



乐恒动力

NEEQ : 837972

浙江乐恒动力科技股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



2020年12月通
过高新复审

由公司独立研发并获得软件著作权的数字化指挥平台管理软件通过相关部门的鉴定并实现单独销售

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况.....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	11
第四节	重大事件.....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	29
第八节	财务会计报告.....	34
第九节	备查文件目录.....	91

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。

公司负责人钱有恒、主管会计工作负责人陈燕婷及会计机构负责人（会计主管人员）陈燕婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
政策及宏观经济周期风险	<p>便携式数码发电机主要应用于户外休闲、交通、医疗、日常消费等领域，这些行业的市场规模及需求状况一方面与宏观经济密切相关，另一方面与国家政策导向有关。虽然单个下游应用行业的波动难以对行业整体需求产生较大冲击，但政策变革以及宏观经济的周期性调整会对便携式数码发电机的传导需求造成影响。国民经济稳定增长及居民消费能力的提高，一定程度上促进了便携式数码发电机行业的发展。但近年来国际经济环境的恶化也对产品出口造成负面影响，尤其是美国市场，美国政府的加征 25%关税政策一直保持，目前未见取消或者削减的迹象，造成客户成本增加；而市场终端并未因为关税而增加产品价格，故客户利润爆减，购买欲望不强。</p> <p>应对措施：开拓其他市场，如日本，澳大利亚等，同时扩大内销市场，提高产品的技术价值，加大研发力度，推出新品。</p>
汇率风险	<p>目前，便携式数码发电机主要面向国外客户，出口需求是保持行业发展的重要因素，行业内大多数企业的产品的主要销往美国、欧洲、澳大利亚以及东南亚地区，而出口业务货款通常以美元结算。因此，汇率的波动会对公司的利润水平造成一定影响。</p>

	<p>应对措施：2020 年美元兑人民币汇率不稳定，公司承担的汇率风险较大。为防范汇率风险，公司加快与客户的结算，减少外币资金沉淀。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>由于技术研发及品牌塑造需要一定的周期，低端市场进入壁垒较低，厂商数量多，竞争充分；中高端市场以客户定制化生产为主要模式，产品技术含量较高，市场相对集中。虽然公司是国内较早从事便携式数码发电机研发、生产的企业之一，主要面向中高端市场，具有良好的口碑及品牌影响力，但在技术研发、运营管理、品牌服务等各方面不能继续保持优势，未来市场竞争的加剧有可能影响企业的长期发展。</p> <p>应对措施：公司将一方面通过加强技术研发，加快产品更新换代以满足不断变化的市场需求；另一方面，通过加深与客户的沟通与反馈，使得产品特性更贴近客户的需求。</p>
<p>海外销售风险</p>	<p>海外销售风险主要来源于两方面：一方面，产品的主要出口区域美国、欧洲等发达国家和地区对于产品的环保、节能、安全性能方面要求极为严格，建立了一系列产品标准包括：CE、EMC、EPA 以及 CARB 等认证。而随着国外技术的不断成熟和对环保等问题的关注，产品认证标准逐渐提高，进口管理制度不断完善，使得产品出口难度加大。另一方面，随着经济全球化的发展，贸易摩擦、反倾销等情况屡见不鲜。不少国家为保护区域经济发展，建立了一系列的排他性的贸易政策，形成贸易壁垒，使得国内出口产品和国外本土产品处于不平等的竞争地位。</p> <p>美国市场是我司原本的最大市场，但市场开拓和维持的风险也很大。1) 美国政府的加征 25%关税政策一直保持，目前未见取消或者削减的迹象，造成客户成本增加；而市场终端并未因为关税而增加产品价格，故客户利润爆减，购买欲望不强；2) 同行家大业大，趁机低价竞争，同时在海外设厂，如越南，规避关税，造成我司竞争劣势进一步放大；3) 我司产品系列不足，无法满足客户对全系产品的需求；4) 美国产品认证要求日益严格，比如加州排放认证 CARB 需要每台发电机 500 美元的保证金，如此巨大的保证金资金缺口，让我司不得不放弃美国加州市场；美国大客户要求 UL200 认证（排放超标停机装置测试）作为准入条件，光前期可能花费的测试费就 10 多万。</p> <p>应对措施：公司一方面通过不断提升产品质量规避因标准、质量问题而遭受的损失，另一方面也在不断扩大销售区域和客户范围，形成多层次、多区域的市场结构，分散贸易政策风险。</p>
<p>客户集中及对单一客户重大依赖的风险</p>	<p>公司的主要销售市场在国外，原以美国为主。2020 年、2019 年度和 2018 年度，公司对前五大客户销售收入合计占营业收入的比例分别为 79.35%、84.52%和 93.33%，客户集中度极高。</p> <p>公司 2020 年从第一大客户 KIT 取得的营业收入为 8,784,751.60 元，占营业收入的比例为 32.27%。原有的第一大客户 MWE 在 2020 年的销售额为 4,968,750.11 元，占营收比例的 18.25%。MWE 的销售额与 2019 年的 15,723,736.33 元相比，下降了 68.40%。虽然公司对国外其他客户以及国内市场开</p>

	<p>发进展顺利，但是由于美国政府的加征 25%关税政策一直保持，目前未见取消或者削减的迹象，同时美国产品认证要求的日益严格，市场开拓和维持的风险很大，这都将对公司经营及业绩造成重大影响。</p> <p>应对措施：公司在维系老客户，特别是大客户的同时，增加销售人员，不断开发新市场和新客户。目前前五大客户销售收入占营收的比例稍有降低，各个客户的占比也有所降低。公司还一如既往加大新产品开发力度，满足不同市场不同客户的需求。</p>
经营活动现金流量持续为负数的风险	<p>公司 2020 年度、2019 年度，2018 年度的经营活动现金流量净额分别为-43.01 万元，-131.68 万元，-448.00 万元。公司现金流持续为负，但每年情况都有所缓解。2021 年公司仍会积极和客户协商缩短账期，解决现金流量持续为负数的情况。</p> <p>应对措施：公司会继续加大新产品开发力度，积极开拓新的市场和客户，缩短应收账款账期，提高产品的销售价格，提高产品的毛利率。</p>
净利润对非经常性损益依赖风险	<p>公司 2020 年度、2019 年度和 2018 年度净利润分别为-1,420,727.63 元、-2,919,550.12 元，-3,430,989.54 元，而同期非经常性损益税后净额为 598,810.64 元、1,004,674.94 元和 249,511.83 元，公司经营业绩持续依赖于非经常性损益，若未来公司无法持续获得政府补助，公司的经营业绩仍将受到较大影响。</p> <p>应对措施：公司一方面不断扩大主营业务规模，提升主营业务的经营业绩，从而降低了对非经常性损益的依赖，另一方面，因为公司的非经常性损益主要是国家各相关部门对公司各项研发活动和技术创新的奖励和补贴，故公司仍然会积极进行技术创新，争取能够继续获得相应的政府补助。</p>
公司实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人钱有恒持有公司 7,448,456 股，持股比例为 46.0729%，持有公司表决权 46.0729%。虽然目前股份公司已建立起一整套公司治理制度，且公司经营管理工作主要是由钱有恒、唐铁军、饶俊、陈燕婷四位高级管理人员组成的经营管理层实际执行，但若公司治理制度执行不足，公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。</p> <p>应对措施：为避免实际控制人控制风险，公司自成立以来，根据《公司法》及《公司章程》建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度，在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。</p>
公司治理的风险	<p>有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治</p>

