账面价值	剩余摊销期限
猗亭区鸡山居委会土地使用权	18,301,893.75	40年10个月

## 12、 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
武汉邦利科技有限公司	12,694.15					12,694.15
合 计	12,694.15					12,694.15

### 13、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
保险费	127,892.26		80,774.04		47,118.22
其他	8,805.00	50,000.00	21,304.98		37,500.02
合 计	136,697.26	50,000.00	102,079.02		84,618.24

### 14、 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值损失	3,436,829.45	422,099.02	3,789,936.89	444,736.76
资产减值准备	5,608,435.77	841,265.37	5,448,052.65	817,207.90
预计负债	1,137,274.45	170,591.17	1,170,454.30	175,568.15
递延收益	10,422,539.81	1,563,380.97	10,372,728.70	1,555,909.30
可抵扣亏损	3,844,128.05	317,140.56		
合 计	24,449,207.53	3,314,477.09	20,781,172.54	2,993,422.11

#### (2) 递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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
固定资产一次性扣除	17,606,917.72	2,641,037.66	9,744,116.84	1,461,617.53
合 计	17,606,917.72	2,641,037.66	9,744,116.84	1,461,617.53

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
信用减值损失	2,768,109.96	2,649,366.40
预计负债	438,295.50	749,662.80
可抵扣亏损	1,452,117.44	
合 计	4,658,522.90	3,399,029.20

(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	年末余额	年初余额	备注
2025 年	1,452,117.44		
合 计	1,452,117.44		

#### 15、 其他非流动资产

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	840,009.76		840,009.76	4,030,114.59		4,030,114.59
合 计	840,009.76		840,009.76	4,030,114.59		4,030,114.59

#### 16、 短期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押保证借款	11,000,000.00	12,000,000.00
合 计	11,000,000.00	12,000,000.00

注:保证借款保证信息详见附注六、46、所有权或使用权受限及十一、关联方关系及其交易。

#### 17、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		10,585,894.00
合 计		10,585,894.00

#### 18、 应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付材料款及加工费	31,096,826.85	32,954,112.68
应付设备款	1,334,490.32	3,256,050.58
应付费用	551,023.59	491,726.69
合 计	32,982,340.76	36,701,889.95

#### 19、 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------



预收产品销售款	348,070.35	554,174.54
合 计	348,070.35	554,174.54

## 20、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	11,661,120.26	42,174,017.66	41,587,918.02	12,247,219.90
二、离职后福利-设定提存计划		226,001.85	226,001.85	
三、辞退福利		88,000.00	88,000.00	
合 计	11,661,120.26	42,488,019.51	41,901,919.87	12,247,219.90

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,282,802.31	39,807,650.51	39,193,906.85	11,896,545.97
2、职工福利费	30,103.27	853,993.88	884,097.15	
3、社会保险费		1,239,378.58	1,239,378.58	
其中：医疗保险费		1,221,117.81	1,221,117.81	
工伤保险费		6,970.25	6,970.25	
生育保险费		11,290.52	11,290.52	
4、强积金	11,365.91	88,636.40	85,919.15	14,083.16
5、住房公积金	5,502.40	184,358.29	184,616.29	5,244.40
6、工会经费和职工教育经费	331,346.37			331,346.37
7、辞退福利		88,000.00	88,000.00	
合 计	11,661,120.26	42,262,017.66	41,675,918.02	12,247,219.90

### (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		216,492.76	216,492.76	
2、失业保险费		9,509.09	9,509.09	
合 计		226,001.85	226,001.85	

## 21、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

应交增值税	517.86	189,875.00
应交企业所得税	2,475,310.78	1,569,052.00
应交房产税	154,523.57	154,523.57
应交土地使用税	26,671.58	26,671.58
应交个人所得税	41,262.25	43,637.70
应交城市维护建设税	47,692.43	143,823.30
应交教育费附加	20,439.61	61,638.56
应交地方教育发展费	10,219.81	30,946.72
应交印花税	7,135.60	12,392.17
合 计	2,783,773.49	2,232,560.60

