

公司代码：600152

公司简称：维科技术

维科技股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人何承命、主管会计工作负责人杨东文及会计机构负责人（会计主管人员）薛春林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述了公司可能面对的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

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）签名并盖章的会计报表；
	二、载有公司董事长签名的半年度报告文件；
	三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、维科技术	指	维科技术股份有限公司
维科控股	指	维科控股集团股份有限公司
维科电池	指	宁波维科电池有限公司
耀宝投资	指	宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）
维科新能源	指	宁波维科新能源科技有限公司
维科能源	指	宁波维科能源科技投资有限公司
东莞电池	指	东莞维科电池有限公司
江西维科	指	江西维科技术有限公司
维乐电池	指	江西维乐电池有限公司
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极间的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池，具有能量密度高、电压高、无记忆效应、循环寿命长、快速充电和绿色环保等优点，目前广泛应用于消费电子产品、电动交通工具和工业储能领域。
锂离子电芯	指	指采用过渡金属氧化物嵌锂材料为正极、可嵌锂碳材料为负极，通过锂离子在正负极间的嵌脱循环以储存和释放电能的一种电芯。
铝壳锂离子电池	指	以铝壳为外包装材料的锂离子电池。
聚合物锂离子电池	指	按照电解质的状态，锂离子电池主要分为聚合物锂离子电池和液态锂离子电池。与液态锂离子电池相比，聚合物锂离子电池具有能量密度高、更小型化、超薄化、轻量化，以及高安全性等多种明显优势。在形状上，聚合物电池具有超薄化特征，可以配合各种产品的需要，制作成任何形状与容量的电池。
消费类锂离子电池	指	用于手机、笔记本电脑、平板电脑、智能可穿戴设备、移动电源等消费电子产品的锂离子电池。
小动力电池	指	区别于新能源车的动力电池，小动力电池主要是提供各细分产品的动力系统，主要用于三轮车、二轮车、电动工具、清洁工具、AGV车等产品，主要特点是取代原有的动力系统，譬如铅酸、镍氢等电池等。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
立信中联会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	维科技术股份有限公司
公司的中文简称	维科技术
公司的外文名称	VEKEN TECHNOLOGY., LTD.
公司的外文名称缩写	VEKEN TECHNOLOGY
公司的法定代表人	何承命

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛春林	黄青
联系地址	宁波市柳汀街225号20楼	宁波市柳汀街225号20楼
电话	0574-87341480	0574-87341480
传真	0574-87279527	0574-87279527
电子信箱	xcl@mail.veken.com	hqing@mail.veken.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市和义路99号
公司办公地址	宁波市柳汀街225号20楼
公司办公地址的邮政编码	315010
公司网址	http://www.veken-tech.com/
电子信箱	hqing@mail.veken.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	维科技术	600152	维科精华、敦煌集团

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,183,575,491.16	925,721,271.59	27.85
归属于上市公司股东的净利润	7,063,946.35	6,598,337.50	7.06
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-12,395,917.62	-11,349,815.81	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-118,721,735.91	9,623,844.21	-1,333.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,992,850,107.04	1,985,846,678.69	0.35
总资产	4,230,353,929.57	4,033,254,016.35	4.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0135	0.0158	-14.56
稀释每股收益(元/股)	0.0135	0.0158	-14.56
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.0236	-0.0272	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.36	0.46	减少0.10个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-0.62	-0.80	增加0.18个百 分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	423,237.20	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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	12,684,271.02	

定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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期初至合并日的当期净损益		
与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	7,087,263.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,538.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	736,445.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,459,863.97	

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业介绍

按照国民经济行业分类，公司属于“锂离子电池制造”行业，公司主要从事锂离子电池的研发、制造和销售。报告期内，公司按照高质量的发展战略，形成了全面、完善的生产服务体系，巩固在消费类电池和小动力电池行业的市场地位。

（二）公司主营业务

公司的主要业务是消费类电池（包括聚合物电池、铝壳电池）和小动力电池（包括两轮车电池、电动工具电池、储能电池）的研发、生产和销售。

消费类电池主要服务于 3C 数码领域，服务的市场包括手机、笔记本及平板电脑、移动电源、智能家居、无人机、可穿戴设备等。

小动力电池主要服务于小动力储能领域，服务的市场包括两轮车、电动工具、储能等。

1. 消费类电池（聚合物电池和铝壳电池）

（1）主要产品：纯锰电池、三元电池、三元加锰电池、三元加钴电池、纯钴电池

（2）应用领域：智能手机、笔记本电脑、移动电源、智能家居、无人机等

（3）主要业绩驱动因素

①智能手机

公司依托与传音、TCL、华勤、中兴通讯、飞毛腿（供应 MOTO 手机）等知名品牌及公司的良好合作经历，持续获取该等客户的新产品订单，对该等客户的销售收入及销售量持续保持了较高的水平。

②笔记本电脑

公司依托与神基科技（GETAC TECHNOLOGY CORPORATION）、SIMPLO、飞毛腿（供应联想平板电脑）等知名电脑厂商及供应商的长期合作，实现了较为稳定的订单及销售收入，并获得了良好的业界口碑。

③智能家居

近年来，智能家居以其智能化、便捷化的家居体验逐渐受到消费者的青睐，成为家居市场的新宠。智能家居作为物联网应用落地较为成熟的领域，产品种类不断丰富，而电池作为智能家居的部件，市场空间较大。

④无人机

随着 5G 的到来，无人机应用领域越来越广，通过搭载高清摄像头，小型无人机可以在高空拍摄、录制影视素材，公司提前布局无人机电池产线和技术，已得到行业大客户的认可。

2. 小动力电池（圆柱形电池包和动力型软包电池）

（1）主要产品：磷酸铁锂电池、三元电池

（2）应用领域：电动两轮车、电动工具、储能电池等

（3）主要业绩驱动因素

①电动两轮车

2020 年新冠疫情后,因公共交通有感染风险,欧美的电动自行车市场爆发式增长。公司凭借产品的技术优势和产能规模的持续扩大,与八方电气(苏州)股份有限公司、天津富士达自行车工业有限公司等建立了合作关系。

②智能家居

随着生活水平提高,各类智能家居设备被市场认可,大量的无绳产品进入市场,刺激了锂电池市场的需求。公司与苏州爱普电器有限公司,宁波杜亚机电技术有限公司建立了长期合作关系。

③储能电池

储能电池主要用于应急电源、电瓶车、电厂富余能量的储存。报告期内,公司向下属子公司南昌电池进行增资,专项用于公司提高小动力电池和储能产业项目产能扩张。

(三) 经营模式

(1) 采购模式

公司制定了《采购控制程序》和《供方管理控制程序》等采购制度,建立了完整的采购管控系统,通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商,并通过技术合作、长期协议、合资合作等方式与供应商紧密合作,以保证原料、设备的技术先进性、可靠性以及成本竞争力。

(2) 生产模式

公司生产以客户需求和市场为导向,综合考虑客户需求安排生产,减持自动化改造,推动建立自动化生产线,提升智能制造水平,在确保产品质量、生产效率的同时降低人工成本,提升产品盈利能力。

(3) 销售模式

公司主要以销售、研发、品质、技术支持等部门相协同的机制,根据客户对产品的需求,组建工作小组,为客户提供高性价比的服务。公司目前已与 MOTO、传音、TCL、中兴、闻泰、华勤、SMP 等国内外知名智能终端产品品牌厂商建立了良好的商贸合作关系。公司主要以直销方式为主:首先,公司通过终端客户的供应商资格认证,成为其合格供应商;然后,根据客户提供的订单需求,设计定制相关电芯或电池产品,组织生产后再销售给客户。

(4) 盈利模式

公司主要从事锂离子电池的研发、生产及销售,拥有完善的研发、生产及销售体系,消费类锂离子电池产品销售是公司收入、利润和现金流的主要来源,同时逐步加深在小动力锂离子电池领域的布局。

报告期内,公司的主要营业模式未发生重大变化。

(四) 行业发展情况

公司主要处于消费类电池市场、小动力电池市场。根据高工锂电(GGII)初步统计,2022 年上半年中国动力电池出货量同比增长超 150%,出货量超过 200GWh,其中磷酸铁锂电池占比 56%,三元锂电池占比 44%。小动力以及数码电池市场出货不及预期,主要是受上游原材料价格上涨,以及疫情导致市场消费力下降的影响所致。

当前消费类电子产品市场需求量大、品种多样,且受 5G 等新科技进步推动的效应显著,产品更新迭代的速度快,消费类锂离子电池需求仍有望保持一定幅度增长。高工产研锂电研究所(GGII)预计 2023 年全球消费类锂离子电池出货量将达到 95GWh。

中商产业研究院预计我国消费类锂离子电池出货量将由 2020 年的 37.8GWh 提升至 2023 年的 51.5GWh，复合增长率将达到 10.86%。

从应用领域来看，目前智能手机、笔记本电脑仍然是消费类锂离子电池的主要应用场景，新兴智能硬件产品成为消费电子行业新的增长点，有望带动相关锂离子电池市场规模的增长。

全球市场和国内智能手机出货量整体呈增长趋势，但出货量增速放缓。根据中国信通院数据显示，2022 年 6 月，国内市场手机出货量 2801.7 万部，同比增长 9.2%，其中，5G 手机 2302.7 万部，同比增长 16.3%，占同期手机出货量的 82.2%。2022 年 1-6 月，国内市场手机总体出货量累计 1.36 亿部，同比下降 21.7%，其中，5G 手机出货量 1.09 亿部，同比下降 14.5%，占同期手机出货量的 80.2%。

根据 TrendForce 的数据和预测来看，在 2021 年全球笔记本电脑市场中，出货量可能高达 2.4 亿台，同比增长 16.4%。而到了 2022 年，笔记本电脑的出货量预计会同比下降 7-8%，达到 2.2 亿台，相较于 2019 年依然增长 6000 万台。

IDC 数据显示，中国全屋智能市场在产品、技术、服务能力上均呈现快速发展态势，场景布局不断深入，设备功能逐步升级，连接和交互技术持续演进，渠道体系持续拓展并完善，服务能力不断强化。IDC 预计，2022 年中国全屋智能市场销售额将突破 100 亿元人民币，同比增长 54.9%。

小动力电池方面，在新国标、共享、外卖、快递等众多利好因素的驱动下，我国电动二轮车、电动工具、无线吸尘器、便携式储能等产品需求大幅度增长。目前，公司生产的锂离子电池主要应用于电动两轮车、电动工具等动力电池领域，销售区域主要为境内市场。

根据 GGII 数据，未来几年，随着国内共享市场规模提升，行业标准化、规范化逐渐完善，以及锂电池替代铅酸加速，GGII 预测，到 2025 年中国锂电轻型车用锂电池出货量将达到 35GWh。

随着锂电池不断发展，无绳化、锂电化、小型化将使电动工具更加便捷，将激发消费者更换需求，有助于扩大电动工具用锂电池市场规模。GGII 预计，随着国内圆柱锂电池企业加速对 LG、SDI 和松下替代，未来五年我国电动工具用锂电池市场将维持 19% 的年复合增长率。

（五）公司的市场地位

维科电池自成立以来，一直专注于锂离子电池的研发、制造和销售，经过十几年的发展，维科电池凭借其深厚的技术沉淀、成熟的生产工艺、可靠的产品品质，以及快速的技术研发反应能力和良好的售后服务，获得了国内外客户的广泛认可，在市场上具有较强的竞争力，目前是国内排名前五的 3C 数码电池供应商。

维科新能源以维科电池十余年的锂电池生产技术为依托，可定制开发各种不同用途的电池包，并根据用户的不同需求，提供个性化的电池解决方案，应用领域覆盖二轮乘用车电池、特种车辆电池、家电用电池、储能电池等，目前已成为两轮车换电行业头部企业供应商。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）生产优势

为了顺应消费电子行业对锂电池在安全、续航、快充、能量密度等方面持续提高的趋势，公司结合行业发展趋势和客户需求，以自动化生产线和数据化生产追溯系统为支撑，不断升级自动化流水线，提升涂布、分切、制片、卷绕、封装等工艺水平，促使公司的智能化生产水平提高。公司导入先进的生产管理理念，实现项目开发、原料检验、生产工序的可追溯、严格的品质管控体系，同时，公司推进精益生产，不断进行生产工艺的调整与创新，努力提升制造效率。

（二）产品优势

公司主要从事消费电子产品的锂电池研发、生产与销售，下游客户主要是手机厂商，手机等消费电子锂电池产品技术指标遵循《移动电话用锂离子蓄电池及蓄电池组总规范》（GB-T18287-2013 版）国家标准，公司在生产过程中严格执行国家标准，并通过研发、生产工艺优化等途径提高锂电池产品质量、性能，增强稳定性及安全性。公司质量管理体系通过了 ISO9001:2008 认证，产品通过了 UL1642、UL2054、CE、BIS 和 CB 等认证，在行内具有较高的性价比优势。

随着 5G 进程的加速推进以及消费电子终端产品的不断迭代，锂离子电池呈现能量密度大、工作电压高、循环寿命长、充放电速度快和安全性能好的发展方向。公司与竞争对手的主要产品技术指标对比情况如下：

技术指标	单位	公司	日韩电池厂商	国内主流锂电池厂商	国内中低端锂电池厂商
容量范围	Ah	0.05-11	0.2-11	0.05-11	0.05-11
量产产品最高能量密度	Wh/L	750	750	750	≤660
量产产品最高充放电电压	V	4.45-3.0	4.45-3.0	4.45-3.0	4.40-3.0
循环寿命	次	1000	1000	1000	500
最大充放电倍率	C	充电 2.0C 放电 13C	充电 2.0C 放电 20C	充电 2.0C 放电 20C	充电 1.0C 放电 11C
起鼓漏液率	DPPM	≤1%	≤1%	≤1%	≤1%