	<p>理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：为避免公司治理和内部控制风险，公司在相关中介机构的指导下，从变更为股份有限公司开始，比照上市公司的要求，制订了包括《公司章程》和相关配套的管理制度。同时，在主办券商及律师的指导下，公司董事、监事及高级管理人员对公司治理中的运作有了进一步的熟悉。在公司股份进行公开转让后，公司将在主办券商等中介机构的帮助和督导下，严格按相关规则运作，以提高公司规范化水平。</p>
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

释义

释义项目	指	释义
乐恒动力、股份公司、公司	指	浙江乐恒动力科技股份有限公司
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
MWE	指	MWE INVESTMENT LLC.
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《浙江乐恒动力科技股份有限公司公司章程》
《股东大会议事规则》	指	现行有效的《浙江乐恒动力科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	现行有效的《浙江乐恒动力科技股份有限公司董事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、万元
CE	指	Conformite Europeenne (法文)，欧盟安全认证，通过CE认证的产品可以在整个欧盟流通。
EPA	指	美国环保署认证，发动机设备、车辆水处理设备、农药等多项产品需通过检验和认证，主要目的是保护人类健康和自然环境。
CARB	指	California Air Resources Board，加州空气资源委员会的缩写，2007年4月27日，CARB根据该调

	<p>查 举行公众听证会，批准“空中传播有毒物质的控制措施（Airborne Toxic Control Measure, 以下简称 ATCM）”。2008 年 4 月，最终定稿 93120-93120.12</p>
--	--

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江乐恒动力科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG EVERLAST POWER CO., LTD
	ELP
证券简称	乐恒动力
证券代码	837972
法定代表人	钱有恒

二、 联系方式

董事会秘书	饶俊
联系地址	浙江省杭州市余杭区余杭经济技术开发区胡桥村胡家角 78 号 1 幢 2 层、2 幢 1 层
电话	0571-89162988
传真	0571-89167397
电子邮箱	sales@elp-power.com
公司网址	www.elp-power.com
办公地址	浙江省杭州市余杭区余杭经济技术开发区胡桥村胡家角 78 号 1 幢 2 层、2 幢 1 层
邮政编码	311100
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 5 月 30 日
挂牌时间	2016 年 7 月 29 日
分层情况	基础层
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）-电机制造（C381）-发电机及发电机组制造（C3811）
主要业务	便携式数码发电机的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	便携式数码发电机
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）	16,166,666
优先股总股本（股）	0
控股股东	钱有恒
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为钱有恒，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	91330100574379988C	否
注册地址	浙江省杭州市余杭区余杭经济技术开发区胡桥村胡家角 78 号 1 幢 2 层、2 幢 1 层	否
注册资本	16,166,666	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐		
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号院 5 号楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐		
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭东星	高山岑	
	4 年	1 年	年 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021 年 4 月 21 日，主办券商办公地址迁至北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	27,219,394.15	24,046,645.61	13.19%
毛利率%	14.67%	11.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,420,727.63	-2,919,550.12	51.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,019,538.27	-3,924,225.06	48.54%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-8.90%	-16.11%	-
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)	-12.66%	-21.65%	-
基本每股收益	-0.09	-0.18	50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	22,323,109.66	25,761,182.78	-13.35%
负债总计	7,076,634.17	9,093,979.66	-22.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,246,475.49	16,667,203.12	-8.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.03	-8.74%
资产负债率%(母公司)	31.70%	35.25%	-
资产负债率%(合并)	31.70%	35.30%	-
流动比率	2.97	2.65	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-430,118.05	-1,316,822.40	67.34%
应收账款周转率	17.41	31.93	-
存货周转率	3.62	3.13	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.35%	3.42%	-
营业收入增长率%	13.19%	6.45%	-
净利润增长率%	51.34%	14.91%	-

(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	16,166,666	16,166,666	-
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) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	386,777.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,681.91
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,351.73
非经常性损益合计	598,810.64
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	598,810.64

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、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 请填写具体原因 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
应收票据及应收账款			52,227.45	0
应收票据			-	-
应收账款			0	52,227.45
应付票据及应付账款			3,945,433.11	-
应付票据			-	-
应付账款			0	3,945,433.11
预收账款	479,222.85			
合同负债		479,222.85		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》财会（2017）22 号（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定。实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	479,222.85	-479,222.85	
合同负债		+479,222.85	479,222.85

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	479,222.85	-479,222.85	
合同负债		+479,222.85	479,222.85

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

子公司 Ecos Power System Inc.本年度已被注销，被注销后不再纳入公司合并财务报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是便携式数码变频发电机的生产商，专注于产品的研发、生产和销售，是国家高新技术企业、浙江省科技型中小企业，拥有 33 项专利权，其中发明专利 5 项，实用新型专利 12 项，外观专利 13 项，软件著作权 3 项。公司的产品已通过 CE、EPA、CARB 等多项认证，出口到日本、美国、欧洲和澳大利亚等多个国家和地区。公司以外销为主要销售渠道，与国外知名经销商 KIT、MWE 和 COP 建立了长期稳定的合作关系，为医疗、户外休闲、军事安防、野外作业等多领域的客户提供油耗低、容量大、超静音、轻巧便携、续航能力强的便携式数码发电机。公司外销主要通过国外经销商和进口商代理进行销售，内销主要通过国内门店代理商和行业类经销商开拓业务，以及向人防部门销售的人防专用后备电源和远程物联网管控系统。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。公司会一如既往地凭借技术和专利优势，为各类客户定制专业类产品，积极拓展国内外市场。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,398,030.16	24.18%	9,030,071.68	35.05%	-40.22%
应收票据	-	-	-	-	-
交易性金融资产	6,950,000.00	31.13%	3,700,000.00	14.36%	87.84%

应收账款	1,672,944.31	7.49%	1,454,110.34	5.64%	15.05%
存货	5,173,176.30	23.17%	7,643,176.30	29.67%	-32.32%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,232,462.74	5.52%	1,455,342.99	5.65%	-15.31%
其他应收款	835,395.72	3.74%	827,061.26	3.21%	1.01%
其他流动资产	847,877.18	3.80%	1,024,775.40	3.98%	-17.26%
长期待摊费用	49,487.52	0.22%	164,857.57	0.64%	-69.98%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	5,553,393.38	24.88%	7,727,129.14	30.00%	-28.13%
预收账款	-	-	479,222.85	1.86%	-
合同负债	415,458.32	1.86%	-	-	-
应付职工薪酬	1,107,186.97	4.96%	886,699.37	3.44%	24.87%
资产总计	22,323,109.66		25,761,182.78		-13.35%

资产负债项目重大变动原因：

- 1.货币资金：本年期末比上年期末降低 40.22%，是由于本年期末购买的银行理财产品金额比上年同期增加 325 万。
- 2.交易性金融资产：本年期末比上年期末增加 87.84%，是由于期末未到期的银行理财产品金额较大。
- 3.存货：本年期末比上年期末降低 32.32%，是由于 2021 年初订单较上年减少，因此公司库存原材料减少。
- 4.应付账款：本年期末较上年期末减少 28.13%，是由于年初订单较上年初有所降低，因此公司库存备货较少，应付账款降低。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	27,219,394.15	-	24,046,645.61	-	13.19%
营业成本	23,225,194.65	85.33%	21,369,309.53	88.87%	8.68%
毛利率	14.67%	-	11.13%	-	-
销售费用	570,627.17	2.10%	1,018,455.25	4.24%	-43.97%
管理费用	1,813,557.60	6.66%	1,641,852.78	6.83%	10.46%
研发费用	3,418,083.20	12.56%	3,794,674.77	15.78%	-9.92%