## 22、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	140,750.69	140,750.69
其他应付款	3,239,436.80	2,620,951.53
合 计	3,380,187.49	2,761,702.22

### (1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
借款应付利息	140,750.69	140,750.69
合 计	140,750.69	140,750.69

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
保证金及押金	125,128.75	234,623.21
佣金及咨询费	1,839,509.60	1,714,895.18
其他	1,274,798.45	671,433.14
合 计	3,239,436.80	2,620,951.53

## 23、 预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
-----	------	------	------

未决诉讼	438,295.50	749,662.80	详见附注十五、
产品质量保证	1,137,274.45	1,170,454.30	
合 计	1,575,569.95	1,920,117.10	

#### 24、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	10,372,728.70	1,000,000.00	950,188.89	10,422,539.81	政府拨付
合 计	10,372,728.70	1,000,000.00	950,188.89	10,422,539.81	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
基础设施配套工程	8,559,537.03			788,888.89		7,770,648.14	与资产相关
收到产业扶持资金（土地款返还）	708,750.00			45,000.00		663,750.00	与资产相关
宜昌市第二批工业技改资金	454,166.67			50,000.00		404,166.67	与资产相关
政策扶持资金	365,800.00			37,200.00		328,600.00	与资产相关
2019 年省级第一批技改资金	207,258.33			20,900.00		186,358.33	与资产相关
2018 年技改省级专项补贴（一次扣式锂电池深加工项目设备补贴）	77,216.67			8,200.00		69,016.67	与资产相关
湖北省科学技术厅 2020 年揭榜制科技项目补助资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合 计	10,372,728.70	1,000,000.00		950,188.89		10,422,539.81	—

#### 25、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00	1,420,000.00				1,420,000.00	41,420,000.00

注：2020年9月，经公司2020年第四次临时股东大会决议通过及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对力佳电源科技(深圳)股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转系统函【2020】2837号)的核准，本公司向王建等11名员工非公开定向增发股份1,420,000.00股。每股发行价格6元/股，募集资金8,520,000.00万元，其中计入股本1,420,000.00元，计入资本公积7,100,000.00元。增发后公司股本变更为41,420,000.00股。

## 26、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	71,016,611.13	7,100,000.00		78,116,611.13
其他资本公积		1,718,200.00		1,718,200.00
合计	71,016,611.13	8,818,200.00		79,834,811.13

注1、股本溢价详见财务报表附注六（25）股本。

注2、其他资本公积增加为本期发生的股份支付费用，详见财务报表附注十股份支付。

## 27、 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	896,496.63	-1,031,615.67				-1,031,615.67		-135,119.04
外币财务报表折算差额	896,496.63	-1,031,615.67				-1,031,615.67		-135,119.04
其他综合收益合计	896,496.63	-1,031,615.67				-1,031,615.67		-135,119.04

## 28、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,877,050.62	1,874,091.10		3,751,141.72

合 计	1,877,050.62	1,874,091.10	3,751,141.72
-----	--------------	--------------	--------------

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

### 29、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	72,375,542.28	51,377,465.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-16,357,504.37	-14,713,121.76
调整后年初未分配利润	56,018,037.91	36,664,343.27
加：本年归属于母公司股东的净利润	30,035,483.44	29,494,681.52
减：提取法定盈余公积	1,874,091.10	140,986.88
应付普通股股利	10,000,000.00	10,000,000.00
年末未分配利润	74,179,430.25	56,018,037.91

注：本公司调减年初未分配利润共计16,357,504.37元，调整原因详见财务报表附注十三、会计差错更正。

### 30、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,186,584.54	144,606,540.84	233,437,706.91	152,727,823.76
其他业务	934,917.03	617,014.73	567,243.76	320,623.59
合 计	227,121,501.57	145,223,555.57	234,004,950.67	153,048,447.35

### 31、 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	813,396.31	882,013.70
教育费附加	348,578.78	378,005.89
地方教育发展费	174,741.52	192,000.20
城镇土地使用税	80,014.74	106,686.32
房产税	463,570.71	618,094.28