注：技术指标根据产品实际测试取得；国内外竞争对手数据根据行业内交流信息整理得出，通过公开信息无法取得具体竞争对手的产品技术指标数据。

公司锂电池产品技术指标均符合国标要求，并且与目前国内锂电池第一梯队厂商水平相当，在研的锂电芯最高能量密度达到 750Wh/L，处于国内行业前列。随着国内锂电池行业的快速发展，产品性能指标不断提高，与日本、韩国等国际锂电池厂商之间的差距正在缩小，但与日韩电池厂商的技术储备和生产管理水平仍有一定差距。对标国内外锂电池生产龙头企业，公司通过不断增加研发投入、优化生产工艺，及时跟进国际锂电池厂商生产技术，在实现大规模量产的同时保证产品质量、提升产品性能，以更好的产品赢得客户的信任，从而不断增强公司的核心竞争力、提高公司产品的市场份额。

（三）研发优势

公司始终高度重视产品的研发及创新，坚持依靠持续的技术创新为客户提供更加完善的产品和服务。3C 数码方面：完成重点客户的极耳中置项目产品开发；聚焦小米、三星、DELL、大疆 282 等公司级重点项目；优化设计，持续降低 BOM 成本；小动力方面：开发低成本电芯体系，降低 BOM 成本；强化 BMS 自主研发能力，从电池模组提供商转型为电池方案提供商。由总部统筹，加大前瞻性、战略性研发投入，构建公司面向未来的技术优势。公司通过持续自主研发为企业发展不断输入源动力，截至 2022 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 183 项，其中发明专利 50 项、实用新型专利 125 项、外观设计专利 8 项。坚持依靠持续的研发投入技术创新为客户提供更加完善的产品和服务。

（四）客户优势

公司的品牌客户资源优势为公司不断开发新客户以及公司销售规模的持续增加提供了保障，公司以客户需求为导向，研产销紧密协同，全力支撑销售导入重点客户：巩固和提高聚合物和铝壳锂电池已有客户的合作关系，主要客户传音、MOTO、TCL、中兴、闻泰、华勤、SMP 等合作更加紧密，订单稳定且增长，同时加强高端产品合作。持续导入新客户，3C 新客户开发取得进展，一线个别品牌客户进入审厂阶段；深耕小动力市场，稳固现有市场，积极突破大客户；关注新兴细分行业，寻找新的增长点；加强与 LG 的合作，进入产品导入阶段，南昌极片厂积极拓展极片订单，顺利量产。

（五）人才优势

锂电池行业对管理和技术人才要求较高，人才优势是实现公司持续快速发展的重要保证。在管理人才方面，公司拥有一支经验丰富、稳定高效的职业经理人团队。公司坚持“以人为本”，不断完善用人机制，同时通过完善薪酬管理制度和内部激励机制，开展股权激励计划，完善员工长效激励机制，吸引并留住优秀人才，不断增强公司的团队力量。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，受益于下游市场需求和景气度持续提升，以及公司产能利用率的提升和优质大客户的开发引进，公司 2022 年上半年经营收入稳定增长，但受原材料价格上涨因素的影响，导致公司营业成本有所增加。2022 年上半年公司经营情况如下：

1. 销售收入稳定增长、经营业绩保持稳定

公司共实现营业收入 118,357.55 万元，较上期同比增长 27.85%；归属于公司普通股股东的净利润 706.39 万元，经营业绩稳定；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-1,239.59 万元，较上期同比减少 104.61 万元；在公司主营业务收入构成中，能源业务销售收入 107,715.50 万元，较上期同比增加 26.81%；主营业务收入按产品分类中，聚合物类锂离子电池销售收入 75,362.17 万元，毛利率为 7.87%，是公司营业收入的主要来源。

2. 持续推进产业项目建设

年产 3,800 万支聚合物锂电池建设项目维持满产状态；

公司年产 6,000 万支聚合物锂电池智能化工厂扩产项目已于 2020 年 5 月开始动工，截至目前厂房装修及公共配套工程正在施工中；拟用于本项目的非公开发行募集

资金已于 2021 年 7 月募集完成并存放于募集资金专户进行管理。截至目前，设备陆续投入中。

随着南昌生产基地建设装修和设备购置逐步完成，维乐电池项目已于 2021 年 4 月正式投产。截至目前，设备处于生产验收阶段。

报告期内，公司拟使用自有资金向南昌电池增资 2 亿元，专项用于公司提高小动力电池和储能产业项目产能扩张。

3. 加强技术创新，持续拓展市场

报告期内，公司不断加大对能源业务的研发投入，提高公司的技术创新能力和科研水平，截至 2022 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 183 项，其中发明专利 50 项、实用新型专利 125 项、外观设计专利 8 项，坚持依靠持续的研发投入和技术创新为客户提供更加完善的产品和服务。

公司依托行业客户的品牌效应，新客户开发进展情况良好。公司围绕手机锂电池、笔记本电脑锂电池、移动电源、高倍率锂电池等主要聚合物锂离子电池市场，积极与下游知名厂商进行接洽与合作，未来有望逐步获取下游知名厂商订单，为公司未来业绩带来新的增长点。

4. 推进信息化建设，提升运营效率

报告期内，公司进一步优化流程，逐步推进并实现 IPD/ISC/LTC 等核心业务流程的信息化落地，打通业务链，提升管理效率；持续优化 MES 等核心业务系统，建设全流程实时信息的智能工厂，提升制造效率与品质管控能力；提升数据质量，推进业务数字化，标准化工作，借用大数据分析手段推动公司业务效率与运营效率。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

为进一步建立、健全公司经营机制，建立和完善公司管理人员和核心员工激励约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，有效调动管理团队和骨干员工的积极性，吸引和保留优秀人才，提升公司在行业内的竞争地位，提高公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现。公司于期内实施了 2022 年股票期权激励计划。2022 年 8 月，公司已完成 2022 年股票期权激励计划首次授予股票期权的登记工作。

详见公司于上交所网站发布的相关公告。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,183,575,491.16	925,721,271.59	27.85
营业成本	1,063,339,864.31	796,029,886.01	33.58
销售费用	15,545,429.55	22,783,675.81	-31.77
管理费用	40,227,500.53	54,341,993.14	-25.97

财务费用	2,451,829.17	9,493,440.77	-74.17
研发费用	36,704,390.08	53,187,403.01	-30.99
经营活动产生的现金流量净额	-118,721,735.91	9,623,844.21	-1,333.62
投资活动产生的现金流量净额	-43,062,666.54	-211,870,868.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	124,013,782.02	72,447,282.27	71.18

营业收入变动原因说明：主要系报告期销售订单增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期销售订单增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期销售人员薪酬及业务费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期管理人员薪酬及折旧、办公费等减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期研发人员薪酬减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购买材料支付现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购买固定资产支付现金减少及出售广东鸿图股票增加现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期向维科控股借款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
其他收益	12,684,271.02	7,197,140.14	76.24	主要系报告期政府补贴增加所致
投资收益	-16,592,587.73	-1,811,552.71	不适用	主要系报告期联营企业江西维乐亏损增加所致
公允价值变动收益	1,050,908.50	7,781,624.60	-86.49	主要系报告期广东鸿图股票公允价值变动减少所致
信用减值损失	-1,293,851.02	6,372,908.77	-120.30	主要系去年同期应收账款下降冲回信用减值损失所致
资产减值损失	-15,370,497.16	-1,546,777.53	不适用	主要系报告期计提存货跌价准备增加所致
资产处置收益	423,237.20	2,941.75	14287.26	主要系报告期处置固定资产收益增加所致
营业外支出	374,914.38	2,415,882.29	-84.48	主要系报告期质量赔款减少所致

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的	上年期末数	上年期末数 占总资产的	本期期末金 额较上期	情况说明
------	-------	----------------	-------	----------------	---------------	------

		比例 (%)		比例 (%)	末变动比例 (%)	
存货	775,957,107.40	18.34	584,268,064.27	14.49	32.81	主要系报告原材料及商品增加所致
使用权资产	18,494,603.74	0.44	36,527,544.25	0.91	-49.37	主要系报告子公司部分房屋退租所致
长期待摊费用	3,798,758.36	0.09	5,821,102.28	0.14	-34.74	主要系报告装修摊销所致
其它非流动资产	35,497,045.86	0.84	85,148,073.73	2.11	-58.31	主要系报告固定资产预付款减少所致
预收款项	2,965,579.76	0.07	745,061.12	0.02	298.03	主要系报告收到房租款增加所致
应付职工薪酬	36,902,675.26	0.87	54,911,899.65	1.36	-32.80	主要系报告发放年终奖所致
应交税金	11,078,286.51	0.26	40,376,705.52	1.00	-72.56	主要系报告缴纳的增值税所致
其它应付款	68,629,296.27	1.62	14,782,673.85	0.37	364.25	主要系报告缴纳的增值税所致
租赁负债	16,368,607.49	0.39	33,329,046.32	0.83	-50.89	主要系报告子公司部分房屋退租所致。
长期应付款	5,869,187.93	0.14	11,160,771.45	0.28	-47.41	主要系报告支付保理融资款所致

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至报告期末，所有权或使用权受到限制的资产情况详见财务报表附注七、71、所有权或使用权受到限制的资产。

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2022 年 1 月，公司拟使用自有资金向下属全资子公司南昌维科电池有限公司增资 2 亿元，增资后南昌电池注册资本由 1,000 万元增加至 2.1 亿元，公司直接持有南昌电池 100% 股权。本次增资，专项用于公司提高小动力电池和储能产业项目产能扩张。详见公司对外披露的公告（临 2022-003）。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

(1) 公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司管理层在最高点资金占用总额不超过 3.00 亿元（含本数）的投资额度内以闲置募集资金适度购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品，发行主体包括银行、证券（含全资子公司）、基金、资管、信托等。投资期限自 2021 年年度股东大会审议通过之日起至 2022 年度股东大会召开之日期间内有效。详见公司对外披露的《公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2022-021）、《公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-029）。

(2) 募集资金投资项目情况详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《维科技术股份有限公司关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	252,090,065.89	200,780,375.00	51,309,690.89	3,621,858.52
其他权益	17,425,200.00	17,425,200.00		

工具投资				
其他非流动金融资产	52,563,623.50	52,563,623.50		
衍生金融资产	21,240.50		21,240.50	-21,240.50
合计	322,100,129.89	270,769,198.50	51,330,931.39	3,600,618.02

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2022年5月,为了进一步激励子公司经营管理团队的积极性,促进子公司和员工共同发展,公司将持有的子公司维科新能源40%股权以946万元转让至宁波维新同创企业管理咨询合伙企业。本次股权转让完成后公司对维科新能源的持股比例变更为60%,公司合并报表范围保持不变。详见公司对外披露的公告(临2022-032)。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 报告期内,公司主要子公司、参股公司情况:

单位:万元

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁波维科电池有限公司	制造业	锂离子电池	52,692	97,404.77	50,706.31	758.44
东莞维科电池有限公司	制造业	锂离子电池	79,200	198,119.41	48,304.35	-820.86
宁波维科能源科技投资有限公司	商务服务业	投资咨询	3,500	7,519.34	7,519.34	-0.04
宁波维科新能源科技有限公司	制造业	锂离子电池	20,000	31,142.58	2,878.76	-199.29
宁波维科新能源有限公司	制造业	锂离子电池	3,000	4,478.66	1,186.21	-84.39
江西维科技术有限公司	制造业	锂离子电池	5,000	26,991.81	3,328.93	-424.98
维科新能源科技有限公司	商务服务业	新能源技术开发和咨询	2,500万港元	13,811.35	4,506.49	897.66
东莞维科新能源有限公司	制造业	锂离子电池	2,000	45,677.82	14.08	-1,037.48
江西维乐电池有限公司	制造业	锂离子电池	5,622万美元	50,609.87	27,036.18	-4,898.62

(2) 来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%以上情况

单位:万元

公司名称	所处行业	主要产品或服务	营业收入	营业利润	净利润
宁波维科电池有限公司	制造业	锂离子电池	28,556.72	771.61	758.44
东莞维科电池有限公司	制造业	锂离子电池	74,380.60	-965.01	-820.86
宁波维科新能源科技有限公司	制造业	锂离子电池	15,592.86	-202.70	-199.29
宁波维科新能源有限公司	制造业	锂离子电池	426.04	-84.39	-84.39
江西维科技术有限公司	制造业	锂离子电池	1,830.78	-544.18	-424.98
维科新能源科技有限公司	商务服务业	新能源技术开发和咨询	12,267.99	1,012.89	897.66
东莞维科新能源有限公司	制造业	锂离子电池	37,017.82	-1,393.92	-1,037.48
江西维乐电池有限公司	制造业	锂离子电池	545.52	-4,898.72	-4,898.62

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 募集资金投资项目实施风险

公司《2020 年非公开发行 A 股股票预案》中，非公开发行募集资金用于投资“年产 6,000 万支聚合物锂电池智能化工厂扩产项目”和补充流动资金。募投项目的实施是一个系统工程，需要一定时间，在实施过程中，若宏观政策和市场环境发生不利变动，技术路线发生重大更替，或因募集资金不能及时到位等其他不可预见因素造成募投项目无法实施、延期实施，将可能对项目的完成进度和投资收益产生一定影响。

2. 宏观经济波动风险

公司目前主要从事锂离子电池的研发、生产、销售，公司所属锂离子电池行业与下游消费电子产品等领域的需求密切相关。若未来国内经济环境和产业环境出现重大不利变化，将对锂电池行业的发展产生不利因素。

3. 行业竞争加剧风险

公司主要产品所处行业国内外市场竞争充分，在众多制造厂商竞相进入锂电池行业的背景下，市场竞争将更加激烈，成熟产品的产业链毛利率可能存在进一步下降的风险。

4. 产品结构相对单一风险

目前公司的产品仍主要应用于智能手机及电脑等传统消费电子产品领域，如果下游消费电子产品市场出现大幅萎缩，对公司锂电池相关产品的需求也会下降，公司可能面临产品结构单一引致的风险。