财务费用	108,978.70	0.40%	-19,423.62	-0.08%	661.06%
信用减值损失	-101,219.40	-0.37%	-109,448.50	-0.46%	7.52%
资产减值损失	15,863.03	0.06%	-159,837.89	-0.66%	109.92%
其他收益	110,865	0.41%	520,613.71	2.17%	-78.70%
投资收益	210,351.73	0.77%	166,310.12	0.69%	26.48%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,698,321.54	-6.24%	-3,414,676.00	-14.20%	50.26%
营业外收入	278,023.91	1.02%	500,801.04	2.08%	-44.48%
营业外支出	430.00	0.00%	5,675.16	0.08%	-92.42%
净利润	-1,420,727.63	-5.22%	-2,919,550.12	-12.14%	51.34%

项目重大变动原因：

销售费用：本年比上年减少 43.97%，主要是由于 2020 年疫情影响，未参加各类展会，展会费降低 166,481.30 元；2021 年 306,910.76 元运费调整至成本费用下。

(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	27,011,652.17	23,803,791.04	13.48%
其他业务收入	207,741.98	242,854.57	-14.46%
主营业务成本	23,096,172.74	21,309,522.33	8.38%
其他业务成本	129,021.91	59,787.20	115.8%

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%
发电机	27,011,652.17	23,096,172.74	14.67%	13.19%	8.68%	31.80%
配件	42,591.98	36,261.42	14.86%	-44.27%	39.59%	-79.17%
房租收入	165,150.00	92,760.49	43.83	-0.77%	59.15%	-43.25%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	----------	-------------

				增减%	期 增减%	
外销	23,871,884.47	21,083,813.25	11.68%	7.00%	5.04%	16.50%
内销	3,347,509.68	2,141,381.40	36.03%	92.72%	65.19%	42.02%

收入构成变动的原因：

本期收入构成未发生重大变化。

(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	KYOCERA Industrial Tools Corporation	8,784,751.60	32.27%	否
2	CROMMELINS MACHINERY	5,682,250.73	20.88%	否
3	MWE INVESTMENT LLC.(美国)	4,968,750.11	18.25%	否
4	浙江春风动力股份有限公司	1,114,496.80	4.09%	否
5	ALLTRADE CO.LTD	1,049,608.15	3.86%	否
	合计	21,599,857.39	79.35%	-

(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	重庆力华自动化技术有限责任公司	6,758,019.45	39.18%	否
2	台州市路桥浩利模塑厂	2,295,887.91	13.31%	否
3	宁波市北仑燎原压铸有限公司	107,5868.6	6.24%	否
4	台州市标邦塑模有限公司	777,448.75	4.51%	否
5	浙江瑞星石化油器制造有限公司	544,745.28	3.16%	否
	合计	11451969.99	66.40%	-

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	-430,118.05	-1,316,822.40	67.34%
投资活动产生的现金流量净额	-6,803,177.77	-412,111.06	-1,550.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本年比上增加 67.34%，是由于本年销售收入增加，收到的货款增加，同时因 2021 年订单与上年相比有所减少，备货支付的货款减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额：本年比上降低 1550.81%，是由于本年购买银行银行理财，投资收益较上增加 26.48%，同时本年购买的固定资产较上减少 89.02%。

(三) 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
ECOUS POWER SYSTEMS, INC.	控股子公司	销售发电机	0	0	0	-40,347.88

主要控股参股公司情况说明

2020年12月，已将子公司注销。

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

三、持续经营评价

公司营业收入总体呈上升趋势。2020年、2019年、2018年公司营业收入分别为27219394.15元、24,046,645.61元，22,589,231.46元，2020年营业收入较2019年增长了13.19%；2019年较2018年增长了6.45%。公司营业收入持续增长，2020年受疫情影响导致国际形势严峻，但公司积极应对此次危机带来的机遇与挑战，借助现有产品及成熟市场，推出新品，扩大国外市场，拓展了国内市场，保障销售稳定持续地增长和增加新的盈利点。2021年公司会继续严格控制各项预算和费用，提高产品的技术价值，加大规模化生产能力，切实提升盈利水平。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项（适用）

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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（适用）

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项（不适用）

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年7月29日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年7月29日	-	挂牌	关联交易承诺	《关于减少及规范关联交易及资金往来的承诺函》	正在履行中
全体股东及董监高	2016年7月29日	-	挂牌	关联交易承诺	《规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2016年7月29日	-	挂牌	保密承诺	《保密协议》	正在履行中
董监高	2016年7月29日	-	挂牌	诚信状况承诺	《关于诚信状况的声明》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年7月29日	-	挂牌	公司治理承诺	《后续逐步规范公司社会保险缴纳工作的承诺函》	正在履行中
全体股东	2016年7月29日	-	挂牌	限售承诺	《股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员

承诺事项：《避免同业竞争的承诺》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

2、承诺人：公司全体股东，公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《规范关联交易承诺函》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

3、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于减少及规范关联交易及资金往来的承诺函》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

4、承诺人：公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员

承诺事项：《保密协议》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

5、承诺人：董事、监事、高级管理人员

承诺事项：《关于诚信状况的声明》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

6、公司控股股东、实际控制人钱有恒

承诺事项：《后续逐步规范公司社会保险缴纳工作的承诺函》

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

7、承诺人：公司全体股东

承诺事项：《股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺》

履行情况：公司于2016年3月2日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至2017年6月30日，

股份公司成立满一年，股份公司发起人钱有恒、徐孝雅、梁仙明、林昂、仲红芳、李江诚、林新辉、夏玉平持有的公司股票 2017 年 3 月已部分解限售，流通部分可以转让。
截至 2020 年 12 月 31 日，公司全体股东未就所持股份作出严于相关法律法规及监管规则规定的自愿锁定承诺。

(四) 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
其他货币资金	工资保证金	保 证 金	61,261.45	0.28%	工资保证金
其他货币资金	非融资保函 保证金	保 证 金	3,429,831.47	15.36%	出口美国的发电机的 EPA 保函保证金
总计	-	-	3,491,092.92	15.64%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无重大影响

(五) 失信情况

公司董事徐孝雅于 2021 年 02 月 23 日被上海市静安区人民法院列入失信，案号：（2021）沪 0106 执 3204 号，执行标的：1,256,900.00 元，目前该事项已处理完毕。

第五节 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	6,168,192	38.15%	150,000	6,318,192	39.08%
	其中：控股股东、实际控制人	1,862,113	11.52%	-	1,862,113	11.52%
	董事、监事、高管	1,270,706	7.86%	-10,000	1,260,706	7.80%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,998,474	61.85%	-150,000	9,848,474	60.92%
	其中：控股股东、实际控制人	5,586,343	34.55%	-	5,586,343	34.55%
	董事、监事、高管	4,412,131	27.29%	-150,000	4,262,131	26.36%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,166,666	-	0	16,166,666	-
普通股股东人数						9

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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	钱有恒	7,448,456	-	7,448,456	46.07%	5,586,343	1,862,113	0	0
2	陆家嘴（浙江）资产管理有限公司—杭州余杭经开股权投资基金合伙企业	2,666,666	-	2,666,666	16.50%	0	2,666,666	0	0

	(有限 合伙)								
3	徐孝雅	2,362,535	-	2,362,535	14.61%	1,771,902	590,633	0	0
4	梁仙明	1,267,823	-	1,267,823	7.84%	950,868	316,955	0	0
5	林昂	986,083	-	986,083	6.10%	739,563	246,520	0	0
6	仲红芳	643,790	-160,000	483,790	2.99%	482,843	947	0	0
7	林新辉	422,606	-	422,606	2.62%	316,955	105,651	0	0
8	张晓峰	200,000	160,000	360,000	2.23%	0	360,000	0	0
9	夏玉平	168,707	-	168,707	1.04%	0	168,707	0	0
	合计	16,166,666	0	16,166,666	100%	9,848,474	6,318,192	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名或持股 10%及以上股东之间没有相互关系