印花税	72,983.80	59,661.03
消费税		62,329.97
合 计	1,953,285.86	2,298,791.39

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 32、 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	7,375,764.23	8,433,389.59
运输及仓储费		3,750,746.65
包装费		900,994.82
佣金及咨询费	821,924.95	883,686.78
广告宣传展览费	498,242.38	781,737.25
产品质保费	439,583.66	359,133.85
其他	196,886.09	198,444.93
保险费	195,202.21	200,068.62
差旅费	184,925.11	101,806.94
办公费用	40,052.55	32,507.53
折旧及摊销	23,962.73	28,140.07
业务招待费	14,170.17	16,912.00
股份支付	181,500.00	0
合 计	9,972,214.08	15,687,569.03

### 33、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,450,618.85	4,841,191.61
折旧摊销费	2,493,200.42	2,436,872.52
股份支付	1,379,400.00	
中介机构费	1,223,968.09	1,270,641.68
办公费	839,002.23	1,233,625.31
业务招待费	617,428.34	570,404.10
交通差旅费	589,394.77	1,021,100.41

租赁费	442,622.53	438,837.15
诉讼费及律师费	16,356.47	713,968.12
水电费	158,463.89	206,774.78
其他	105,549.62	226,327.43
合 计	14,316,005.21	12,959,743.11

### 34、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬费用	6,374,705.66	6,927,568.85
直接材料	2,619,451.82	2,717,559.66
折旧摊销费	195,120.44	244,495.08
其他	437,536.35	487,896.27
股份支付	157,300.00	
合 计	9,784,114.27	10,377,519.86

### 35、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	259,732.51	1,315,032.47
减：利息收入	318,256.79	422,112.92
汇兑损失	3,580,722.84	-499,049.81
其他	163,143.27	428,366.89
合 计	3,685,341.83	822,236.63

### 36、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
产业扶持资金-土地出让金返还	45,000.00	45,000.00	45,000.00
宜昌高新区 2011 年度第五批产业扶持资金项目	788,888.89	788,888.89	788,888.89
宜昌市第二批工业技改资金	50,000.00	45,833.33	50,000.00
2019 年第一批市级传统产业改造升级专项资金-产业改造资金	37,200.00		37,200.00
2019 年全市传统产业改造省级资金-产业改造资金	20,900.00		20,900.00
2018 年传统产业改造升级专项资金-产业改造资金	8,200.00		8,200.00
2019 年度猗亭区授权专利奖励资金	6,000.00		6,000.00

2019 年省级外经贸发展专项资金	21,400.00		21,400.00
2020 年省级外经贸发展专项资金	20,000.00		20,000.00
市级外贸发展专项扶持资金	76,479.70		76,479.70
科技经信局 2019 年度区级科技创新奖励	10,000.00		10,000.00
2019 年全市传统产业改造升级项目补贴	27,000.00		27,000.00
宜昌市科学技术局财政科技创新贷贷款贴息			
中小企业服务局 2020 年企业国内市场开拓项目资助	6,120.00		6,120.00
资本市场奖励资金		50,000.00	
创新创业大赛创新组一等奖		20,000.00	
残疾人就业创业资金		57,350.00	
政策扶持资金		6,200.00	
2019 年省级第一批技改资金		1,741.67	
优秀党组织奖励		3,000.00	
2018 年度创新平台奖励资金		200,000.00	
2018 年技改省级专项补贴（一次扣式锂电池深加工项目设备补贴）		4,783.33	
2018 年区级科创奖励资金 2018 年区级科创奖励资金		110,000.00	
2018 年度宜昌市创新创业战略团队项目第一批资助经费		50,000.00	
2018 年市级产学研合作补助资金		10,000.00	
2018 年双创战略团队项目第二批项目经费		50,000.00	
2019 年省级科技研究与开发费用补贴		10,000.00	
宜昌市科技局企业研发费用市级补贴		10,000.00	
香港特别行政区运输补助	8,889.00		8,889.00
香港特别行政区薪酬补助	378,666.07		378,666.07
稳岗补贴	768,200.00	96,600.00	768,200.00
岗前培训补贴		14,250.00	
就业见习补贴资金	6,900.00	1,200.00	6,900.00
吸纳建档立卡贫困人员就业奖补	8,000.00	16,157.77	8,000.00
招用残疾人补贴	43,600.00		43,600.00
以工代训培训补贴	214,200.00		214,200.00
大学生见习补贴			
个税手续费返还	21,726.80		21,726.80
合 计	2,567,370.46	1,591,004.99	2,567,370.46