5. 原材料价格和产品价格波动风险

公司生产锂电池所需的原材料价格存在一定波动，产品成本受到一定影响；若未来市场竞争加剧或供应链波动等因素使得产品售价发生不利变化，可能影响公司经营业绩。

6. 新产品和新技术研发风险

锂离子电池行业的技术更新速度较快，公司如果不能及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发和生产不能同步进行，公司市场竞争力和盈利能力可能受到不利影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 17 日	《2021 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2022-029)
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 6 月 30 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-041)

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 6 月 13 日, 公司召开第十届董事会第十七次会议、第十届监事会第十三次会议, 审议通过了《2022 年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于制定<2022 年股票期权激励计划管理办法>的议案》《关于制定<2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《<2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权激励计划相关事宜的议案》	相关事项于 2022 年 6 月 14 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》
2022 年 6 月 29 日, 公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《2022 年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》《关于制定<2022 年股票期权激励计划管理办法>的议案》《关于制定<2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《<2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权激励计划相关事宜的议案》	相关事项于 2022 年 6 月 30 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》
2022 年 7 月 11 日, 公司召开第十届董事会第十八次会议、第十届监事会第十四次会议, 审议通过了《关于调整 2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及期权数量的议	相关事项于 2022 年 7 月 12 日披露在上海证券交易所网站

案》《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》	(www. sse. com. cn) 及《上海证券报》
2022 年 8 月 4 日, 公司召开第十届董事会第十九次会议、第十届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于调整 2022 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及期权数量的议案(调整后)》《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案(调整后)》	相关事项于 2022 年 8 月 5 日披露在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《上海证券报》
2022 年 8 月 17 日, 公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次激励计划的授予登记手续	相关事项于 2022 年 8 月 18 日披露在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及《上海证券报》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司所属企业全面贯彻落实国家节能约束性目标, 按照各级政府指示要求, 认真开展节能减排工作。紧紧围绕“科学、环保、发展”的生产模式, 结合公司的产业结构特点, 通过对产生的各类废物减量化、资源化和无害化处置, 提高资源高效利用和循环利用率, 确保污染物达标排放。在能源业务方面, 公司加大环保设备的投入和技术改造, 致力于新能源产业的发展。

子公司维科新能源已通过 ISO 9001 2015 质量管理体系标准认证、ISO 14001 2015 环境管理体系认证、ISO 45001 2018 职业健康安全管理体系标准认证。依托上述管理体系, 确保对公司各过程、产品及活动中的各类污染物控制达到相关要求, 有助于公司树立良好的社会形象, 承担起公司对于环境的社会责任。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	杨龙勇	未来 12 个月内（自股份解除限售之日起），将根据市场情况减持其所持公司股份，通过集中竞价交易方式减持数量合计不超过信息披露义务人目前持有公司股份数量的 50%。	2021. 4. 30- 2022. 3. 31	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	非公开发行股票认购对象（不包含维科控股）	本次认购的维科技术股票自非公开发行结束之日起 6 个月内不得转让。	2021. 7. 22- 2022. 1. 22	是	是		
	股份限售	维科控股	本次认购的维科技术股票自非公开发行结束之日起 18 个月内不得转让。	2021. 7. 22- 2023. 1. 22	是	是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	首次授予的股票期权激励对象	首次授予的股票期权自首次授予日起满 12 个月后，激励对象在解锁期内按 30%、30%、40%的比例分三期解锁。实际可解锁数量与公司业绩及激励	12 个月、24 个月和 36 个月	是	是		

			对象上一年度绩效评价结果挂钩。					
	其他	上市公司	激励对象获授股票所需资金以自筹方式解决，不为激励对象依据本激励计划获得的股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022.7.11- 2025.7.10	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

2021年10月，公司收到中国证监会宁波监管局(以下简称“宁波证监局”)《关于对维科技术股份有限公司、何承命、杨东文、薛春林采取出具警示函措施的决定》(【2021】20号)(以下简称“决定书”)，要求公司收到决定书后30日内报送整改报告；公司在规定时间内向宁波证监局报送了整改报告，公司就决定书中所提及的问题及要求，进行了全面梳理和深入分析，制定出了相应的整改措施。详见公司对外披露的公告(临2021-064)(临2021-069)。

2022年1月，公司收到上海证券交易所关于上述事项《关于对维科技术股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》(上证公监函【2022】0008号)。详见上海证券交易所挂网信息。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第十届董事会第十六次会议审议通过了《关于子公司拟签订〈意向采购合同〉的议案》，公司子公司维科新能源拟与公司控股股东维科控股集团股份有限公司下属子公司东海融资租赁股份有限公司或其控股子公司签订《意向采购合同》，期限1年内，金额不高于8,000万元	相关事项于2022年5月24日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及《上海证券报》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

(1) 公司第十届董事会第十四会议审议通过《关于预计 2022 年日常性关联交易情况的议案》，详见刊载于上海证券报及上海证券交易所网站的《公司第十届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-013）和《公司关于预计 2022 年度日常性关联交易情况公告》（公告编号：2022-019）。该日常性关联交易主要为公司及控股子公司与维科控股及其关联方之间发生，报告期内发生情况如下：

单位：万元

公司名称	采购		销售	
	2022 年数据	2022 年预计	2022 年数据	2022 年预计
维科控股及其关联方	6.95	100	336.46	1,000

(2) 公司第十届董事会第十四会议审议通过《关于预计 2022 年日常性关联交易情况的议案》，详见刊载于上海证券报及上海证券交易所网站的《公司第十届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-013）和《公司关于预计 2022 年度日常性关联交易情况公告》（公告编号：2022-019）。该日常性关联交易主要为公司及控股子公司与参股公司维乐电池之间发生，报告期内发生情况如下：

单位：万元

公司名称	采购		销售	
	2022 年数据	2022 年预计	2022 年数据	2022 年预计
维乐电池	2,948.02	4,000	1,283.32	5,000

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
维科控股集团股份有限公司	母公司	水电汽等其他公用事业费用（购买）	水电费	市场定价		38,705.84	5.44	银行结算		
宁波维科家纺有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	货物	市场定价		22,463.00	0.89	银行结算		
江西维乐电池有限公司	联营公司	提供劳务	货物	市场定价		29,480,158.57	9.28	银行结算		
宁波维科精华浙东针	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事	水电费	市场定价		8,362.69	1.18	银行结算		

织有限公司		业费用 (购买)								
宁波维科特阔家纺有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	服务及水电费	市场定价		881,537.23	53.57	银行结算		
宁波维科特阔家纺有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	加工服务	市场定价		2,196,329.68	133.48	银行结算		
宁波维科丝网股份有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	物业服务	市场定价		68,490.00	4.16	银行结算		
宁波维科精华浙东针织有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	物业服务	市场定价		127,576.02	7.75	银行结算		
宁波人丰家纺有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	服务及水电费	市场定价		86,958.95	5.28	银行结算		
宁波维科家纺有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	服务及水电费	市场定价		169.57	0.01	银行结算		
宁波保税区高新货柜有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(销售)	服务及水电费	市场定价		3,469.53	0.21	银行结算		
宁波维科精华进出口有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	服务及水电费	市场定价		72.67	0.0044	银行结算		
江西维乐电池有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	市场定价		12,293,231.83	6.13	银行结算		
江西维乐电池有限公司	联营公司	提供劳务	商务咨询费	市场定价		540,000.00	57.82	银行结算		
合计				/	/	45,747,525.58	/	/	/	/

关联交易的说明	报告期内，公司与控股股东及其子公司、参股公司维乐电池 2022 年半年度共计发生日常性关联交易采购 2,954.97 万元，关联销售 1,619.78 万元（关联销售金额占公司营业收入的比例为 2.76%），合计 4,574.75 万元，不影响公司业务的独立性。
---------	---

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为进一步激励子公司经营管理团队的积极性，促进子公司和员工共同发展，经公司第十届董事会第十六次会议审议通过《关于拟转让子公司股权暨关联交易的议案》，公司将持有的子公司维科新能源 40% 的股权以 946 万元转让至宁波维新同创企业管理咨询合伙企业，本次股权转让完成后，公司对维科新能源的持股比例变更为 60%，公司合并报表范围保持不变。详见公司对外披露的公告（临 2022-032）。该股权转让事项工商变更已办理完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江西维科技术有限公司	江西维乐电池有限公司	南昌市新建区望城新区长垵工业园坚磨大道 699 号厂房	95,172,944.13	2021 年 1 月 20 日	2031 年 1 月 19 日	4,426,775.62	租赁合同		是	联营公司
宁波维科置业有限公司	本公司	宁波市柳汀街 225 号月湖金汇大厦 20 层 2001 室	4,228,815.05	2018 年 10 月 1 日	2021 年 9 月 30 日	250,892.85	租赁合同		是	母公司的全资子公司
维科集团控股有限公司	宁波维科新能源科技有限公司	北仑小港纬五路 27 号 1 至 3 层	38,212,994.37	2021 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	921,038.82	租赁合同		是	母公司
宁波维科	深圳爱换	电池包	31,872,773.26	2022 年 1 月	2024 年 12 月	4,260,393.80	租赁合同		是	控股子公司

新能 源有 限公 司	电科 技有 限公 司			月 1 日	月 31 日					司
---------------------	---------------------	--	--	----------	-----------	--	--	--	--	---

租赁情况说明

公司第十届董事会第六次会议审议通过《关于与参股公司签订房屋租赁合同暨关联交易的议案》，同意公司子公司江西维科与参股公司维乐电池签订《房屋租赁合同》，由江西维科向维乐电池出租房屋用于生产经营活动及员工住宿，租赁期限为 10 年，即从 2021 年 1 月 20 日起至 2031 年 1 月 19 日止。详见刊载于上海证券报及上海证券交易所网站的《公司第十届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-032）和《公司关于与参股公司签订房屋租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2021-034）

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	维科控股集团股份有限公司	590,000,000	2021年5月16日	2021年5月16日	2022年5月7日	连带责任担保	担保借款余额467,000,000.00		否	否		存在反担保	是	母公司
本公司	公司本部	维科控股集团股份有限公司	240,000,000	2021年12月9日	2021年12月9日	2022年12月8日	连带责任担保	担保借款余额200,000,000.00		否	否		存在反担保	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											830,000,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											830,000,000.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											891,000,000.00				

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	628,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,458,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	73.16
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	830,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的 债务担保金额 (D)	125,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	461,574,946.48
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,416,574,946.48
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	114,192,495.00	21.72				-79,934,747.00	-79,934,747.00	34,257,748.00	6.53
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	411,288,032.00	78.28				79,358,782.00	79,358,782.00	490,646,814.00	93.47
1、人民币普通股	411,288,032.00	78.28				79,358,782.00	79,358,782.00	490,646,814.00	93.47

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	525,480,527.00	100.00				-575,965.00	-575,965.00	524,904,562.00	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司与维科控股、杨龙勇及宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）（以下简称“耀宝投资”）所签订的《维科电池利润补偿协议》和立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于维科技术股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况更正说明的专项审核报告》立信中联专审字[2021]D-0555号、2021年第四次临时股东大会《关于重大资产重组2019年度业绩承诺完成情况调整相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》的决议及修改后章程的规定，公司回购2019年度追加补偿股份合计575,965.00股，并予以注销。

上述业绩承诺补偿股份注销后，公司总股份由525,480,527股变更为524,904,562股。详见公司对外披露的公告（临2022-001）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
维科控股	34,257,748			34,257,748	定增限售期	2023/1/22
UBS AG	3,752,039	3,752,039				2022/1/24
郑州明泉基金管理有限公司-华鑫证券明泉基金春天1号私募证券投资基金	3,588,907	3,588,907				2022/1/24
鞍钢集团资本控股有限公司	3,425,774	3,425,774				2022/1/24
徐国新	11,745,513	11,745,513				2022/1/24

兴证全球基金管理有限公司	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
薛小华	4,241,435	4,241,435				2022/1/24
张伟	6,525,285	6,525,285				2022/1/24
邹树林	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
李映辉	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
孔凡波	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
杨岳智	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
财通基金管理有限公司	7,340,946	7,340,946				2022/1/24
李天虹	5,220,228	5,220,228				2022/1/24
深圳市榕树投资管理有限公司-榕树文明复兴六期私募证券投资基金	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
深圳市大华信安资产管理企业(有限合伙)-信安成长九号私募证券投资基金	3,262,642	3,262,642				2022/1/24
宁波海天股份有限公司	11,256,126	11,256,126				2022/1/24
合计	114,192,495.00	79,934,747		34,257,748	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,072
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
维科控股集团股份有限公司	-268,986	152,778,214	29.11	34,257,748	质押	50,000,000	境内非国有法人
杨东文		36,686,775	6.99		质押	36,686,775	境外自然人
宁波市工业投资有限责任公司		35,685,450	6.80		无		国有法人

杨龙勇	-218,484	17,164,257	3.27		无		境内自然人
张伟	-180,400	6,364,285	1.21		无		境内自然人
李优良	+3,397,200	6,200,000	1.18		无		境内自然人
李婷		4,403,700	0.84		无		境外自然人
肖道志		4,048,100	0.77		无		境内自然人
UBS AG	-136,395	3,827,148	0.73		无		境外法人
孔凡波	-87,642	3,730,000	0.71		无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
维科控股集团股份有限公司	118,520,466	人民币普通股	118,520,466
杨东文	36,686,775	人民币普通股	36,686,775
宁波市工业投资有限责任公司	35,685,450	人民币普通股	35,685,450
杨龙勇	17,164,257	人民币普通股	15,164,257
张伟	6,364,285	人民币普通股	6,364,285
李优良	6,200,000	人民币普通股	6,200,000
李婷	4,403,700	人民币普通股	4,403,700
肖道志	4,048,100	人民币普通股	4,048,100
UBS AG	3,827,148	人民币普通股	3,827,148
孔凡波	3,730,000	人民币普通股	3,730,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司副董事长兼总经理杨东文与李婷为一致行动人，合计持有公司 7.83% 股份。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	维科控股集团股份有限公司	34,257,748	2023年1月22日		定增限售期
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
何承命	董事	2,150,002	2,150,002	0	
杨东文	董事	36,686,775	36,686,775	0	