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：

是 否

(一) 控股股东情况

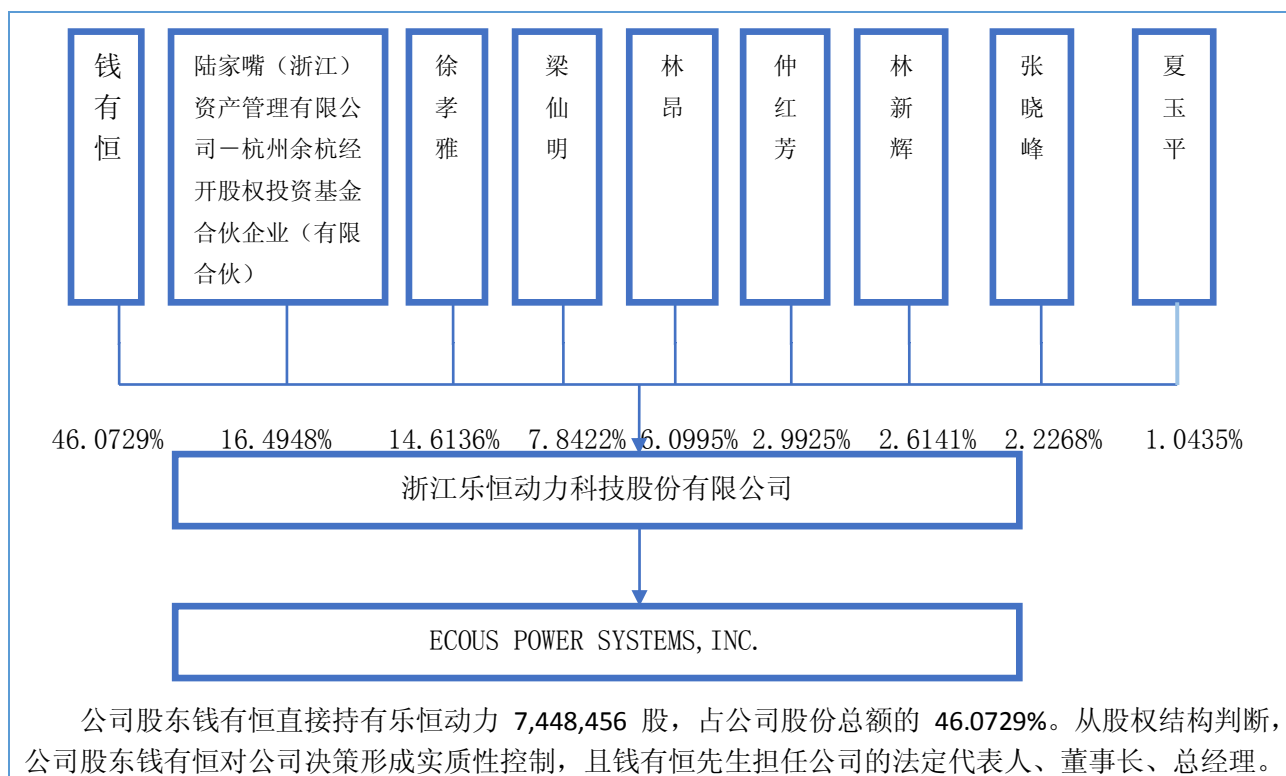
公司股东钱有恒直接持有乐恒动力 7,448,456 股，占公司股份总额的 46.0729%。从股权结构判断，公司股东钱有恒对公司决策形成实质性控制，且钱有恒先生担任公司的法定代表人、董事长、总经理，负责公司重大事项的决策，对公司的经营决策事项产生决定性的作用，系公司的控股股东、实际控制人。钱有恒，男，1965 年生，中国国籍，无境外永久居留权，于 1984 年 7 月毕业于湖南工业大学，大专学历。1984 年 7 月至 2001 年 4 月，在株洲摩托车厂任技术中心员工、主任；2001 年 4 月至 2009 年 9 月，在浙江春风动力股份有限公司任常务副总经理；2009 年 9 月至 2011 年 1 月，在春风控股集团集团有限公司任总经理；2011 年 2 月至 2011 年 4 月，筹备乐恒有限设立事宜；2011 年 5 月至 2016 年 2 月，在乐恒有限任执行董事、总经理；2016 年 2 月至今，在乐恒动力任董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人均为钱有恒。报告期内，实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图所示：



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

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

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

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
钱有恒	董事长、总经理	男	1965年3月	2019年2月18日	2022年2月17日
徐孝雅	董事	男	1960年1月	2019年2月18日	2022年2月17日
梁仙明	董事	男	1964年4月	2019年2月18日	2022年2月17日
林昂	董事	男	1983年5月	2019年2月18日	2022年2月17日
仲红芳	董事	女	1987年1月	2019年2月18日	2022年2月17日
林新辉	监事会主席	男	1972年7月	2019年2月18日	2022年2月17日
薛骄佳	职工监事	男	1980年9月	2019年2月18日	2022年2月17日
徐斌	监事	男	1987年10月	2019年2月18日	2022年2月17日
饶俊	副总经理、董事会秘书	男	1982年12月	2019年2月18日	2022年2月17日
陈燕婷	财务负责人	女	1991年10月	2019年2月18日	2022年2月17日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

无

(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
钱有恒	公司董事	7,448,456		7,448,456	46.07%	0	0

	长、总经理						
徐孝雅	公司董事	2,362,535		2,362,535	14.61%	0	0
梁仙明	公司董事	1,267,823		1,267,823	7.84%	0	0
林昂	公司董事	986,083		986,083	6.11%	0	0
仲红芳	公司董事	643,790	-160,000	483,790	2.99%	0	0
林新辉	公司监事会主席	422,606	-	422,606	2.61%	0	0
合计	-	13,131,293	-	12,971,293	80.23%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
唐铁军	副总经理	离任	无	离职

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

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	6	-	1	5
生产人员	37	-	7	30
销售人员	5	-	-	5
技术人员	12	-	-	12
财务人员	3	-	-	3
员工总计	63	-	8	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6

专科	14	13
专科以下	43	36
员工总计	63	55

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

- 1、员工薪酬政策：公司制定《薪酬管理制度》，员工的薪酬均依据制度的规定按月发放，年末根据公司效益情况和绩效考核结果发放效益工资。
- 2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训工作，制定了一系列的培训和人才培养项目，多层次、多渠道、多形式的加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、安全培训、管理人员培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：截至 2020 年 12 月 31 日，需要公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司对已有的相关制度进行优化，管理层不断深化公司规范治理理念，加强公司内控管理制度及法律法规、规范性文件的学习，提高规范运作的意识，以保证公司内部控制目标的实现。

今后，公司将继续关注行业发展动态和监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续的发展。

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

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，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。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项都按照相关法律法规及《公司章程》规定履行了相关审批程序并及时予以披露。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司完成了 2 次章程的修改，具体内容如下：

1. 公司 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neep.com.cn)披露的《关于拟修订<公司章程>的公告》(公告编号:2020-009)。
2. 公司 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 25 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn)披露的《关