### 37、 投资收益



项 目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	389,087.80	
合 计	389,087.80	

### 38、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-6,883,076.90	-2,653,145.94
其他应收款坏账损失	15,951.37	84,712.85
合 计	-6,867,125.53	-2,568,433.09

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 39、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,787,932.72	-3,627,182.97
合 计	-3,787,932.72	-3,627,182.97

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

### 40、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	15,991.22	27,196.05	15,991.22
合 计	15,991.22	27,196.05	15,991.22

### 41、 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,964.60		1,964.60
无法支付的款项	123,295.13		123,295.13
其他		994.26	
合 计	125,259.73	994.26	125,259.73

### 42、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	245,885.39	183,214.44	245,885.39
赞助、捐赠支出	14,400.00	12,590.00	14,400.00

预计诉讼赔偿	-311,367.30	749,662.80	-311,367.30
其他损失	470,222.48	10,332.99	470,222.48
合 计	419,140.57	955,800.23	419,140.57

#### 43、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,663,797.17	2,616,054.99
递延所得税费用	-488,785.47	1,167,685.80
合 计	4,175,011.70	3,783,740.79

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	34,210,495.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,552,623.79
子公司适用不同税率的影响	-3,491,584.99
调整以前期间所得税的影响	-109,540.82
非应税收入的影响	-7,672.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,120.98
研发费用及其他费用加计扣除影响	-1,100,712.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,312.39
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	309,090.53
所得税费用	4,175,011.70

#### 44、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助等	2,626,354.77	2,007,557.77
利息收入	474,956.79	422,112.92
收到个税返还	21,726.80	
收回押金保证金	151,744.46	1,314.30

其他	733,438.10	172,388.61
合 计	4,008,220.92	2,603,373.60

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付各项费用	13,696,086.94	14,006,316.89
对外捐赠支出	14,400.00	
往来款		144,263.33
合 计	13,710,486.94	14,150,580.22

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收回应付票据保证金	7,569,712.00	28,299,918.48
合 计	7,569,712.00	28,299,918.48

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付应付票据保证金	2,276,765.00	24,585,398.75
合 计	2,276,765.00	24,585,398.75

**45、 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	30,035,483.44	29,494,681.52
加：资产减值准备	3,787,932.72	3,627,182.97
信用减值损失	6,867,125.53	2,568,433.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,818,837.16	7,788,439.11
无形资产摊销	448,209.60	448,209.60
长期待摊费用摊销	102,079.02	64,599.08
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）	-15,991.22	-27,196.05
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	243,920.79	183,214.44
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-
财务费用（收益以“—”号填列）	2,036,135.96	427,980.78

补充资料	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-389,087.80	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-321,054.98	-293,931.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,179,420.13	1,461,617.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,675,397.93	2,231,392.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,613,469.76	-7,776,361.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,297,573.53	9,096,844.27
其他	1,718,200.00	-
经营活动产生的现金流量净额	36,151,708.65	49,295,105.53
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	24,502,474.36	47,232,071.65
减：现金的年初余额	47,219,631.99	38,461,140.64
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,717,157.63	8,770,931.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	24,502,474.36	47,219,631.99
其中：库存现金	11,174.22	28,989.23
可随时用于支付的银行存款	24,491,300.14	47,190,642.76
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	24,502,474.36	47,219,631.99
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