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第八节 优先股相关情况**适用 不适用**第九节 债券相关情况**

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：维科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	650,776,847.86	592,965,470.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	200,780,375.00	252,090,065.89
衍生金融资产			21,240.50
应收票据	七、4	226,880,727.35	233,795,836.63
应收账款	七、5	646,099,596.69	541,588,760.54
应收款项融资			
预付款项	七、7	39,545,187.62	52,104,152.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	30,641,665.61	32,081,296.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	775,957,107.40	584,268,064.27
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	七、13	24,952,882.19	83,367,300.47
流动资产合计		2,595,634,389.72	2,372,282,188.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	132,518,499.48	155,147,441.94
其他权益工具投资	七、18	17,425,200.00	17,425,200.00

其他非流动金融资产	七、19	52,563,623.50	52,563,623.50
投资性房地产	七、20	113,699,617.09	116,380,856.40
固定资产	七、21	695,334,709.52	625,312,544.72
在建工程	七、22	435,707,560.59	440,458,414.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、23	18,494,603.74	36,527,544.25
无形资产	七、24	77,732,387.48	80,303,679.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、25	3,798,758.36	5,821,102.28
递延所得税资产	七、27	51,947,534.23	45,883,347.14
其他非流动资产	七、28	35,497,045.86	85,148,073.73
非流动资产合计		1,634,719,539.85	1,660,971,828.10
资产总计		4,230,353,929.57	4,033,254,016.35
流动负债：			
短期借款	七、29	490,371,194.45	390,458,480.56
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	七、30	688,596,862.25	622,187,024.23
应付账款	七、31	703,995,277.28	643,244,346.53
预收款项	七、32	2,965,579.76	745,061.12
合同负债	七、33	11,027,143.19	10,284,311.66
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	七、34	36,902,675.26	54,911,899.65
应交税费	七、35	11,078,286.51	40,376,705.52
其他应付款	七、36	68,629,296.27	14,782,673.85
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	七、37	2,089,472.95	10,174,877.46
其他流动负债	七、38	30,993,712.14	40,392,004.28
流动负债合计		2,046,649,500.06	1,827,557,384.86
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	七、39	68,999,600.00	67,999,767.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、41	16,368,607.49	33,329,046.32
长期应付款	七、42	5,869,187.93	11,160,771.45
长期应付职工薪酬			
预计负债			608,026.14
递延收益	七、45	96,660,913.08	103,655,631.68
递延所得税负债		3,734,026.91	3,874,270.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		191,632,335.41	220,627,513.40
负债合计		2,238,281,835.47	2,048,184,898.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、46	524,904,562.00	525,480,527.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、48	1,477,773,652.59	1,477,197,689.59
减：库存股			
其他综合收益	七、49	-19,420,756.18	-19,420,756.18
专项储备	七、50	7,459,419.16	7,519,935.16
盈余公积	七、51	144,399,137.07	144,399,137.07
一般风险准备			
未分配利润	七、52	-142,265,907.60	-149,329,853.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,992,850,107.04	1,985,846,678.69
少数股东权益		-778,012.94	-777,560.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,992,072,094.10	1,985,069,118.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,230,353,929.57	4,033,254,016.35

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：维科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		136,990,592.58	191,703,432.32
交易性金融资产		200,780,375.00	252,090,065.89
衍生金融资产			1,774.80
应收票据		47,843,911.05	38,181,696.85
应收账款	十七、1	311,951,484.50	268,294,383.02
应收款项融资			
预付款项		484,794.54	37,292.84
其他应收款	十七、2	729,091,283.63	543,224,541.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		76,373,259.96	60,359,890.37
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		2,490,339.71	2,285,657.71
流动资产合计		1,506,006,040.97	1,356,178,734.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,257,223,437.08	2,179,086,342.99
其他权益工具投资		17,425,200.00	17,425,200.00
其他非流动金融资产		3,243,940.50	3,243,940.50
投资性房地产		16,932,669.21	17,247,666.87
固定资产		2,371,149.64	2,493,834.60
在建工程		79,000.00	79,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,129,015.59	1,379,907.94
无形资产		1,856,113.61	2,294,086.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		63,543.00	265,045.18
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计		2,301,824,068.63	2,225,015,024.85
资产总计		3,807,830,109.60	3,581,193,759.76
流动负债：			
短期借款		350,371,194.45	290,345,980.56
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		54,000,000.00	
应付账款		180,550,074.12	120,965,547.96
预收款项			25,260.20
合同负债		1,166,812.12	1,717,911.65
应付职工薪酬		1,784,076.33	12,070,377.96
应交税费		1,001,482.80	4,612,284.28
其他应付款		357,983,937.84	301,521,326.83
其中：应付利息		2,521,583.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		493,290.03	482,081.63
其他流动负债		22,855,189.48	39,596,737.93
流动负债合计		970,206,057.17	771,337,509.00
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		513,868.29	763,347.61
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		513,868.29	763,347.61
负债合计		970,719,925.46	772,100,856.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,904,562.00	525,480,527.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,831,607,080.04	1,831,031,117.04
减：库存股			
其他综合收益		-19,420,756.18	-19,420,756.18
专项储备			
盈余公积		136,600,158.08	136,600,158.08
未分配利润		363,419,140.20	335,401,857.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,837,110,184.14	2,809,092,903.15

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,807,830,109.60	3,581,193,759.76
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,183,575,491.16	925,721,271.59
其中：营业收入	七、53	1,183,575,491.16	925,721,271.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,162,378,618.00	939,894,008.19
其中：营业成本	七、53	1,063,339,864.31	796,029,886.01
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	七、54	4,109,604.36	4,057,609.45
销售费用	七、55	15,545,429.55	22,783,675.81
管理费用	七、56	40,227,500.53	54,341,993.14
研发费用	七、57	36,704,390.08	53,187,403.01
财务费用	七、58	2,451,829.17	9,493,440.77
其中：利息费用		13,689,368.80	10,954,948.32
利息收入		3,816,298.50	2,155,790.79
加：其他收益	七、59	12,684,271.02	7,197,140.14
投资收益（损失以 “—”号填列）	七、60	-16,592,587.73	-1,811,552.71
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-22,628,942.46	-6,674,412.56
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）	七、61	1,050,908.50	7,781,624.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、62	-1,293,851.02	6,372,908.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、63	-15,370,497.16	-1,546,777.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、64	423,237.20	2,941.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,098,353.97	3,823,548.42
加：营业外收入	七、65	376,452.71	397,525.61
减：营业外支出	七、66	374,914.38	2,415,882.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,099,892.30	1,805,191.74
减：所得税费用	七、67	-4,963,601.71	-3,602,276.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,063,494.01	5,407,468.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,064,135.49	5,408,013.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-641.48	-544.49
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,063,946.35	6,598,337.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-452.34	-1,190,868.81
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			

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		7,063,494.01	5,407,468.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,063,946.35	6,598,337.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-452.34	-1,190,868.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0135	0.0158
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0135	0.0158

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	十七、4	587,323,904.94	357,891,906.55
减：营业成本	十七、4	537,980,443.51	304,713,737.05
税金及附加		327,270.67	1,216,471.43
销售费用		3,303,311.90	15,112,951.96
管理费用		10,317,548.60	17,437,650.24
研发费用			
财务费用		-5,453,711.48	1,595,749.28
其中：利息费用		11,614,489.94	7,900,650.77
利息收入		13,418,504.09	6,734,082.94
加：其他收益		1,354,549.96	107,762.02

投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-14,537,878.92	91,686,747.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,574,233.65	-6,674,412.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,070,374.20	7,781,624.60
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-698,782.45	1,733,901.06
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-0.67	2,941.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,037,303.86	119,128,323.31
加：营业外收入		11,099.03	63,000.23
减：营业外支出		31,119.90	1,976,477.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,017,282.99	117,214,846.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,017,282.99	117,214,846.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		28,017,282.99	117,214,846.08
（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			
（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		28,017,282.99	117,214,846.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0534	0.2848
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0534	0.2848

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		1,093,915,795.79	1,008,355,951.97
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		25,440,372.39	26,168,550.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、68	15,559,935.63	44,173,374.56
经营活动现金流入小计		1,134,916,103.81	1,078,697,877.01
购买商品、接受劳务支付的现金		957,355,571.12	775,331,844.25
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		211,454,574.64	227,215,108.11
支付的各项税费		48,218,391.34	26,107,904.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、68	36,609,302.62	40,419,176.30
经营活动现金流出小计		1,253,637,839.72	1,069,074,032.80
经营活动产生的现金流量净额		-118,721,735.91	9,623,844.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		545,000,160.52	10,186,046.02
取得投资收益收到的现金		3,437,499.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,639,130.02	3,169,994.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		552,076,790.34	13,356,040.02

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,139,456.88	225,205,685.58
投资支付的现金		490,000,000.00	21,223.00
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		595,139,456.88	225,226,908.58
投资活动产生的现金流量净额		-43,062,666.54	-211,870,868.56
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		270,000,000.00	266,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、68	160,360,000.00	
筹资活动现金流入小计		430,360,000.00	266,000,000.00
偿还债务支付的现金		175,000,167.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,792,155.11	11,210,694.51
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	七、68	117,553,895.87	7,342,023.22
筹资活动现金流出小计		306,346,217.98	193,552,717.73
筹资活动产生的现金流量净额		124,013,782.02	72,447,282.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-37,770,620.43	-129,799,742.08
加：期初现金及现金等价物余额		229,924,202.71	309,799,552.07
六、期末现金及现金等价物余额			
		192,153,582.28	179,999,809.99

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		535,057,360.50	375,195,339.31
收到的税费返还		9,071,652.75	16,595,376.48
收到其他与经营活动有关的现金		8,417,564.80	13,886,050.25
经营活动现金流入小计		552,546,578.05	405,676,766.04
购买商品、接受劳务支付的现金		457,897,587.57	154,851,900.34
支付给职工及为职工支付的现金		22,393,436.00	31,525,238.91
支付的各项税费		4,558,478.98	6,798,731.46
支付其他与经营活动有关的现金		3,668,309.10	12,554,332.64
经营活动现金流出小计		488,517,811.65	205,730,203.35
经营活动产生的现金流量净额		64,028,766.40	199,946,562.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		545,000,160.52	10,186,046.02
取得投资收益收到的现金		3,418,034.10	93,498,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,283.00	3,169,994.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,174,009.00	
投资活动现金流入小计		560,594,486.62	106,854,340.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,100.00
投资支付的现金		588,711,327.74	337,021,223.00
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		195,841,611.56	117,057,115.45
投资活动现金流出小计		784,552,939.30	454,080,438.45
投资活动产生的现金流量净额		-223,958,452.68	-347,226,098.43
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		230,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		160,360,000.00	5,493,214.59
筹资活动现金流入小计		390,360,000.00	85,493,214.59
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,061,708.01	6,214,512.89
支付其他与筹资活动有关的现金		106,081,445.45	8,693,640.80
筹资活动现金流出小计		285,143,153.46	64,908,153.69
筹资活动产生的现金流量净额		105,216,846.54	20,585,060.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-54,712,839.74	-126,694,474.84
加：期初现金及现金等价物余额		191,703,432.32	277,408,560.66
六、期末现金及现金等价物余额			
		136,990,592.58	150,714,085.82

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	525,480,527 .00				1,477,197,68 9.59		- 19,420,756 .18	7,519,935 .16	144,399,137 .07		- 149,329,853 .95		1,985,846,67 8.69	- 777,560 .60	1,985,069,11 8.09
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	525,480,527 .00				1,477,197,68 9.59		- 19,420,756 .18	7,519,935 .16	144,399,137 .07		- 149,329,853 .95		1,985,846,67 8.69	- 777,560 .60	1,985,069,11 8.09

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-575,965.00			575,963.00			-60,516.00			7,063,946.35		7,003,428.35	-452.34	7,002,976.01
（一）综合收益总额										7,063,946.35		7,063,946.35	-452.34	7,063,494.01
（二）所有者投入和减少资本	-575,965.00			575,963.00								-2.00		-2.00
1. 所有者投入的普通股														
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	-575,965.00				575,963.00								-2.00	-2.00
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							-60,516.00					-60,516.00	-60,516.00		
1. 本期提取							2,009,696.00					2,009,696.00	2,009,696.00		
2. 本期使用							2,070,212.00					2,070,212.00	2,070,212.00		
(六) 其他															
四、本期期末余额	524,904,562.00				1,477,773,652.59		-19,420,756.18	7,459,419.16	144,399,137.07			-142,265,907.60	1,992,850,107.04	-778,012.94	1,992,072,094.10

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

2022 年半年度报告

一、上年期末余额	420,920,087.00				898,713,886.77	16,127,220.00	-5,368,396.18	5,149,893.45	144,399,137.07		-24,611,531.09	1,423,075,857.02	3,463,832.49	1,426,539,689.51
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	420,920,087.00				898,713,886.77	16,127,220.00	-5,368,396.18	5,149,893.45	144,399,137.07		-24,611,531.09	1,423,075,857.02	3,463,832.49	1,426,539,689.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-9,317,055.00				4,966,752.53	-6,180,960.00		785,810.96			6,598,337.50	9,214,805.99	-1,190,868.81	8,023,937.18
（一）综合收											6,598,337.50	6,598,337.50	-1,190,868.81	5,407,468.69