于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-029）。

（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	2	<p>1. 第二届董事会第四次会议：审议通过《关于<2019 年度董事会工作报告>》的议案；审议通过《关于<2019 年度总经理工作报告>》的议案；审议通过《关于<2019 年年度报告及其摘要>》的议案；审议通过《关于<2019 年度财务决算报告>》的议案；审议通过《关于<2020 年度财务预算报告>》的议案；审议通过《关于<2019 年度利润分配方案>》的议案；审议通过《关于<2019 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告>》的议案；审议通过《关于提高公司使用闲置资金购买理财产品额度》的议案；审议通过《关于续聘公司 2020 年度财务报告审计机构》的议案；审议通过《关于修订<公司章程>》的议案；审议通过《关于修订<股东大会议事规则>》的议案；审议通过《关于修订<董事会议事规则>》的议案；审议通过《关于修订<对外投资管理制度>》的议案；审议通过《关于修订<对外担保决策制度>》的议案；审议通过《关于修订<关联交易制度>》的议案；审议通过《关于修订<投资者关系管理制度>》的议案；审议通过《关于建立<利润分配制度>》的议案；审议通过《关于建立<承诺管理制度>》的议案；审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案；审议通过《关于修订<信息披露事务管理制度>》的议案；审议通过《关于提请召开 2019 年年度股东大会》的议案。</p> <p>2. 第二届董事会第五次会议：审议通过《关于<2020 年半年度报告>》的议案；审议通过《关于拟修订公司章程》的议案；审议通过《关于拟注销全资子公司》的议案；审议通过《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>1. 第二届监事会第四次会议：审议通过《关</p>

		<p>于<2019 年度监事会工作报告>》的议案；审议通过《关于<2019 年年度报告及其摘要>》的议案；审议通过《关于<2019 年度财务决算报告>》的议案；审议通过《关于<2020 年度财务预算报告>》的议案；审议通过《关于<2019 年度利润分配方案>》的议案；审议通过《关于<2019 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告>》的议案；审议通过《关于续聘公司 2020 年度财务报告审计机构》的议案；审议通过《关于修订<监事会议事规则>》的议案；审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案。</p> <p>2. 第二届监事会第五次会议：审议通过《关于<2020 年半年度报告>》的议案。</p>
股东大会	2	<p>1. 2019 年年度股东大会：审议通过《关于<2019 年度董事会工作报告>的议案》；审议通过《关于<2019 年度监事会工作报告>的议案》；审议《关于<2019 年年度报告及其摘要>的议案》；审议《关于<2019 年度财务决算报告>的议案》；审议《关于<2020 年度财务预算报告>的议案》；) 审议《关于<2019 年度利润分配方案>的议案》；审议《关于<2019 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告>的议案》；审议《关于提高公司使用闲置资金购买理财产品额度的议案》；审议《关于续聘公司 2020 年度财务报告审计机构的议案》；审议《关于修订<公司章程>的议案》；审议《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；审议《关于修订<董事会议事规则>的议案》；审议《关于修订<监事会议事规则>的议案》；审议《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；审议《关于修订<对外担保决策制度>的议案》；审议《关于修订<关联交易制度>的议案》；审议《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》；审议《关于建立<利润分配制度>的议案》；审议《关于建立<承诺管理制度>的议案》；审议《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》；审议《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》。</p> <p>2. 2020 年第一次临时股东大会：审议通过《关</p>

	于拟修订公司章程》的议案。
--	---------------

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

公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范，公司三会成员均符合《公司法》等法律法规的任职规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。为了规范公司信息披露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，结合公司实际情况，公司于 2017 年建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并由公司 2016 年年度股东大会审议通过。

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

第八节 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	大信审字[2021]第 17-10003 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭东星 4 年	高山苓 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			

审计报告

大信审字[2021]第 17-10003 号

浙江乐恒动力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江乐恒动力科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭东星

中国 · 北京

中国注册会计师：高山琴

二〇二一年四月二十二日

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	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,398,030.16	9,030,071.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	6,950,000.00	3,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	1,672,944.31	1,454,110.34
应收款项融资			
预付款项	五（四）	163,735.73	461,787.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	835,395.72	827,061.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	5,173,176.30	7,643,176.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	847,877.18	1,024,775.40
流动资产合计		21,041,159.4	24,140,982.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	1,232,462.74	1,455,342.99
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	五（九）	49,487.52	164,857.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,281,950.26	1,620,200.56
资产总计		22,323,109.66	25,761,182.78
流动负债：			
短期借款		-	-
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			
应付账款	五（十）	5,553,393.38	7,727,129.14
预收款项			479,222.85
合同负债	五（十一）	415,458.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	1,107,186.97	886,699.37
应交税费	五（十三）	595.50	928.30
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,076,634.17	9,093,979.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			-
负债合计		7,076,634.17	9,093,979.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十四）	16,166,666.00	16,166,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十五）	7,167,343.44	7,167,343.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十六）	108,577.71	108,577.71
一般风险准备			
未分配利润	五（十七）	-8,196,111.66	-6,775,384.03
归属于母公司所有者权益合计		15,246,475.49	16,667,203.12
少数股东权益			
所有者权益合计		15,246,475.49	16,667,203.12
负债和所有者权益总计		22,323,109.66	25,761,182.78

法定代表人：钱有恒

主管会计工作负责人：陈燕婷

会计机构负责人：陈燕婷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,398,030.16	9,030,071.68
交易性金融资产		6,950,000.00	3,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	1,672,944.31	1,454,110.34
应收款项融资			
预付款项		163,735.73	461,787.24
其他应收款	十二（二）	835,395.72	867,409.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,173,176.30	7,643,176.30

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		847,877.18	1,024,775.40
流动资产合计		21,041,159.40	24,181,330.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		1,232,462.74	1,455,342.99
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		49,487.52	164,857.57
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,281,950.26	1,620,200.56
资产总计		22,323,109.66	25,801,530.66
流动负债：			
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		5,553,393.38	7,727,129.14
预收款项			479,222.85
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,107,186.97	886,699.37
应交税费		595.5	928.30
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		415,458.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		7,076,634.17	9,093,979.66
非流动负债：			
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,076,634.17	9,093,979.66
所有者权益：			
股本		16,166,666.00	16,166,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,167,343.44	7,167,343.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,577.71	108,577.71
一般风险准备			
未分配利润		-8,196,111.66	-6,735,036.15
所有者权益合计		15,246,475.49	16,707,551.00
负债和所有者权益合计		22,323,109.66	25,801,530.66

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		27,219,394.15	24,046,645.61
其中：营业收入	五（十八）	27,219,394.15	24,046,645.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,153,576.05	27,878,959.05

其中：营业成本	五（十八）	23,225,194.65	21,369,309.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（十九）	17,134.73	74,090.34
销售费用	五（二十）	570,627.17	1,018,455.25
管理费用	五（二十一）	1,813,557.60	1,641,852.78
研发费用	五（二十二）	3,418,083.2	3,794,674.77
财务费用	五（二十三）	108,978.70	-19,423.62
其中：利息费用			
利息收入		63,039.93	65,681.36
加：其他收益	五（二十四）	110,865.00	520,613.71
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	210,351.73	166,310.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十六）	-101,219.40	-109,448.5
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	15,863.03	-159,837.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,698,321.54	-3,414,676.00
加：营业外收入	五（二十八）	278,023.91	500,801.04
减：营业外支出	五（二十九）	430.00	5,675.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,420,727.63	-2,919,550.12
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,420,727.63	-2,919,550.12
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）		-1,420,727.63	-2,919,550.12
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）		-1,420,727.63	-2,919,550.12
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,420,727.63	-2,919,550.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,420,727.63	-2,919,550.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.09	-0.18

法定代表人：钱有恒

主管会计工作负责人：陈燕婷

会计机构负责人：陈燕婷

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十二（三）	27,219,394.15	24,046,645.61
减：营业成本	十二（三）	23,225,194.65	21,369,309.53
税金及附加		17,134.73	68,611.78
销售费用		570,627.17	1,018,455.25