注：现金和现金等价物年初余额不包含其他货币资金中应付票据保证金 5,292,947.00 元。

**46、 所有权或使用权受限制的资产**

项 目	年末账面价值	受限原因
固定资产	16,317,357.09	农商银行授信额度贰仟万元借款的抵押担保
无形资产	5,307,549.19	农商银行授信额度贰仟万元借款的抵押担保
合 计	21,624,906.28	

**47、 外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
港币	1,552,900.35	0.84164	1,306,983.05
美元	2,032,273.34	6.5249	13,260,380.32
欧元	3,960.22	8.025	31,780.77
应收账款			
港币	999,553.56	0.84164	841,264.26
美元	6,281,544.64	6.5249	40,986,450.62
其他应收款			
港币	17,108.19	0.84164	14,398.94
应付账款			
港币	806,297.78	0.84164	678,612.46
美元	157,264.68	6.5249	1,026,136.31
合同负债			
港币	4,870.00	0.84164	4,098.79
美元	33,538.46	6.5249	218,835.10
其他应付款			
港币	2,089,276.02	0.84164	1,758,418.27

## (2) 重要境外经营实体说明

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
力佳电源科技（香港）有限公司	香港	港元	主要经济业务均以港元结算

#### 48、 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	768,200.00	其他收益	768,200.00
2019 年度猗亭区授权专利奖励资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年省级外经贸发展专项资金	21,400.00	其他收益	21,400.00
2020 年省级外经贸发展专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
市级外贸发展专项扶持资金	76,479.70	其他收益	76,479.70
猗亭科技经信局 2019 年度区级科技创新奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
猗亭区 202009-202010 以工代训培训补贴	104,400.00	其他收益	104,400.00
猗亭区 202009 以工代训培训补贴	109,800.00	其他收益	109,800.00
猗亭区经信局拨付 2019 年全市传统产业改造升级项目补贴	27,000.00	其他收益	27,000.00
猗亭区劳动就业管理局大学生见习补贴	900.00	其他收益	900.00
猗亭区劳动就业管理局第六批就业见习补贴资金	2,400.00	其他收益	2,400.00
猗亭区劳动就业管理局第三批就业见习补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
猗亭区劳动就业管理局第四批就业见习补贴资金	2,400.00	其他收益	2,400.00
猗亭区吸纳建档立卡贫困人员就业奖补	8,000.00	其他收益	8,000.00
猗亭区用人单位招用残疾人补贴	43,600.00	其他收益	43,600.00

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业服务局 2020 年企业国内市场开拓项目资助	6,120.00	其他收益	6,120.00
湖北省科学技术厅 2020 年揭榜制科技项目补助资金	1,000,000.00	递延收益	
香港特别行政区运输补助	8,889.00	其他收益	8,889.00
香港特别行政区薪酬补助	378,666.07	其他收益	378,666.07
合计	2,595,454.77		1,595,454.77

#### 八、 合并范围的变更

报告期内合并财务报表范围未发生变更。

#### 九、 在其他主体中的权益

##### 在子公司中的权益--企业集团的构成

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	
武汉邦利科技有限公司	武汉	武汉	研发、生产经营锂电池	100.00		非同一控制下企业合并
力佳电源科技(香港)有限公司	香港	香港	电池的采购销售	100.00		非同一控制下企业合并
宜昌力佳科技有限公司	宜昌	宜昌	研发、生产经营锂电池	100.00		设立

#### 十、 关联方及关联交易

##### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)
西藏盟炬创业投资管理有限公司	西藏	投资管理	2,500.00	37.81%

##### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

### 3、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
广州鹏辉能源科技股份有限公司	本公司的股东，持有本公司 14.49% 股权
珠海鹏辉能源有限公司	股东广州鹏辉能源科技股份有限公司子公司
珠海市冠力电池有限公司	股东广州鹏辉能源科技股份有限公司子公司
佳能电池有限公司	本公司董事叶永伦之弟叶溢伦控制的公司，叶永伦先生已于 2020 年 12 月 9 日辞去公司董事职务。本公司监事梁志锦先生是该公司少数股东，任该公司董事
深圳市卓能电子科技有限公司	2020 年 9 月 22 日前，本公司董事朱雨玲持有该公司 95% 股份，担任该公司执行董事、总经理。2020 年 9 月 22 日后，本公司董事朱雨玲不再持有该公司股份并辞去执行董事、总经理职务。
卓礼有限公司 CHECK LIFE LIMITED	本公司监事梁志锦任董事的公司；本公司董事叶永伦之弟叶溢伦担任董事的公司，叶永伦先生自 2020 年 12 月 9 日起不再担任本公司董事职务。
深圳市龙狄科技有限公司	本公司股东王建的弟弟王松之配偶刘丽君持股 55%
东莞市永伦电子有限公司	本公司原董事叶永伦实际控制的企业
季建华	本公司董事（于 2022 年 1 月辞任）

### 4、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
佳能电池有限公司	挂卡加工等	116,774.79	142,032.00
深圳市卓能电子科技有限公司	采购电池	2,477.88	
珠海市冠力电池有限公司	采购电池		15,806.87
深圳市龙狄科技有限公司	焊片焊接	1,079.99	819,977.34



东莞市永伦电子有限公司	挂卡加工等	505,842.59	1,305,920.97
-------------	-------	------------	--------------

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州鹏辉能源科技股份有限公司	销售电池	27,433.63	
佳能电池有限公司	销售电池	606,581.34	265,447.58
深圳市卓能电子科技有限公司	销售电池	87,165.96	55,239.21
珠海鹏辉能源有限公司	销售电池	60,592.30	597,146.52
东莞市永伦电子有限公司	销售电池	13,876.11	
深圳市龙狄科技有限公司	销售电池	179,176.99	150,568.75

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
卓礼有限公司CHECK LIFE LIMITED	办公用房	329,604.12	317,064.00

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
珠海市冠力电池有限公司	出售固定资产		53,278.76
季建华	受让固定资产		438,000.00

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
保证人：叶溢伦、叶永伦、梁志锦、担保公司：卓礼有限公司，不少于港币 5200 万的房产作为抵押。	6,595,055.63	2016-12-19	2020/12/31	是
由王建及余军、王启明及杨蜜担保	4,231,500.34	2019-9-24	2020-9-22	是
由王建及余军、王启明及杨蜜担保	768,499.66	2019-10-16	2020-10-13	是
由王建及余军、王启明及杨蜜担保	3,000,000.00	2019-10-30	2020-10-28	是

由王建及余军、王启明及杨蜜担保	5,000,000.00	2020-5-16	2021-5-15	否
由王建及余军、王启明及杨蜜担保	6,000,000.00	2020-6-4	2021-6-3	否

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
佳能电池有限公司	173,209.51	8,660.48	117.90	5.89
深圳市卓能电子科技有限公司	17,775.54	888.78		
深圳市龙狄科技有限公司	62,630.00	3,131.50	18,840.00	942.00
珠海鹏辉能源有限公司	8,532.00	426.60	263,070.00	13,153.50
合 计	262,147.05	13,107.36	282,027.90	14,101.39
其他应收款：				
珠海市冠力电池有限公司			93,549.19	6,330.88
合 计			93,549.19	6,330.88

### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
广州鹏辉能源科技股份有限公司	3,392.68	3,611.01
佳能电池有限公司	24,752.63	29,023.92
珠海市冠力电池有限公司	64,597.73	83,147.79
东莞市永伦电子有限公司	69,042.93	19,739.85
深圳市卓能电子科技有限公司	1,238.94	
深圳市龙狄科技有限公司		723,392.58
合 计	163,024.91	858,915.15
预收款项：		
深圳市卓能电子科技有限公司		21,494.00
合 计		21,494.00

## 十一、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

项 目	2020年度
本年授予的各项权益工具总额	1,420,000.00
本年行权的各项权益工具总额	1,420,000.00

### 2、 以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2020 年 4 至 11 月交易价格加权平均计算。
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本年估计与上年估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,718,200.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,718,200.00