益总额														
(二)所有者投入和减少资本	- 9,317,055 .00			4,966,752. 53	- 6,180,960. 00							1,830,657.53		1,830,657.53
1.所有者投入的普通股														
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				1,297,589. 98								1,297,589.98		1,297,589.98
4.其他	- 9,317,055 .00			3,669,162. 55	- 6,180,960 .00							533,067.55		533,067.55
(三)利														

1. 本期提取							2,424,464.79				2,424,464.79		2,424,464.79
2. 本期使用							1,638,653.83				1,638,653.83		1,638,653.83
(六) 其他													
四、本期期末余额	411,603,032.00			903,680,639.30	9,946,260.00	-5,368,396.18	5,935,704.41	144,399,137.07	-18,013,193.59	1,432,290,663.01	2,272,963.68		1,434,563,626.69

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	525,480,527.00				1,831,031,117.04		-19,420,756.18		136,600,158.08	335,401,857.21	2,809,092,903.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	525,480,527.00				1,831,031,117.04		-19,420,756.18		136,600,158.08	335,401,857.21	2,809,092,903.15

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-575,965.00				575,963.00					28,017,282.99	28,017,280.99
（一）综合收益总额										28,017,282.99	28,017,282.99
（二）所有者投入和减少资本	-575,965.00				575,963.00						-2.00
1. 所有者投入的普通股											
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	-575,965.00				575,963.00						-2.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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、本期期末余额	524,904,562.00				1,831,607,080.04		-19,420,756.18		136,600,158.08	363,419,140.20	2,837,110,184.14
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	----------------	--	----------------	----------------	------------------

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	420,920,087.00				1,252,547,314.22	16,127,220.00	-5,368,396.18		136,600,158.08	242,128,979.95	2,030,700,923.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,920,087.00				1,252,547,314.22	16,127,220.00	-5,368,396.18		136,600,158.08	242,128,979.95	2,030,700,923.07
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-9,317,055.00				3,718,843.00	-6,180,960.00				117,214,846.08	117,797,594.08
(一) 综合收益总额										117,214,846.08	117,214,846.08
(二) 所有者投入和减少资本	-9,317,055.00				3,718,843.00	-6,180,960.00					582,748.00
1. 所有者投入的普通股											
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					582,750.00						582,750.00
4. 其他	-9,317,055.00				3,136,093.00	-6,180,960.00					-2.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 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、本期期末余额	411,603,032.00			1,256,266,157.22	9,946,260.00	-5,368,396.18	136,600,158.08	359,343,826.03	2,148,498,517.15	

公司负责人：何承命 主管会计工作负责人：杨东文 会计机构负责人：薛春林

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

维科集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年7月经宁波市经济体制改革办公室甬体改办[1993]44号文批准，由宁波线带集团公司独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

公司的统一社会信用代码：91330200144069541X。1998年6月在上海证券交易所上市。所属行业为“电气机械和器材制造-电池制造”类。

截至2022年6月30日止，本公司累计发行股本总数524,904,562.00股，注册资本为524,904,562.00元，注册地：宁波市海曙区和义路99号，总部地址：宁波市柳汀街225号20楼。

本公司经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；电子元器件与机电组件设备销售；电池销售；电子专用材料研发；电子专用材料销售；新能源原动设备销售；电力电子元器件销售；工程和技术研究和试验发展；新能源汽车换电设施销售；股权投资；以自有资金从事投资活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；住房租赁；非居住房地产租赁；蓄电池租赁；科技中介服务；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。以下限分支机构经营：一般项目：电池制造；电子元器件与机电组件设备制造；机械电气设备制造；新能源原动设备制造；电力电子元器件制造；电工机械专用设备制造；电子专用材料制造；电子元器件制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的母公司为维科控股集团股份有限公司，本公司的实际控制人为何承命。本财务报表业经公司董事会于2022年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2022年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
宁波维科电池有限公司	宁波电池
东莞市甬维科技有限公司	东莞甬维
东莞维科电池有限公司	东莞电池
南昌维科电池有限公司	南昌电池
宁波维科能源科技投资有限公司	能源投资
宁波维科新能源科技有限公司	宁波新能
宁波维科新能源有限公司	维科新能
深圳维科新能源科技有限公司	深圳新能
深圳维科技术有限公司	深圳维科
深圳一维山科技有限公司	一维山
江西维科技术有限公司	江西维科

子公司名称	简称
东莞联志企业管理有限公司	东莞联志
东莞忠信企业管理有限公司	东莞忠信
维科新能源科技有限公司	香港新能
东莞维科新能源有限公司	东莞新能
上海维蕴新能源科技有限公司	上海维蕴
维科电池控股有限公司	香港电池

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 6 月 30 日止的 2022 年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点确定金融工具减值准备、存货、收入确认，具体会计政策和会计估计详见本附注“五、10”、“五、15”、“五、36”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额

项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、21 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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

1) 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) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分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。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。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, 并优先使用相关可观察输入值。只有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, 才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1） 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

（2） 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

（3） 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	押金保证金	

组合三	备用金	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、10. 金融工具”

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、在产品、发出商品、委托加工物资、包装物、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合

同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注五“10、金融资产”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3.00-10.00	4.85-1.80
通用设备	年限平均法	3-10	3.00-10.00	32.33-9.00
专用设备	年限平均法	6-28	3.00-10.00	16.17-3.21
运输工具	年限平均法	3-10	3.00-10.00	32.33-9.00
其他设备	年限平均法	3-10	3.00-10.00	32.33-9.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 使用权资产

√适用 □不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

27. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	33.67-50	直线法	土地使用年限
软件	2-5	直线法	预计使用年限
专利权	5	直线法	预计使用年限
商标	5	直线法	预计使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

28. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修及办公家具费、模具、软件费、更新改造费等。

长期待摊费用按其收益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

30. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 租赁负债

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

33. 预计负债

√适用 □不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的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。本公司的股份支付为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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、一般原则

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。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；

(二) 企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

(一) 因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

(二) 本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

2、具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 外销收入

公司以产品出口装船离岸时点作为收入确认时点。

(2) 内销收入

公司将产品交付给客户，以经客户确认的对账单（书面或电子）作为收入确认依据。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

37. 合同成本

适用 不适用

38. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（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。

2、确认时点

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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

40. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

41. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2、专项储备

公司的电池制造业务根据财政部、安全监管总局颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中的第二章、第十一条机械制造企业相关规定计提安全生产经费，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过 1000 万元的，按照 2%提取；
- (2) 营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- (4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- (5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中的第三章、第二十三条规定的使用范围进行安全生产费用的列支。

42. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税（注）	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%，9%，6%

增值税	应税销售额	5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，20%、25%
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%

注：1、本公司部分房屋出租收入选择简易计税方法计税，适用 5%的征收税率。

2、本公司部分固定资产处置收入选择简易计税方法计税，适用 3%的征收税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
宁波电池	15
东莞甬维	15
东莞电池	15
宁波新能	15
东莞忠信	20
东莞联志	20
南昌电池	20

2. 税收优惠

适用 不适用

1、子公司宁波电池于 2021 年 12 月 10 日获得宁波市科技局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的编号为 GR2021133100313 号的《高新技术企业证书》，2021 至 2023 年度企业所得税税率减按 15%计缴。

2、2020 年 12 月 1 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，广东省 2020 年第一批 3507 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，子公司东莞甬维在该次名单中，2020 至 2022 年度企业所得税税率减按 15%计缴。

3、2020 年 12 月 9 日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，广东省 2020 年第二批 4531 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，子公司东莞电池在该次名单中，2020 至 2022 年度企业所得税税率减按 15%计缴。

4、子公司宁波新能于 2020 年 12 月 1 日获得宁波市科技局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的编号为 GR202033100439 号的《高新技术企业证书》，2020 至 2022 年度企业所得税税率减按 15%计缴。

5、子公司东莞忠信、东莞联志、南昌电池根据财政部、国家税务总局联合下发的《财政部税

务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号), 规定自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 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。增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税 (不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,575.49	87,659.67
银行存款	192,001,924.69	229,836,460.94
其他货币资金	458,623,347.68	363,041,350.23
合计	650,776,847.86	592,965,470.84
其中：存放在境外的款项总额		13,418,073.15

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	458,623,265.58	362,238,979.03
其他保证金		802,289.10
合计	458,623,265.58	363,041,268.13

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,780,375.00	252,090,065.89
其中：		
权益工具投资		11,378,302.00
理财产品	200,780,375.00	240,711,763.89
合计	200,780,375.00	252,090,065.89

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇		21,240.50
合计		21,240.50

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	209,285,638.44	195,614,139.79
商业承兑票据	17,595,088.91	38,181,696.84
合计	226,880,727.35	233,795,836.63

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	166,346,146.87
商业承兑票据	
合计	166,346,146.87

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	280,069,656.42	
商业承兑票据		
合计	280,069,656.42	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额	期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	227,806,784.67	100.00	926,057.32	0.41	226,880,727.35	235,805,399.63	100.00	2,009,563.00	0.85	233,795,836.63
其中：										
银行承兑汇票	209,285,638.44	91.87			209,285,638.44	195,614,139.79	82.96			195,614,139.79
商业承兑汇票	18,521,146.23	8.13	926,057.32	5.00	17,595,088.91	40,191,259.84	17.04	2,009,563.00	5.00	38,181,696.84
合计	227,806,784.67	/	926,057.32	/	226,880,727.35	235,805,399.63	/	2,009,563.00	/	233,795,836.63

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	18,521,146.23	926,057.32	5.00
合计	18,521,146.23	926,057.32	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

参照应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	2,009,563.00	564,018.68	1,647,524.36		926,057.32
合计	2,009,563.00	564,018.68	1,647,524.36		926,057.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	652,154,775.978
1 至 2 年	42,093,019.41
2 至 3 年	21,582,007.59
3 年以上	99,358,364.73
合计	815,188,167.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	166,246,213.82	20.39	135,511,458.52	81.51	30,734,755.30	177,912,670.55	25.12	138,452,718.45	77.82	39,459,952.10
其中：										
按组合计提坏账准备	648,941,953.88	79.61	33,577,112.49	5.17	615,364,841.39	530,197,561.42	74.88	28,068,752.98	5.29	502,128,808.44
其中：										
账龄组合	648,941,953.88	79.61	33,577,112.49	5.17	615,364,841.39	530,197,561.42	74.88	28,068,752.98	5.29	502,128,808.44
合计	815,188,167.70	/	169,088,571.01	/	646,099,596.69	708,110,231.97	/	166,521,471.43	/	541,588,760.54

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
东莞市金铭电子有限公司	78,770,110.37	78,770,110.37	100.00	预计无法收回
东莞金卓通信科技有限公司				
深圳市友尚宝润实业有限公司				
深圳市赛科龙电源科技有限公司	8,443,110.53	8,443,110.53	100.00	预计无法收回
河南欧唯通信设备有限公司	2,471,298.70	514,385.46	12.89	涉及诉讼，剔除抵押全额计提
东莞市德尔能新能源股份有限公司	457,000.52	457,000.52	100.00	预计无法收回
成都智慧海派科技有限公司	336,646.40	336,646.40	100.00	预计无法收回
智慧海派科技有限公司	317,522.65	317,522.65	100.00	预计无法收回
与德科技有限公司	3,372,810.38	3,372,810.38	100.00	预计无法收回
深圳市三讯电子有限公司	1,300,876.70	1,300,876.70	100.00	预计无法收回
深圳市朗能电池有限公司	90,038.88	90,038.88	100.00	预计无法收回
深圳市兴飞科技有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	预计无法收回
Pacific Cyber Technology Private Lt	31,991,517.33	9,597,455.19	30.00	回款逾期

ILUMINAR MERCHANDISING PRIVATE LIM	3,734,949.60	3,734,949.60	100.00	预计无法收回
山东国晟电池科技有限公司	10,514,609.59	10,514,609.59	100.00	预计无法收回
北京电小二网络科技有限公司	15,114,608.00	15,114,608.00	100.00	预计无法收回
东莞市楠宇欣盛电子科技有限公司	2,213,158.11	663,947.43	30.00	回款逾期
威海摩乐吉电子科技有限公司	7,077,956.06	2,243,386.82	31.70	回款逾期
合计	166,246,213.82	135,511,458.52	81.51	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	642,494,743.88	32,124,737.19	5.00
1 至 2 年	5,094,942.00	764,241.30	15.00
2 至 3 年	1,328,268.00	664,134.00	50.00
3 年以上	24,000.00	24,000.00	100.00
合计	648,941,953.88	33,577,112.49	5.17

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄分析法计提坏账准备，计提比例：1 年内 5%，1-2 年 15%，2-3 年 50%，3 年以上 100%。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	138,452,718.45	-2,941,259.93				135,511,458.52
按组合计提坏账准备	28,068,752.98	5,508,359.51				33,577,112.49
合计	166,521,471.43	2,567,099.58				169,088,571.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
TCL MOBILE COMMUNICATION (HK) CO.,	101,718,795.69	12.48	5,085,939.78
金立系公司（注）	78,770,110.37	9.66	78,770,110.37
深圳小传实业有限公司	75,121,542.81	9.22	3,756,077.14
宁波麦博韦尔移动电话有限公司	62,984,174.88	7.73	3,149,208.74
飞毛腿（福建）电子有限公司	46,723,501.75	5.73	2,336,175.09
合计	365,318,125.50	44.82	93,097,511.12

注：包括东莞市金铭电子有限公司、东莞金卓通信科技有限公司、深圳市友尚宝润实业有限公司。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,077,553.21	93.76	48,685,011.10	93.44
1至2年	2,427,130.32	6.14	3,377,182.68	6.48
2至3年				
3年以上	40,504.09	0.10	41,958.87	0.08