管理费用		1,813,557.60	1,631,624.44
研发费用		3,418,083.20	3,794,674.77
财务费用		108,978.70	-19,116.05
其中：利息费用			
利息收入		63,039.93	65,681.36
加：其他收益		110,865.00	520,613.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（四）	210,351.73	166,310.12
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）		-95,413.80	-62,430.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		15,863.03	-159,837.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,692,515.94	-3,352,258.63
加：营业外收入		278,023.91	500,801.04
减：营业外支出		46,583.48	5,675.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,461,075.51	-2,857,132.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,461,075.51	-2,857,132.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,461,075.51	-2,857,132.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,461,075.51	-2,857,132.75
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.09	-0.18
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.09	-0.18

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,925,536.73	22,986,822.49
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		2,190,843.25	2,840,976.83
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	451,928.84	1,089,150.95
经营活动现金流入小计		27,568,308.82	26,916,950.27
购买商品、接受劳务支付的现金		20,145,682.63	19,155,963.49
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		4,644,399.4	5,102,536.95
支付的各项税费		74,068.86	73,162.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	3,134,275.98	3,902,110.19
经营活动现金流出小计		27,998,426.87	28,233,772.67
经营活动产生的现金流量净额		-430,118.05	-1,316,822.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,351.73	166,310.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		210,351.73	166,310.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,529.50	578,421.18
投资支付的现金		6,950,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		7,013,529.50	578,421.18
投资活动产生的现金流量净额		-6,803,177.77	-412,111.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158,836.37	39,761.02
五、现金及现金等价物净增加额		-7,392,132.19	-1,689,172.44
加：期初现金及现金等价物余额		9,299,069.43	10,988,241.87
六、期末现金及现金等价物余额		1,906,937.24	9,299,069.43

法定代表人：钱有恒

主管会计工作负责人：陈燕婷

会计机构负责人：陈燕婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,925,536.73	23,460,877.44
收到的税费返还		2,190,843.25	2,840,976.83
收到其他与经营活动有关的现金		451,928.84	1,122,358.18
经营活动现金流入小计		27,568,308.82	27,424,212.45
购买商品、接受劳务支付的现金		20,145,682.63	19,155,963.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,644,399.40	5,102,536.95
支付的各项税费		74,068.86	67,683.48
支付其他与经营活动有关的现金		3,134,275.98	3,880,252.15

经营活动现金流出小计		27,998,426.87	28,206,436.07
经营活动产生的现金流量净额		-430,118.05	-782,223.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		210,351.73	166,310.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计		210,351.73	166,310.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,529.50	578,421.18
投资支付的现金		6,950,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		7,013,529.50	578,421.18
投资活动产生的现金流量净额		-6,803,177.77	-412,111.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-158,836.37	27,823.75
五、现金及现金等价物净增加额		-7,392,132.19	-1,166,510.93
加：期初现金及现金等价物余额		9,299,069.43	10,465,580.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,906,937.24	9,299,069.43

(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	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,775,384.03		16,667,203.12
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	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,775,384.03		16,667,203.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,420,727.63		-1,420,727.63
（一）综合收益总额											-1,420,727.63		-1,420,727.63
（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													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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	16,166,666			7,167,343.44				108,577.71		-8,196,111.66		15,246,475.49

项目	2019年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-3,855,833.91		19,586,753.24
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	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-3,855,833.91		19,586,753.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,919,550.12		-2,919,550.12
（一）综合收益总额											-2,919,550.12		-2,919,550.12
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,775,384.03	16,667,203.12

法定代表人：钱有恒

主管会计工作负责人：陈燕婷

会计机构负责人：陈燕婷

(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	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,735,036.15	16,707,551
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,735,036.15	16,707,551
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,461,075.51	-1,461,075.51
（一）综合收益总额											-1,461,075.51	-1,461,075.51
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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	16,166,666				7,167,343.44			108,577.71		-8,196,111.66	15,246,475.49

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	16,166,666				7,167,343.44			108,577.71			-3,877,903.40	19,564,683.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,166,666				7,167,343.44			108,577.71			-3,877,903.40	19,564,683.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,857,132.75	-2,857,132.75
（一）综合收益总额											-2,857,132.75	-2,857,132.75

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	16,166,666				7,167,343.44				108,577.71		-6,735,036.15	16,707,551

浙江乐恒动力科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

浙江乐恒动力科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系2016年2月由浙江乐恒动力科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，注册地为浙江省杭州市余杭区余杭经济技术开发区胡桥村胡家角78号1幢2层、2幢1层，公司组织形式为其他股份有限公司（非上市）。统一社会信用代码：91330100574379988C；法定代表人：钱有恒；注册资本：人民币16,166,666.00元。本公司股票于2016年7月29日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，转让方式：集合竞价转让；证券简称：乐恒动力；证券代码：837972。截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数为16,166,666.00股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

生产：发电机、电焊机、水泵、汽车配件、电器设备、消防警用设备、集装箱、钢结构产品、后备电源、计算机硬件集成系统、软件。服务：发电机、电焊机、水泵、汽车配件、电器设备、消防警用设备、集装箱、钢结构产品、后备电源、计算机硬件集成系统和软件的安装、维修、技术咨询，技术服务，消防警用车辆和设备租赁、车辆及相关配件的技术开发，网络系统开发，计算机系统集成；批发、零售：发电机，电焊机，水泵及相关配件，汽车配件，电器设备，消防警用车辆和设备、集装箱、钢结构产品、后备电源、计算机软硬件集成系统、配件和软件；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；房屋租赁。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由董事会于2021年4月22日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

子公司Ecous Power System Inc.本年度已被注销，被注销后不再纳入公司合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按

照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负

债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

(2) 金融负债

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）。

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。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

应收账款组合 2：应收合并范围内关联方的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。（4）金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。（5）对借款人实际或预期的内部信用评级下调。（6）预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。（7）借款人经营成果实际或预期的显著变化。（8）同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。（9）借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。（11）预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。（13）借款人预期表现和还款行为的显著变化。（14）企业对金融工具信用管理方法的变化。（15）逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：除合并范围内关联方款项外的其余款项

其他应收款组合 2：合并范围内关联方的款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3	5.00	31.67
电子及其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1. 收入的总确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在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。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- （3）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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （5）客户已接受该商品或服务。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基

基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(二十一) 合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为

所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转

回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十）。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	479,222.85	-479,222.85	
合同负债		+479,222.85	479,222.85

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收账款	479,222.85	-479,222.85	
合同负债		+479,222.85	479,222.85

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于 2020 年 12 月 1 日获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202033005992，有效期 3 年，本公司 2020 年度企业所得税减按 15%税率征收。本公司 2018 年已向杭州市余杭区国家税务局备案，出口销售的产品实行免、抵、退的退税政策，增值税出口退税率为 13%。

五、合并财务报表重要项目注释

期初余额是指根据本年会计政策变更调整后 2020 年 1 月 1 日的金额，所涉及的相关科目详见“三、（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	1,906,937.24	5,599,069.43
其他货币资金	3,491,092.92	3,431,002.25
合计	5,398,030.16	9,030,071.68
其中：存放在境外的款项总额		

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的其他货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
工资保证金	61,261.45	60,160.51
非融资保函保证金	3,429,831.47	3,370,841.74
合 计	3,491,092.92	3,431,002.25

(二)交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 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	6,950,000.00	3,700,000.00
其中：债务工具投资	6,950,000.00	3,700,000.00
合 计	6,950,000.00	3,700,000.00

(三)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	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	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00
其中：组合 1	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00
合 计	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00