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

#### (1) 重要承诺事项

无

#### (2) 或有事项

①2019 年原销售经理李国庆起诉本公司劳动纠纷一案，已于 2019 年 7 月 11 由深圳市光明区劳动人事争议仲裁委员会作出《仲裁裁决书》，裁定由本公司一次性给付李国庆如下款项：一、2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间提成工资 94,653.00 元；二、2018 年 1 月 1 日至 2019 年 5 月期间提成工资 627,481.00 元；三、2018 年及 2019 年期间的带薪年休假工资 22,528.80 元；四、律师费 5,000.00 元；本公司自 2019 年 7 月 31 日向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，要求法院支持本公司下列诉讼请求：一、关于劳动关系合法解除。二、原告不应支付被告 2018 年及 2019 年期间的带薪年休假工资。三、原告对 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 5 月期间提成工资存在异议。现李国庆案因涉嫌职务侵占已于 2019 年 8 月 15 日由深圳市公安局光明分局立案侦查。2020 年 10 月，深圳市宝安区人民法院判决公司应赔偿李国庆工资等费用计 438,295.50 元。目前公司已向深圳市中级人民法院提起上诉。截止审计报告出具日，该案

件尚在审理中。

②2019 年本公司起诉深圳金牛能源科技有限公司（金牛公司）、涂玉梅、陈文买卖合同纠纷案，于 2020 年 2 月 12 日由深圳市龙华区人民法院作出《民事判决书》，判决如下：一、被告（金牛公司）向原告支付货款 242,800.00 元；二、被告向原告支付逾期付款利息（以 242,800.00 元为基数，从 2019 年 6 月 13 日起按照中国人民银行同期贷款利率计至 2019 年 8 月 19 日止，从 2019 年 8 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计至款项付清之日止）；三、被告涂玉梅对本判决第一项、第二项判项确定的债务向原告承担连带清偿责任；四、被告陈文对本判决第一项、第二项判项确定的债务向原告承担连带清偿责任。2020 年 7 月，公司已收到金牛公司支付的货款 242,800.00 元，且不再继续上诉。

### 十三、 资产负债表日后事项

#### 1、 利润分配情况

2021 年 4 月 24 日，经本公司第二届董事会第十八次会议决议，通过了 2020 年度利润分配预案为：拟以 2020 年年末总股本 41,420,000.00 股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.25 元（含税），派发现金股利总额为 10,355,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。

### 十四、 其他重要事项

### 十五、 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### （1） 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	8,311,701.59	7,949,880.62
1 至 2 年	62,034.18	1,447,335.43
2 至 3 年	226,350.26	1,053,654.36
3 至 4 年	813,865.36	622,083.52
4 至 5 年	395,529.75	1,208,041.02
5 年以上	1,185,416.99	51,373.27
小 计	10,994,898.13	12,332,368.22
减：坏账准备	2,713,628.75	2,591,837.31

合 计		8,281,269.38	9,740,530.91
-----	--	--------------	--------------

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,465,789.99	15.38	1,465,789.99	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	9,529,108.14	86.66	1,247,838.76	13.10	8,281,269.38
其中:					
应收账款组合 1	9,529,108.14	86.67	1,247,838.76	13.10	8,281,269.38
合 计	10,994,898.13	—	2,713,628.75	—	8,281,269.38

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	366,121.32	2.97	123,321.32	33.68	242,800.00
按组合计提坏账准备的应收账款	11,966,246.90	97.03	2,468,515.99	20.63	9,497,730.91
其中:					
应收账款组合 1	11,966,246.90	97.03	2,468,515.99	20.63	9,497,730.91
合 计	12,332,368.22	—	2,591,837.31	—	9,740,530.91

① 年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

张洪伟	1,465,789.99	1,465,789.99	100	已申请强制执行，预计无法收回
合计	1,465,789.99	1,465,789.99	——	——

② 按应收账款组合 1 计提坏账准备的应收账款

项 目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,311,701.59	415,585.08	5.00
1年至2年 (含2年)	62,034.18	33,324.76	53.72
2年至3年 (含3年)	144,280.26	80,450.67	55.76
3年至4年 (含4年)	694,538.36	426,654.91	61.43
4年至5年 (含5年)	222,395.75	197,665.34	88.88
5年以上	94,158.00	94,158.00	100.00
合计	9,529,108.14	1,247,838.76	——