合计	39,545,187.62	100.00	52,104,152.65	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
爱尔集新能源(南京)有限公司	9,406,609.70	23.79
力神电池(苏州)有限公司	6,082,892.07	15.38
深圳市昭佑科技有限公司	4,713,935.88	11.92
惠州市超力源科技有限公司	4,203,650.55	10.63
深圳市路远电子科技有限公司	3,514,962.25	8.89
合计	27,922,050.45	70.61

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,641,665.61	32,081,296.46
合计	30,641,665.61	32,081,296.46

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	28,462,062.15
1 至 2 年	3,287,188.05
2 至 3 年	187,351.84
3 年以上	158,722.00
合计	32,095,324.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	789,792.94	357,150.00
备用金	7,396,648.60	6,129,627.00
应收暂付款及其他	23,908,882.50	27,237,920.77
合计	32,095,324.04	33,724,697.77

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,643,401.31			1,643,401.31
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-189,742.88			-189,742.88
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日 余额	1,453,658.43			1,453,658.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
按单项 计提坏 账准备						
按组合 计提坏 账准备	1,643,401.31	-189,742.88				1,453,658.43
合计	1,643,401.31	-189,742.88				1,453,658.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
应收出口退 税	出口退税	14,298,416.21	1年以内		

深圳爱换电 科技有限公司	往来款	3,684,052.52	1 年以内		184,202.63
殷厚城	备用金及 借款	1,000,000.00	1 年以内		50,000.00
南昌市新建 区劳动监察 局	保障金	988,600.00	1-2 年		148,290.00
金华卓远实 业有限公司	应收暂付 款	500,000.00	1 年以内		25,000.00
合计	/	20,471,068.73	/		407,492.63

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	234,013,153.39	3,261,914.95	230,751,238.44	159,159,895.74	1,686,907.67	157,472,988.07
在产品	94,520,702.09		94,520,702.09	81,046,723.55		81,046,723.55
库存商品	270,007,204.23	9,111,629.15	260,895,575.08	227,295,100.40	11,539,687.00	215,755,413.40
委托加工物资	38,661,946.71		38,661,946.71	17,174,040.58		17,174,040.58

发出商品	161,249,980.02	10,122,334.94	151,127,645.08	113,073,960.92	255,062.25	112,818,898.67
合计	798,452,986.44	22,495,879.04	775,957,107.40	597,749,721.19	13,481,656.92	584,268,064.27

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,686,907.67	1,575,007.28				3,261,914.95
在产品						
库存商品	11,539,687.00	3,928,217.19		6,356,275.04		9,111,629.15
发出商品	255,062.25	9,867,272.69				10,122,334.94
合计	13,481,656.92	15,370,497.16		6,356,275.04		22,495,879.04

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	3,786.47	3,786.47
待抵扣税金	24,277,889.12	82,717,651.89
待摊费用	671,206.60	645,862.11
合计	24,952,882.19	83,367,300.47

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
上海中城渝通投资中心（有限合伙）	11,543,491.93									11,543,491.93	11,543,491.93
Cyber tech Optimus Holdings Li											
江西维乐电池有限公司	132,770,005.61			-20,574,233.65						112,195,771.96	
中瀚锂业有限公司	21,063,941.83			-741,214.31						20,322,727.52	
深圳市爱换电科技有限公司	1,313,494.50			-1,313,494.50							
小计	166,690,933.87			-22,628,942.46						144,061,991.41	11,543,491.93
合计	166,690,933.87			-22,628,942.46						144,061,991.41	11,543,491.93

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
ULTIMEMS, INC.	17,425,200.00	17,425,200.00
合计	17,425,200.00	17,425,200.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	49,319,683.00	49,319,683.00
其他	3,243,940.50	3,243,940.50
合计	52,563,623.50	52,563,623.50

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	117,058,351.28	5,609,073.33	122,667,424.61
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	117,058,351.28	5,609,073.33	122,667,424.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	5,950,023.79	336,544.42	6,286,568.21
2. 本期增加金额	2,625,148.57	56,090.74	2,681,239.31
(1) 计提或摊销	2,625,148.57	56,090.74	2,681,239.31
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	8,575,172.36	392,635.16	8,967,807.52
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	108,483,178.92	5,216,438.17	113,699,617.09
2. 期初账面价值	111,108,327.49	5,272,528.91	116,380,856.40

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
江西维科出租的房屋建筑物	91,494,134.71	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	695,334,709.52	625,312,544.72
合计	695,334,709.52	625,312,544.72

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	358,882,292.60	368,329,588.24	7,561,610.36	3,911,215.68	134,581,612.94	873,266,319.82
2. 本期增加金额		118,513,957.20	846,201.60	284,690.27	11,488,371.89	131,133,220.96
(1) 购置		11,815,578.23	846,201.60	284,690.27	11,488,371.89	24,434,841.99
(2) 在建工程转入		106,698,378.97				106,698,378.97
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,277,595.50		281,876.61	62,757,785.14	70,317,257.25
(1) 处置或报废		7,277,595.50		281,876.61	62,757,785.14	70,317,257.25
4. 期末余额	358,882,292.60	479,565,949.94	8,407,811.96	3,914,029.34	83,312,199.69	934,082,283.53

二、累计折旧						
1. 期初余额	43,091,066.38	113,998,650.62	3,977,412.29	2,780,151.59	72,706,499.56	236,553,780.44
2. 本期增加金额	7,530,415.95	19,160,603.39	773,249.68	278,566.06	7,459,014.10	35,201,849.18
(1) 计提	7,530,415.95	19,160,603.39	773,249.68	278,566.06	7,459,014.10	35,201,849.18
其他						
3. 本期减少金额		6,419,933.84		183,519.51	30,815,013.74	37,418,467.09
(1) 处置或报废		6,419,933.84		183,519.51	30,815,013.74	37,418,467.09
4. 期末余额	50,621,482.33	126,739,320.17	4,750,661.97	2,875,198.14	49,350,499.92	234,337,162.53
三、减值准备						
1. 期初余额		9,269,728.97		46,281.69	2,083,984.00	11,399,994.66
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		5,297,727.43			1,691,855.75	6,989,583.18
(1) 处置或报废		5,297,727.43			1,691,855.75	6,989,583.18
4. 期末余额		3,972,001.54		46,281.69	392,128.25	4,410,411.48
四、账面价值						
1. 期末账面价值	308,260,810.27	348,854,628.23	3,657,149.99	992,549.51	33,569,571.52	695,334,709.52
2. 期初账面价值	315,791,226.22	245,061,208.65	3,584,198.07	1,084,782.40	59,791,129.38	625,312,544.72

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	14,856,293.55	10,908,678.41	3,849,445.91	98,169.23	
其他设备	4,433,296.76	3,248,208.37	407,554.50	777,533.89	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
其他设备	26,253,268.26

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西维科自用房屋建筑物	40,968,245.06	正在办理中

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	435,707,560.59	440,458,414.73
合计	435,707,560.59	440,458,414.73

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房工程	18,303,311.47		18,303,311.47	17,098,125.79		17,098,125.79
待安装设备	122,638,447.48	1,263,334.46	121,375,113.02	114,977,365.11	2,671,808.46	112,305,556.65
聚合物技改项目				274,358.97	148,274.97	126,084.00
聚合物升级				1,607,336.96	1,100,246.96	507,090.00
聚合物扩产	296,029,136.10		296,029,136.10	310,421,558.29		310,421,558.29
合计	436,970,895.05	1,263,334.46	435,707,560.59	444,378,745.12	3,920,330.39	440,458,414.73

注：聚合物锂电池产线技术升级项目简称“聚合物升级”，年产 6000 万只聚合物锂电池智能化工厂扩产项目简称“聚合物扩产”

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
聚合物升级	14,000.00	160.73			160.73		101.04	已完结				
聚合物扩产	69,004.00	31,042.16	7,802.40	9,241.64		29,602.92	81.11					募集资金、自有资金
江西厂房	13,000.00	891.94	8.72			900.66	115.26	已基本完工				自筹资金
合计	96,004.00	32,094.83	7,811.12	9,241.64	160.73	30,503.58						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
待安装设备	1,263,334.46	子公司宁波电池聚合物业务剥离，相关资产减值
合计	1,263,334.46	/

其他说明

√适用 □不适用

本期在建工程结转计入固定资产的金额为 106,698,378.97 元。

工程物资

□适用 √不适用

23、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,360,456.21	41,360,456.21
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	19,036,308.16	19,036,308.16
4. 期末余额	22,324,148.05	22,324,148.05
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,832,911.96	4,832,911.96
2. 本期增加金额	1,277,624.02	1,277,624.02
(1) 计提	1,277,624.02	1,277,624.02
3. 本期减少金额	2,280,991.67	2,280,991.67
(1) 处置		
4. 期末余额	3,829,544.31	3,829,544.31
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,494,603.74	18,494,603.74
2. 期初账面价值	36,527,544.25	36,527,544.25

24、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	81,772,006.23	18,904,553.10	100,676,559.33
2. 本期增加金额		938,053.07	938,053.07
(1) 购置		938,053.07	938,053.07
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	81,772,006.23	19,842,606.17	101,614,612.40
二、累计摊销			
1. 期初余额	9,124,204.13	10,354,138.79	19,478,342.92
2. 本期增加金额	1,176,428.45	2,332,916.55	3,509,345.00

(1) 计提	1,176,428.45	2,332,916.55	3,509,345.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	10,300,632.58	12,687,055.34	22,987,687.92
三、减值准备			
1. 期初余额		894,537.00	894,537.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额		894,537.00	894,537.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	71,471,373.65	6,261,013.83	77,732,387.48
2. 期初账面价值	72,647,802.10	7,655,877.31	80,303,679.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及办公家具	3,749,491.90	76,074.91	1,828,156.72		1,997,410.09
更新改造	763,099.20	30,423.90	144,057.84		649,465.26
其他	1,308,511.18		156,628.17		1,151,883.01
合计	5,821,102.28	106,498.81	2,128,842.73		3,798,758.36

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	30,459,530.88	4,867,850.27	26,764,139.88	4,407,548.03
内部交易未实现利润	4,595,615.24	736,463.60	2,155,615.24	370,463.60
可抵扣亏损	177,035,371.85	29,308,687.17	147,365,668.34	23,322,252.05
确认为递延收益的政府补助	72,871,784.76	15,292,499.19	76,485,149.82	16,041,049.46
可抵扣股份支付	11,613,560.00	1,742,034.00	11,613,560.00	1,742,034.00
合计	296,575,862.73	51,947,534.23	264,384,133.28	45,883,347.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产折旧差异	17,850,152.01	3,734,026.91	18,411,127.61	3,874,270.81
合计	17,850,152.01	3,734,026.91	18,411,127.61	3,874,270.81

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	185,791,277.04	183,923,332.33
可抵扣亏损	481,009,492.12	529,583,212.85
合计	666,800,769.16	713,506,545.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	13,812,596.79	13,812,596.79	
2023 年	167,377,974.13	215,398,625.51	
2024 年	121,881,075.98	121,881,075.98	
2025 年	31,831,572.28	39,587,947.67	
2026 年	138,902,966.90	138,902,966.90	
2027 年	7,203,306.04		
合计	481,009,492.12	529,583,212.85	/

28、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	35,497,045.86		35,497,045.86	85,148,073.73		85,148,073.73
合计	35,497,045.86		35,497,045.86	85,148,073.73		85,148,073.73

29、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	490,371,194.45	390,458,480.56
合计	490,371,194.45	390,458,480.56

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	688,596,862.25	622,187,024.23
合计	688,596,862.25	622,187,024.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

31、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及其他	423,831,847.79	320,326,808.46
设备及工程款	280,163,429.49	322,917,538.07
合计	703,995,277.28	643,244,346.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	2,965,579.76	745,061.12
合计	2,965,579.76	745,061.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

33、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	11,027,143.19	10,284,311.66
合计	11,027,143.19	10,284,311.66

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,177,186.56	182,684,989.59	200,405,371.76	36,456,804.39
二、离职后福利-设定提存计划	501,787.09	9,661,423.95	9,717,340.17	445,870.87
三、辞退福利	232,926.00	1,098,936.71	1,331,862.71	
合计	54,911,899.65	193,445,350.25	211,454,574.64	36,902,675.26

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	53,379,825.24	169,194,085.44	186,906,526.36	35,667,384.32
二、职工福利费	199,113.05	6,529,151.37	6,647,746.61	80,517.81
三、社会保险费	502,193.17	3,304,381.84	3,370,427.21	436,147.80
其中：医疗保险费	297,950.80	2,779,844.20	2,843,607.11	234,187.89
工伤保险费	5,070.12	228,957.47	229,184.21	4,843.38
生育保险费	199,172.25	295,580.17	297,635.89	197,116.53
四、住房公积金	14,182.19	3,549,605.90	3,389,722.60	174,065.49
五、工会经费和职工教育经费	81,872.91	107,765.04	90,948.98	98,688.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	54,177,186.56	182,684,989.59	200,405,371.76	36,456,804.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	484,427.24	9,372,295.38	9,425,125.02	431,597.60
2、失业保险费	17,359.85	289,128.57	292,215.15	14,273.27
合计	501,787.09	9,661,423.95	9,717,340.17	445,870.87

35、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	816,976.48	26,606,064.51

企业所得税	8,289,074.33	7,452,765.63
个人所得税	760,495.58	1,202,167.94
城市维护建设税	108,552.74	2,381,105.36
教育费附加	90,846.07	1,708,711.88
房产税	648,306.50	486,472.03
土地使用税	197,807.56	149,741.76
其他	166,227.25	389,676.41
合计	11,078,286.51	40,376,705.52

36、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,629,296.27	14,782,673.85
合计	68,629,296.27	14,782,673.85

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	60,000,000.00	
应付保证金及押金	4,277,435.30	10,258,131.98
其他	4,351,860.97	4,524,541.87
合计	68,629,296.27	14,782,673.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