类 别	期初余额			
	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	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00
其中：组合 1	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00
合 计	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,760,994.01	5.00	88,049.70	1,530,642.46	5.00	76,532.12
合 计	1,760,994.01	5.00	88,049.70	1,530,642.46	5.00	76,532.12

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 11,517.58 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
THE CROMMELIN MACHINERY	957,689.58	54.38%	47,884.48
浙江春风动力股份有限公司	576,492.10	32.74%	28,824.61
浙江泓瑞消防设备有限公司	168,684.80	9.58%	8,434.24
内蒙古自治区锡林郭勒盟人民防空办公室	30,694.00	1.74%	1,534.70
KYOCERAIndustrialToolsCorporation	23,433.53	1.33%	1,171.68
合计	1,756,994.01	99.77%	87,849.71

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	163,735.73	100.00	339,537.24	73.53
1 至 2 年			122,250.00	26.47
合计	163,735.73	100.00	461,787.24	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
重庆万斯金属特种成形有限公司	23,841.33	14.56
浙江瑞星化油器制造有限公司	18,450.84	11.27
深圳市捷宇胶粘制品有限公司	16,711.00	10.21
乐清市戴尔电子有限公司	9,270.00	5.66
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	7,210.62	4.40
合计	75,483.79	46.10

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,010,732.34	912,696.06
减：坏账准备	175,336.62	85,634.80
合计	835,395.72	827,061.26

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,000,008.81	906,000.00
代收代付款	10,723.53	6,696.06
减：坏账准备	175,336.62	85,634.80
合计	835,395.72	827,061.26

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	114,732.34	11.35	112,696.06	12.35
1至2年	96,000.00	9.50	800,000.00	87.65
2至3年	800,000.00	79.15		
合计	1,010,732.34	100.00	912,696.06	100.00

(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）	
期初余额	85,634.80			85,634.80
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	89,701.82			89,701.82
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	175,336.62			175,336.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前三名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
杭州恒诺印染有限公司	押金保证金	896,000.00	1-2年9.60万， 2-3年80万	88.65	169,600.00
中华人民共和国 国外港海关	押金保证金	104,008.81	1年以内	10.29	5,200.44
代付个人款项	代扣代缴	10,723.53	1年以内	1.06	536.18
合计		1,010,732.34		100.00	175,336.62

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原材料	3,689,451.92		3,689,451.92	4,403,779.97		4,403,779.97
在产品	90,246.38		90,246.38	201,977.78	40,335.34	161,642.44
库存商品	1,537,452.86	143,974.86	1,393,478.00	3,197,256.44	119,502.55	3,077,753.89
合计	5,317,151.16	143,974.86	5,173,176.30	7,803,014.19	159,837.89	7,643,176.30

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
在产品	40,335.34			40,335.34	
库存商品	119,502.55	143,974.86		119,502.55	143,974.86
合计	159,837.89	143,974.86		159,837.89	143,974.86

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的在产品，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	174,273.96	350,172.18
房租	673,603.22	674,603.22
合计	847,877.18	1,024,775.40

(八)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,232,462.74	1,455,342.99
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,232,462.74	1,455,342.99

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,659,552.56	443,698.66	325,543.41	725,253.04	3,154,047.67
2. 本期增加金额	171,849.55		22,739.82	13,574.33	208,163.70
(1) 购置	171,849.55		22,739.82	13,574.33	208,163.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,831,402.11	443,698.66	348,283.23	738,827.37	3,362,211.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	783,882.56	210,669.46	287,099.74	417,052.92	1,698,704.68

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
2. 本期增加金额	314,783.41	78,245.48	30,596.62	7,418.44	431,043.95
(1) 计提	314,783.41	78,245.48	30,596.62	7,418.44	431,043.95
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,098,665.97	288,914.94	317,696.36	424,471.36	2,129,748.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	732,736.14	154,783.72	30,586.87	314,356.01	1,232,462.74
2. 期初账面价值	875,670.00	233,029.20	38,443.67	308,200.12	1,455,342.99

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	164,857.57		115,370.05	49,487.52
合计	164,857.57		115,370.05	49,487.52

(十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,505,679.62	7,676,745.39
1 年以上	47,713.76	50,383.75
合计	5,553,393.38	7,727,129.14

(十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	415,458.32	464,309.13
1 年以上		14,913.72
合计	415,458.32	479,222.85

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	867,089.79	4,845,277.42	4,605,180.24	1,107,186.97
离职后福利-设定提存计划	19,609.58	19,609.58	39,219.16	
合计	886,699.37	4,864,887.00	4,644,399.40	1,107,186.97

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	850,996.41	4,337,836.15	4,098,246.02	1,090,586.54
职工福利费		176,078.00	176,078.00	
社会保险费	16,093.38	150,431.74	149,924.69	16,600.43
其中：医疗保险费	14,200.04	150,161.26	147,760.87	16,600.43
工伤保险费	270.48	270.48	540.96	
生育保险费	1,622.86		1,622.86	
住房公积金		133,200.00	133,200.00	
工会经费和职工教育经费		47,731.53	47,731.53	
合计	867,089.79	4,845,277.42	4,605,180.24	1,107,186.97

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	18,933.39	18,933.39	37,866.78	
失业保险费	676.19	676.19	1,352.38	
合计	19,609.58	19,609.58	39,219.16	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
印花税	595.50	928.30
合计	595.50	928.30

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	16,166,666.00						16,166,666.00

(十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	7,167,343.44			7,167,343.44
合计	7,167,343.44			7,167,343.44

(十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	108,577.71			108,577.71
合计	108,577.71			108,577.71

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	-6,775,384.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,420,727.63	
期末未分配利润	-8,196,111.66	

(十八) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,011,652.17	23,096,172.74	23,803,791.04	21,309,522.33
其他业务	207,741.98	129,021.91	242,854.57	59,787.20
合计	27,219,394.15	23,225,194.65	24,046,645.61	21,369,309.53

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务-销售收入	其他业务收入
在某一时点确认	27,011,652.17	38,533.58
在某一时段内确认		169,208.40
合计	27,011,652.17	207,741.98

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,004.73	12,228.37
教育费附加	2,144.89	5,291.69
地方教育附加	1,429.92	3,527.79
印花税	8,555.19	8,298.80
其他		44,743.69
合计	17,134.73	74,090.34

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		288,246.54
服务费	172,129.80	168,444.51

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	69,152.00	71,203.00
展览费		166,481.30
差旅费	40,926.00	47,569.50
广告费		2,099.20
职工薪酬	235,165.38	221,718.43
业务招待费	53,253.99	52,692.77
合计	570,627.17	1,018,455.25

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	571,621.58	617,041.30
房租	161,404.92	83,518.10
装修费	80,706.26	131,606.89
折旧及摊销	77,373.31	88,316.35
中介机构费用	443,884.15	364,435.10
办公费	164,109.35	157,708.42
业务招待费	69,322.09	76,701.84
差旅费	67,065.15	41,361.27
通讯费	26,260.85	13,442.93
残疾人保障金	56,601.33	
其他	95,208.61	67,720.58
合计	1,813,557.60	1,641,852.78

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,544,301.61	1,545,052.66
直接材料	1,147,731.74	1,501,409.99
折旧	238,297.94	211,041.67
房租	407,676.24	434,424.50
其他	80,075.67	102,745.95
合计	3,418,083.20	3,794,674.77

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	63,039.93	65,681.36
汇兑损失	158,836.37	13,878.42
减：汇兑收益		678.53
手续费支出	13,182.26	33,057.85
合计	108,978.70	-19,423.62