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	123,321.32	1,465,789.99		123,321.32		1,465,789.99
应收账款组合 1	2,468,515.99	-		100,754.22		1,247,838.76
合计	2,591,837.31	345,866.98		224,075.54		2,713,628.75

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	224,075.54

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生

深圳金牛能源科技有限公司	货款	123,321.32	无法收回	董事会审批核销	否
合 计	——	123,321.32	——	——	——

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 6,137,571.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 55.82 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,699,379.08 元。

(6) 应收账款年末余额中持有公司 5%以上表决权股份股东的款项 190,985.05 元。

## 2、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	5,468,553.13	2,444,989.42
合 计	25,468,553.13	22,444,989.42

### (1) 应收股利

#### ①应收股利情况

项目（或被投资单位）	年末余额	年初余额
宜昌力佳科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

### (2) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内（含1年）	5,736,001.19	2,518,188.86
1年至2年（含2年）		40,000.00
2年至3年（含3年）	20,000.00	9,200.00
3年至4年（含4年）	6,000.00	18,540.00
4年至5年（含5年）	11,760.00	5,000.00
5年以上		1,000.00
小 计	5,773,761.19	2,591,928.86

减：坏账准备	305,208.06	146,939.44
合 计	5,468,553.13	2,444,989.42

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合并范围内子公司	5,000,000.00	2,387,830.31
代垫员工社保	10,488.56	10,441.73
保证金及押金	12,265.54	27,760.00
应收退税款	710,266.34	110,888.68
非关联方往来	20,740.75	55,008.14
其他	20,000.00	
小 计	5,773,761.19	2,591,928.86
减：坏账准备	305,208.06	146,939.44
合 计	5,468,553.13	2,444,989.42

③坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
年初余额	146,939.44			146,939.44
年初余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	158,268.62			158,268.62
本年转回				
本年转销				
本年核销				



其他变动			
年末余额	305,208.06		305,208.06

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合	146,939.44	158,268.62				305,208.06
合计	146,939.44	158,268.62				305,208.06

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
武汉邦利科技有限公司	关联方往来款	5,000,000.00	1年以内	86.60	250,000.00
深圳市光明新区税务局	应收退税款	710,266.34	1年以内	12.30	35,513.32
李国庆	其他	20,000.00	2-3年	0.35	6,000.00
租房押金	租房押金	9,160.00	1年以内、3-4年、4-5年	0.16	4,478.00
广东联合电子收费有限公司	非关联方往来	10,000.00	4-5年	0.17	8,000.00
合计	--	5,749,426.34	--	99.58	303,991.32

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	78,137,327.90		78,137,327.90	77,048,327.90		77,048,327.90
合 计	78,137,327.90		78,137,327.90	77,048,327.90		77,048,327.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
宜昌力佳科技有限公司	67,250,000.00	1,089,000.0000		68,339,000.00		
力佳电源科技(香港)有限公司	6,671,264.00			6,671,264.00		
武汉邦利科技有限公司	3,127,063.90			3,127,063.90		
合 计	77,048,327.90	1,089,000.00		78,137,327.90		

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,212,330.23	24,314,574.40	40,787,778.70	33,330,878.73
其他业务	943.40	943.40		
合 计	28,213,273.63	24,315,517.80	40,787,778.70	33,330,878.73

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
对子公司长期股权投资的股利收益	20,000,000.00	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	235,464.83	
合 计	20,235,464.83	

十六、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-227,929.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,754,970.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	389,087.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
增资或受让的股份立即授予或转让且没有明确约定的服务期等限制条件的股份支付	-1,718,200.00	

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,960.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,147,968.64	
所得税影响额	-300,844.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	847,123.69	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	16.51	0.74	0.74
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.05	0.72	0.72

附：

## 第十一节 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。

（三）年度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：

湖北省宜昌市猇亭区先锋路 19 号宜昌力佳科技有限公司