37、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	83,999.49	6,099,499.69
1年内到期的租赁负债	2,005,473.46	4,075,377.77
合计	2,089,472.95	10,174,877.46

其他说明：

无

38、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	993,712.14	892,004.28
供应链金融	30,000,000.00	39,500,000.00
合计	30,993,712.14	40,392,004.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

39、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证加抵押借款	68,999,600.00	67,999,767.00
合计	68,999,600.00	67,999,767.00

长期借款分类的说明：

无

40、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

41、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,368,607.49	33,329,046.32
合计	16,368,607.49	33,329,046.32

42、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,869,187.93	11,160,771.45
合计	5,869,187.93	11,160,771.45

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保理融资款	5,869,187.93	11,160,771.45
合计	5,869,187.93	11,160,771.45

43、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

44、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	608,026.14		
合计	608,026.14		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

45、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	103,655,631.68		6,994,718.60	96,660,913.08	与资产相关
合计	103,655,631.68		6,994,718.60	96,660,913.08	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电芯生产线技改补助款	690,000.00		114,999.96			575,000.04	与资产相关
全自动锂电池生产线改造设备补助款	200,000.00		25,000.02			174,999.98	与资产相关
企业技术中心设备补助款	120,000.00		15,000.00			105,000.00	与资产相关
聚合物电芯技改设备补助款	400,000.00		49,999.98			350,000.02	与资产相关
重点产业技改项目补贴	1,858,500.00		189,000.00			1,669,500.00	与资产相关
2017年第五批工业与科技发展专项资金技改补贴	1,552,666.67		136,999.98			1,415,666.69	与资产相关
2017年度宁波市工业投资(技术改造)竣工项目补助资金	4,293,333.33		322,000.02			3,971,333.31	与资产相关
锂电池项目扶持资金	9,912,769.89		105,455.02			9,807,314.87	与资产相关
锂电池项目扶持资金	17,640,000.00		980,000.02			16,659,999.98	与资产相关
聚合物电芯生产线智能化技术改造及产业化项目	29,399,999.99		1,470,000.00			27,929,999.99	与资产相关
2018年度宁波	1,426,000.00		92,000.00			1,334,000.00	与资产相关

市企业信息化提升项目补助							
2019 年度工业物联网试点项目、制造业重点服务平台补助	829,250.00		53,500.00			775,750.00	与资产相关
2019 年第十一批工业与科技发展专项资金	846,000.00		54,000.00			792,000.00	与资产相关
2019 年第二十批工业与科技发展专项资金	950,791.77		60,050.00			890,741.77	与资产相关
2019 年第 13 批科技发展专项补贴资金	1,623,145.00		103,605.00			1,519,540.00	与资产相关
2020 年第一批宁波市工业投资（技术改造）市级竣工项目	4,954,466.66		1,238,616.67			3,715,849.99	与资产相关
2020 年第二批宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金	1,170,791.76		99,450.00			1,071,341.76	与资产相关
2020 年第九批工业与科技发展专项资金	1,904,000.00		112,000.00			1,792,000.00	与资产相关
2020 年第二批宁波市工业投	602,370.00		33,465.00			568,905.00	与资产相关

资（技术改造）项目补助资金							
2020 年东莞市工业和信息化局 20 年稳增长市技改项目	1,402,380.00		77,910.00			1,324,470.00	与资产相关
厂房建设补贴	18,129,999.94		980,000.02			17,149,999.92	与资产相关
2021 年度中小企业发展专项资金	3,749,166.67		681,666.91			3,067,499.76	与资产相关

46、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	525,480,527.00				-575,965.00	-575,965.00	524,904,562.00

其他说明：

根据公司与维科控股集团股份有限公司（以下简称“维科控股”）、杨龙勇及宁波保税区耀宝投资管理中心（普通合伙）（以下简称“耀宝投资”）所签订的《维科电池利润补偿协议》和立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于维科技术股份有限公司重大资产重组业绩承诺实现情况更正说明的专项审核报告》立信中联专审字[2021]D-0555号、2021年第四次临时股东大会《关于重大资产重组2019年度业绩承诺完成情况调整相关重组方对公司进行业绩补偿的议案》的决议及修改后章程的规定，公司回购2019年度追加补偿股份合计575,965.00股，并予以注销。

本次减资事项业经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了立信中联验字[2022]D-0005号《验资报告》。

47、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

48、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,473,851,728.22	575,963.00		1,474,427,691.22
其他资本公积	3,345,961.37			3,345,961.37
合计	1,477,197,689.59	575,963.00		1,477,773,652.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动原因说明：本期变动事项详见附注七、46 股本。

49、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其							

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-19,324,000.00							-19,324,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-96,756.18							-96,756.18
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-19,420,756.18							-19,420,756.18

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

50、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,519,935.16	2,009,696.00	2,070,212.00	7,459,419.16
合计	7,519,935.16	2,009,696.00	2,070,212.00	7,459,419.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

51、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,399,137.07			144,399,137.07
合计	144,399,137.07			144,399,137.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

52、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-149,329,853.95	-24,611,531.09
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-149,329,853.95	-24,611,531.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,063,946.35	6,598,337.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-142,265,907.60	-18,013,193.59

53、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,080,590,638.48	997,748,371.12	852,952,182.65	741,876,323.58

其他业务	102,984,852.68	65,591,493.19	72,769,088.94	54,153,562.43
合计	1,183,575,491.16	1,063,339,864.31	925,721,271.59	796,029,886.01

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 营业收入、成本分类：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,080,590,638.48	997,748,371.12	852,952,182.65	741,876,323.58
聚合物类锂离子电池	753,621,662.68	694,343,175.10	636,944,112.84	539,639,402.97
铝壳类锂离子电池	122,952,230.50	112,792,250.34	90,029,076.36	82,671,412.02
其他电池类	200,581,076.21	188,092,737.54	122,456,895.09	116,823,120.87
其他类	3,435,669.09	2,520,208.14	3,522,098.36	2,742,387.72
其他业务	102,984,852.68	65,591,493.19	72,769,088.94	54,153,562.43
材料销售	73,405,196.02	60,863,463.28	45,571,654.19	42,510,560.11
租赁业务	4,533,332.91	3,082,535.16	4,038,721.32	1,721,794.20
水电销售	751,958.54	711,568.67	700,674.93	608,472.85
废料销售	22,477,519.04		13,329,842.32	
投资性房地产处置			7,684,980.28	7,376,140.23
其他	1,816,846.17	933,926.08	1,443,215.90	1,936,595.04
合计	1,183,575,491.16	1,063,339,864.31	925,721,271.59	796,029,886.01

(2) 主营业务分地区

单位：元 币种：人民币

地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	272,719,717.10	243,512,620.11	187,501,767.93	155,998,123.19
国内销售	807,870,921.38	754,235,751.01	665,450,414.72	585,878,200.39

合计	1,080,590,638.48	997,748,371.12	852,952,182.65	741,876,323.58
----	------------------	----------------	----------------	----------------

54、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	808,344.68	1,207,542.17
房产税	1,278,058.65	627,861.95
土地使用税	420,574.15	261,855.18
教育费附加	596,352.75	933,292.48
土地增值税	27,505.54	347,564.73
其他	978,768.59	679,492.94
合计	4,109,604.36	4,057,609.45

55、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费、展览、策划费	107,467.18	332,584.41
职工薪酬	8,823,233.84	12,239,434.27
办公、差旅费、业务招待费	1,885,680.78	3,563,388.12
租赁费		8,256.76
维修费		400.00
检验检疫费	243,773.64	674,121.71
折旧及其他	5,927.56	378,665.48
保险费	742,797.28	1,425,205.16
中介服务费	1,140,186.45	1,403,934.17
其他	2,596,362.82	2,757,685.73
合计	15,545,429.55	22,783,675.81

56、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,963,869.93	32,170,701.71
折旧和摊销费用	3,794,406.80	5,126,350.61
办公、差旅、业务招待费	1,491,780.20	3,367,509.49
修理、物料消耗费	388,249.79	575,560.37
检测认证费		22,169.82

安全生产费	2,028,498.91	1,878,857.78
物业租赁费	1,093,000.74	2,369,888.63
运输、汽车费用	362,018.39	340,845.22
中介服务费用	1,120,519.86	5,094,192.86
排污费	13,894.50	559,360.91
董事会费用	265,091.38	190,409.43
其他	2,706,170.03	2,646,146.31
合计	40,227,500.53	54,341,993.14

其他说明：

无

57、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	21,619,727.11	32,718,062.79
直接投入费用	9,608,981.82	12,245,287.24
折旧费用	3,263,596.80	4,192,906.62
无形资产摊销费用	18,603.75	21,322.89
新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费	1,201,617.86	403,416.07
其他相关费用	991,862.74	3,606,407.40
合计	36,704,390.08	53,187,403.01

其他说明：

无

58、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,689,368.80	11,114,073.32
减：利息收入	3,816,298.50	2,163,039.23
汇兑损益	-7,267,406.41	851,847.49
现金折扣	-596,628.03	-854,103.56
手续费等	442,793.31	544,662.75
合计	2,451,829.17	9,493,440.77

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,684,271.02	7,197,140.14
合计	12,684,271.02	7,197,140.14

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
聚合物电芯生产线智能化技术改造及产业化项目	1,470,000.00	1,470,000.00	与资产相关
厂房建设补贴	980,000.02		与资产相关
政府扶持资金	980,000.02	490,000.02	与资产相关
锂电池项目扶持资金	105,455.04	105,455.04	与资产相关
2017 年第五批工业与科技发展专项资金技改补贴	136,999.98	136,999.98	与资产相关
2017 年度宁波市工业投资(技术改造)竣工项目补助资金	322,000.02	322,000.02	与资产相关
2018 年度宁波市企业信息化提升项目补助	92,000.00	92,000.00	与资产相关
2019 年第 13 批科技发展专项补贴资金	103,605.00	103,605.00	与资产相关
2019 年第二十批工业与科技发展专项资金	60,050.00	60,050.00	与资产相关
2019 年第十一批工业与科技发展专项资金	54,000.00	54,000.00	与资产相关
2019 年度工业物联网试点项目、制造业重点服务平台补助	53,500.00	53,500.00	与资产相关
2020 年第二批宁波市工业投资(技术改造)项目补助资金-锂电池数字化车间提升项目	1,238,616.67	1,238,616.67	与资产相关
2020 年第九批工业与科技发展专项资金-研发投入补助	99,450.00	136,969.17	与资产相关
电芯生产线技改补助款	114,999.96	57,499.98	与资产相关
聚合物电芯技改设备补助款	49,999.98	49,999.98	与资产相关
企业技术中心设备补助款	15,000.00	15,000.00	与资产相关
全自动锂电池生产线改造设备补助款	25,000.02	25,000.02	与资产相关
重点产业技改项目补贴	189,000.00	189,000.00	与资产相关
2017 年度新建重大工业投资项目补助资金		194,500.00	与资产相关
保税区 2020 年宁波市工业投资(技术改造)项目补助资金(第二批)	33,465.00	66,930.00	与资产相关
2020 年第九批工业与科技投资	112,000.00	262,729.37	与资产相关

专项资金			
2021 年度中小企业发展专项资金	681,666.91		与资产相关
东莞市工业和信息化局 20 年稳增长市技改项目	77,910.00	88,183.34	与资产相关
就业补助		12,000.00	与收益相关
社保返还			与收益相关
税收返还	167,093.75	358,751.55	与收益相关
知识产权资助款		10,000.00	与收益相关
“科技创新 2021”重大专项(新能源汽车专项)补助		1,230,000.00	与收益相关
企业岗前技能培训补贴		65,800.00	与收益相关
海曙区财政失业补贴		7,150.00	与收益相关
甬财经[2021]795 号补贴		200,000.00	与收益相关
2019 年第一批境外商标资助款		11,400.00	与收益相关
2019 年度首次入统企业实际奖励资金		90,000.00	与收益相关
专项扶持资金	1,020,000.00		与收益相关
扩内需促消费扶持资金	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	399,360.67		与收益相关
高比能补贴	900,000.00		与收益相关
锦浪储能项目补贴	750,000.00		与收益相关
2022 第一批工业发展	10,000.00		与收益相关
2022 第二批工业发展(产值达标奖励)	50,000.00		与收益相关
2022 第二批科技发展补贴	550,000.00		与收益相关
2022 年工业化和信息化专项资金(“专精特新”企业认定项目奖励)	500,000.00		与收益相关
东莞职业训练指导中心 2021 年技师工作站建站补贴	100,000.00		与收益相关
横沥镇经济发展局 2021 年规上企业研发投入后补助	170,700.00		与收益相关
人才奖励扶持资金	392,398.00		与收益相关
省商业秘密补贴	50,000.00		与收益相关
博士津贴	180,000.00		与收益相关
新能源合作项目补贴	300,000.00		与收益相关
合计	12,684,271.02	7,197,140.14	

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,628,942.46	-6,674,412.56

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		420,247.26
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,549,709.52	4,442,612.59
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	3,486,645.21	
合计	-16,592,587.73	-1,811,552.71

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,050,908.50	7,781,624.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,050,908.50	7,781,624.60
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,050,908.50	7,781,624.60

62、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,083,505.68	-448,279.95
应收账款坏账损失	-2,567,099.58	6,886,534.86
其他应收款坏账损失	189,742.88	-65,346.14
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,293,851.02	6,372,908.77

其他说明：

无

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,370,497.16	-1,546,777.53
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-15,370,497.16	-1,546,777.53

其他说明：

无

64、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	423,237.20	2,941.75
合计	423,237.20	2,941.75

其他说明：

□适用 √不适用

65、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及违约金收入	373,353.66	257,686.83	373,353.66
无法支付的款项			
其他	3,099.05	139,838.78	3,099.05
合计	376,452.71	397,525.61	376,452.71