(二十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保补贴	25,600.00	126,901.21	与收益相关
专利补助	50,720.00	2,000.00	与收益相关
稳岗补助	31,045.00		与收益相关
以工代训补助	3,500.00		与收益相关
余杭区 2017 年度企业研发投入补助		137,900.00	与收益相关
余杭区 2018 年研发经费补助		28,000.00	与收益相关
出口信保补助		7,912.50	与收益相关
余杭区 2018 年度企业研发投入补助		130,900.00	与收益相关
2017 年新入驻第三方 B2B 国际电商平台补助		10,000.00	与收益相关
培育自主出口补助		3,000.00	与收益相关
境外展补助		30,000.00	与收益相关
杭州市 2019 年中小微企业研发费用投入补助		44,000.00	与收益相关
合计	110,865.00	520,613.71	

(二十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	210,351.73	166,310.12
合计	210,351.73	166,310.12

(二十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-11,517.58	-73,783.31
其他应收款信用减值损失	-89,701.82	-35,665.19
合计	-101,219.40	-109,448.5

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	15,863.03	-159,837.89
合计	15,863.03	-159,837.89

(二十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	275,912.00	500,800.00	275,912.00
其他	2,111.91	1.04	2,111.91

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	278,023.91	500,801.04	278,023.91

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度国家重点支持领域高新技术企业及研发机构奖励资金	100,000.00		与收益相关
2019 年度余杭区开放型经济发展专项资金（第二批）及 2020 年杭州市商务发展（外贸发展专项）项目资金	26,212.00		与收益相关
2019 年度余杭区开放型经济发展专项资金（第三批）项目资金	146,700.00		与收益相关
员工看护补助	3,000.00		与收益相关
2018 年第四批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金		500,000.00	与收益相关
2018 年浙江省商务促进财政专项资金		800.00	与收益相关
合计	275,912.00	500,800.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	400.00	5,000.00	400.00
赔偿金、违约金		226.42	
滞纳金	30.00	448.74	30.00
合计	430.00	5,675.16	430.00

(三十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	451,928.84	1,089,150.95
其中：存款利息收入	63,039.93	65,681.36
政府补助	386,777.00	1,021,413.71
收到往来款		2,054.84
经营活动有关的营业外收入	2,111.91	1.04
支付其他与经营活动有关的现金	3,134,275.98	3,902,110.19
其中：费用支出	2,998,200.56	3,698,323.76
支付押金保证金	122,463.16	165,053.42
手续费支出	13,182.26	33,057.85
营业外支出	430.00	5,675.16

(三十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,420,727.63	-2,919,550.12
加：信用减值损失	101,219.40	109,448.50
资产减值准备	-15,863.03	159,837.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	431,043.95	407,630.73
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	115,370.05	87,277.54
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	158,836.37	-39,761.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-210,351.73	-166,310.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,326,025.14	-1,784,477.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,471.23	-566,905.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,001,141.80	3,395,986.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-430,118.05	-1,316,822.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,906,937.24	5,599,069.43
减：现金的期初余额	5,599,069.43	2,488,241.87
加：现金等价物的期末余额		3,700,000.00
减：现金等价物的期初余额	3,700,000.00	8,500,000.00
现金及现金等价物净增加额	-7,392,132.19	-1,689,172.44

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,906,937.24	5,599,069.43
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,906,937.24	5,599,069.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		3,700,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		3,700,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,906,937.24	9,299,069.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,491,092.92	保证金
合计	3,491,092.92	

(三十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	203,019.37	6.5249	1,324,681.08
应收账款			
其中：美元	150,366.00	6.5249	981,123.11
预收款项			
其中：美元	63,672.75	6.5249	415,458.33

六、合并范围的变更

子公司 Ecous Power System Inc. 本年度已被注销，被注销后不再纳入公司合并财务报表范围。

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的99.77%（2019年12月31日：100%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

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

本公司的流动风险主要来自应付账款。为控制上述相关风险，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

非衍生金融负债	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	5,505,679.62	47,713.76	5,553,393.38

（三）市场风险

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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的产品主要销往美国、欧洲、澳大利亚以及东南亚地区，且通常以美元结算，因此，外汇汇率的波动会对公司的利润水平造成一定影响。本公司期末外币货币性资产情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释外币货币性项目说明。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的控股股东和最终控制方为自然人钱有恒，持股比例为 46.0729%。

(二) 本公司子公司的情况

子公司 Ecous Power System Inc. 本期已注销。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州余杭经开股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股东
徐孝雅	股东、董事
梁仙明	股东、董事
林昂	股东、董事
仲红芳	股东、董事
林新辉	股东、监事
张晓峰	股东
夏玉平	股东
徐斌	监事
薛骄佳	监事
饶俊	副总经理、董事会秘书
陈燕婷	财务负责人

(四) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	87.17 万元	72.49 万元

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部报告

本公司从事制造业，业务分布在国内各地区，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	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	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00
其中：组合 1	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00
合计	1,760,994.01	100.00	88,049.70	5.00

类 别	期初余额			
	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	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00
其中：组合 1	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00
合计	1,530,642.46	100.00	76,532.12	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收除合并范围内关联方款项外的其余款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,760,994.01	5.00	88,049.70	1,530,642.46	5.00	76,532.12
合计	1,760,994.01	5.00	88,049.70	1,530,642.46	5.00	76,532.12

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 11,517.58 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
THE CROMMELIN MACHINERY	957,689.58	54.38	47,884.48
浙江春风动力股份有限公司	576,492.10	32.74	28,824.61
浙江泓瑞消防设备有限公司	168,684.80	9.58	8,434.24
内蒙古自治区锡林郭勒盟人民防空办公室	30,694.00	1.74	1,534.70
KYOCERAIIndustrialToolsCorporation	23,433.53	1.33	1,171.68
合计	1,756,994.01	99.77	87,849.70

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,010,732.34	958,849.54

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	175,336.62	91,440.40
合计	835,395.72	867,409.14

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,000,008.81	906,000.00
代收代付款	10,723.53	6,696.06
代垫款项		46,153.48
减：坏账准备	175,336.62	91,440.40
合计	835,395.72	867,409.14

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	114,732.34	11.35	112,696.06	11.75
1 至 2 年	96,000.00	9.50	834,251.00	87.01
2 至 3 年	800,000.00	79.15	11,902.48	1.24
合计	1,010,732.34	100.00	958,849.54	100.00

(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）	
期初余额	91,440.40			91,440.40
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	83,896.22			83,896.22
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	175,336.62			175,336.62

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
杭州恒诺印染有限公司	押金保证金	896,000.00	1-2 年 9.60 万, 2-3 年 80 万	88.65	169,600.00
中华人民共和国海关	押金保证金	104,008.81	1 年以内	10.29	5,200.44
代付个人款项	代扣代缴	10,723.53	1 年以内	1.06	536.18
合计		1,010,732.34		100.00	175,336.62

(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,011,652.17	23,096,172.74	23,803,791.04	21,309,522.33
其他业务	207,741.98	129,021.91	242,854.57	59,787.20
合计	27,219,394.15	23,225,194.65	24,046,645.61	21,369,309.53

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务-销售收入	其他业务收入
在某一时点确认	27,011,652.17	38,533.58
在某一时段内确认		169,208.40
合计	27,011,652.17	207,741.98

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益	210,351.73	166,310.12
合计	210,351.73	166,310.12

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	386,777.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,681.91	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	210,351.73	
合计	598,810.64	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.90	-16.11	-0.09	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.66	-21.65	-0.12	-0.24

浙江乐恒动力科技股份有限公司

二〇二一年四月二十二日

第 16 页至第 52 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

第九节 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：

公司董事会秘书办公室