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

66、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	297,278.29	123,159.11	297,278.29
非流动资产毁损报废损失		1,092.52	
质量赔款	77,636.09	2,289,458.35	77,636.09
其他		2,172.31	
合计	374,914.38	2,415,882.29	374,914.38

其他说明：

无

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,100,585.38	5,663,093.65
递延所得税费用	-6,064,187.09	-9,265,370.60
合计	-4,963,601.71	-3,602,276.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,099,892.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	524,973.08
子公司适用不同税率的影响	31,993.14
调整以前期间所得税的影响	3,016.49
非应税收入的影响	5,657,235.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	448,737.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,741,058.32
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	2,873,774.17
研发费用加计扣除的影响	-1,762,273.23
所得税费用	-4,963,601.71

其他说明：

□适用 √不适用

68、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,689,552.42	21,585,101.55
营业外收入		
利息收入	3,816,298.50	2,163,039.63

收到的往来款等	6,054,084.71	20,425,233.38
合计	15,559,935.63	44,173,374.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	26,894,953.63	29,341,482.57
支付的往来款等	9,714,348.99	11,077,693.73
合计	36,609,302.62	40,419,176.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维科控股	160,000,000.00	
员工借款归还	360,000.00	
合计	160,360,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维科控股	100,000,000.00	

应收账款融资	5,291,583.52	7,342,023.22
供应链金融	9,500,000.00	
租赁支付	2,762,310.35	
其他	2.00	
合计	117,553,895.87	7,342,023.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,063,494.01	5,407,468.69
加：资产减值准备	15,370,497.16	1,546,777.53
信用减值损失	1,293,851.02	-6,372,908.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,201,849.18	37,341,018.68
投资性房地产折旧摊销	2,681,239.31	1,577,698.40
使用权资产摊销	1,277,624.02	
无形资产摊销	3,509,345.00	2,649,690.06
长期待摊费用摊销	2,128,842.73	3,654,259.54
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）	-423,237.20	-2,941.75
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,050,908.50	-7,781,624.60
财务费用（收益以“－”号填列）	13,535,534.08	11,114,073.32
投资损失（收益以“－”号填列）	16,592,587.73	1,811,552.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,064,187.09	-9,265,370.60
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）	-200,703,265.25	-241,931,236.74

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,306,655.57	97,183,181.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,171,653.46	112,692,206.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-118,721,735.91	9,623,844.21
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	192,153,582.28	179,999,809.99
减：现金的期初余额	229,924,202.71	309,799,552.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,770,620.43	-129,799,742.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	192,153,582.28	229,924,202.71
其中：库存现金	151,575.49	125,411.07
可随时用于支付的银行存款	192,001,924.69	229,798,709.54
可随时用于支付的其他货币资金	82.10	82.10
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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	192,153,582.28	229,924,202.71

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		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

现金及现金等价物余额与货币资金余额差异系保证金，详见附注七、1 货币资金。

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

71、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	458,623,265.58	应付票据保证金
应收票据	166,346,146.87	质押
无形资产	21,220,498.21	抵押
投资性房地产	5,216,438.17	抵押
合计	651,406,348.83	/

其他说明：

无

72、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

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	5,420,431.87	6.7114	36,378,686.45
欧元			
港币	2,872.26	0.8552	2,456.36
韩元	33,006.46	0.005155	170.15
日元	170.00	0.049136	8.35
应收账款	-	-	
其中：美元	24,891,629.36	6.7114	167,057,681.28
欧元			
港币			
长期借款	-	-	

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	7,746,311.13	6.7114	51,988,592.52

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

73、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电芯生产线技改补助款	575,000.04	递延收益	114,999.96
全自动锂电池生产线改造设备补助款	174,999.98	递延收益	25,000.02
企业技术中心设备补助款	105,000.00	递延收益	15,000.00
聚合物电芯技改设备补助款	350,000.02	递延收益	49,999.98
重点产业技改项目补贴	1,669,500.00	递延收益	189,000.00
2017年第五批工业与科技发展专项资金技改补贴	1,415,666.69	递延收益	136,999.98
2017年度宁波市工业投资(技术改造)竣工项目补助资金	3,971,333.31	递延收益	322,000.02
2018年度宁波市企业信息化提升项目补助	1,334,000.00	递延收益	92,000.00
2019年度工业物联网试点项目、制造业重点服务平台补助	775,750.00	递延收益	53,500.00
2019年第13批科技发展专项补贴资金	1,519,540.00	递延收益	103,605.00
2019年第十一批工业与科技发展专项资金	792,000.00	递延收益	54,000.00
2019年第二十批工业与科技发展专项资金	890,741.77	递延收益	60,050.00
2020年第一批宁波市工业投资(技术改造)市级竣工项目	3,715,849.99	递延收益	1,238,616.67

2020年第二批宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金-数字化车间项目	1,071,341.76	递延收益	99,450.00
2020年第九批工业与科技发展专项资金-研发投入补助	1,792,000.00	递延收益	112,000.00
2020年第二批宁波市工业投资（技术改造）项目补助资金-信息化提升项目	568,905.00	递延收益	33,465.00
锂电池项目扶持资金	9,807,314.87	递延收益	105,455.02
聚合物电芯生产线智能化技术改造及产业化项目	27,929,999.99	递延收益	1,470,000.00
2020年东莞市工业和信息化局20年稳增长市技改项目	1,324,470.00	递延收益	77,910.00
锂电池项目扶持资金	16,659,999.98	递延收益	980,000.02
厂房建设补贴	17,149,999.92	递延收益	980,000.02
2021年度中小企业发展专项资金	3,067,499.76	递延收益	681,666.91
个税手续费返还	167,093.75	其他收益	167,093.75
专项扶持资金	1,020,000.00	其他收益	1,020,000.00
扩内需促消费扶持资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
稳岗补贴	399360.67	其他收益	399,360.67
高比能补贴	900,000.00	其他收益	900,000.00
锦浪储能项目补贴	750,000.00	其他收益	750,000.00
2022第一批工业发展	10,000.00	其他收益	10,000.00
2022第二批工业发展（产值达标奖励）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2022第二批科技发展补贴	550,000.00	其他收益	550,000.00
2022年工业化和信息化专项资金（“专精特新”企业认定项目奖励）	500,000.00	其他收益	500,000.00
东莞职业训练指导中心2021年技师工作站建站补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
横沥镇经济发展局2021年规上企业研发投入后补助	170,700.00	其他收益	170,700.00
人才奖励扶持资金	392,398.00	其他收益	392,398.00
省商业秘密补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
博士津贴	180,000.00	其他收益	180,000.00
新能源合作项目补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	减少原因	减少时间
镇江维科精华棉纺织有限公司	工商注销	2022年3月23日

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
能源投资	宁波	宁波市海曙区和义路99号	商务服务业	100.00		同一控制下企业合并
宁波新能	宁波	宁波保税区港西大道3号-1北侧厂房	制造业	100.00		同一控制下企业合并
维科新能	宁波	浙江省宁波市北仑区小港纬五路27号1幢(1)二楼	制造业		100.00	设立和投资
深圳新能	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	制造业	100.00		设立和投资
深圳维科	深圳	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)	租赁和商务服务业	100.00		同一控制下企业合并
一维山	深圳	深圳市南山区粤海街道科技南12路迈瑞大厦D座2A	贸易与研发		80.00	设立和投资
江西维科	南昌	江西省南昌市新建区望城新区璜溪大道19号十一楼1166室	研发与贸易	100.00		设立和投资
东莞联志	深圳	东莞市横沥镇新城工业区联志1号厂房201室	租赁和商务服务业	100.00		非同一控制下企业合并
东莞忠信	深圳	东莞市横沥镇新城工业区1栋201室	租赁和商务服务业	100.00		非同一控制下企业合并
宁波电池	宁波	宁波保税区港西大道5号2号标准厂房	制造业	96.39	3.61	同一控制下企业合并
东莞甬维	东莞	东莞市塘厦镇林村新富路26-101号	制造业		100.00	同一控制下企业合并
东莞电池	东莞	东莞市横沥镇田坑村新城工业区兴华路19号	制造业	100.00		设立和投资
南昌电池	南昌	江西省南昌市新建区璜溪大道19号十一楼1168室	研发与贸易	100.00		设立和投资
香港维科	香港	FLAT/RM B 5/F GAYLORD COMM BLDG 114-118 LOCKHART RD HK	投资管理	100.00		设立和投资
东莞新能	东莞	广东省东莞市横沥镇横沥景福路3号2号楼	制造业	100.00		设立和投资
上海维蕴	上海	上海市浦东新区川沙路1098号8幢	科技推广和应用服务业	100.00		设立和投资

香港电池	香港	英属维尔京群岛	BVI		100.00	设立和投资
------	----	---------	-----	--	--------	-------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
江西维乐 电池有限 公司	江西	江西省南 昌市	制造业	42.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	江西维乐电池有限公司	江西维乐电池有限公司
流动资产	105,449,151.13	75,114,330.55
非流动资产	400,649,516.42	401,199,325.49
资产合计	506,098,667.55	476,313,656.04
流动负债	111,151,370.22	86,993,297.88
非流动负债	124,585,451.02	69,972,334.54
负债合计	235,736,821.24	156,965,632.42
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	270,361,846.31	319,348,023.62
按持股比例计算的净资产份额	113,551,975.45	134,126,169.92
调整事项	-1,356,203.49	-1,356,164.31
--商誉		
--内部交易未实现利润	-1,356,203.49	-1,356,164.31
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	112,195,771.96	132,770,005.61

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,124,162.25	257,633.62
净利润	-48,986,177.31	-15,884,551.92
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-48,986,177.31	-15,884,551.92
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于银行及信托机构等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司银行及信托机构等带息债务本金金额为 490,371,194.45 元，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，公司的银行借款利息支出会增加或减少约 1,225,927.99 元，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例很小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产余额情况参见本财务报表附注五、72。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		11,378,302.00

(一) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。管理流动风险时，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。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债到期情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	期末余额			合 计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	490,371,194.45			490,371,194.45
应付票据	688,596,862.25			688,596,862.25
应付账款	703,995,277.28			703,995,277.28
合 计	1,882,963,333.98			1,882,963,333.98

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			200,780,375.00	200,780,375.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			200,780,375.00	200,780,375.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 短期理财产品			200,780,375.00	200,780,375.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			17,425,200.00	17,425,200.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
其他非流动金融资产		2,462,000.00	50,101,623.50	52,563,623.50
持续以公允价值计量的资产总额		2,462,000.00	268,307,198.50	270,769,198.50
(六) 交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

交易性金融资产-权益工具投资系公司持有的上市公司股权，按资产负债表日或本期最后一个交易日市场价格确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

其他非流动金融资产系公司持有的私募证券投资基金，按期末份额净值确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

1、交易性金融资产-短期理财系公司持有的结构性存款，采用本金加上截至资产负债表日的预期收益确定公允价值。

2、其他权益工具投资系公司持有的无控制、共同控制、和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

3、其他非流动金融资产中一部分为公司持有的股权投资基金，按投资成本确定公允价值。另一部分为公司持有的无控制、共同控制、和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营

环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
维科控股	宁波	批发零售、房屋租赁等	107,065,497.00	29.11	29.11

本企业的母公司情况的说明

维科控股集团股份有限公司简称：维科控股。

本企业最终控制方是何承命

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西维乐电池有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波维科家纺有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科棉纺织有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科精华浙东针织有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科特阔家纺有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科丝网股份有限公司	母公司的控股子公司
宁波人丰家纺有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科精华进出口有限公司	母公司的控股子公司
宁波维科置业有限公司	母公司的控股子公司
东海融资租赁股份有限公司	母公司的控股子公司
宁波能任绢工业有限公司	其他
宁波保税区高新货柜有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波维科物业服务股份有限公司	物业服务		30,340.14
维科控股集团股份有限公司	水电费	38,705.84	36,142.30
宁波维科家纺有限公司	货物	22,463.00	16,796.46

江西维乐电池有限公司	货物	33,277,308.94	
宁波维科精华浙东针织有限公司	水电费	8,362.69	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波维科特阔家纺有限公司	物业服务	881,537.23	782,114.47
宁波维科特阔家纺有限公司	加工服务	2,196,329.68	2,325,230.41
宁波维科丝网股份有限公司	物业服务	68,490.00	57,939.04
宁波维科精华浙东针织有限公司	物业服务	127,576.02	84,284.42
宁波人丰家纺有限公司	服务及水电费	86,958.95	85,956.00
宁波维科家纺有限公司	服务及水电费	169.57	14,438.14
宁波保税区高新货柜有限公司	服务及水电费	3,469.53	
宁波维科精华进出口有限公司	服务及水电费	72.67	
维科控股集团股份有限公司	货物		1,769.91
江西维乐电池有限公司	货物	16,720,007.45	
江西维乐电池有限公司	商务咨询费	540,000.00	560,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西维乐电池有限公司	江西省南昌市新建区望城新区长垅工业园坚磨大	4,426,775.62	3,599,004.60

	道 699 号 56,041.65 平方米		
深圳爱换电科技 有限公司	电池包	4,260,393.80	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波维科置业有限公司	宁波市柳汀街 225 号月湖金汇大厦 20 层 2001 室	250,892.35	244,077.60
维科控股	北仑小港纬五路 27 号 1 至 3 层	921,038.82	999,549.11

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
维科控股	59,000	2021年5月16日	2022年5月7日	是
维科控股	24,000	2021年12月9日	2022年12月8日	否
宁波电池	7,500	2022年2月21日	2023年2月20日	否
宁波电池	8,800	2022年2月23日	2023年2月23日	否
宁波电池	10,000	2022年2月28日	2023年2月27日	否
宁波电池	9,000	2022年10月29日	2022年10月29日	否
宁波电池	5,000	2021年8月27日	2022年8月27日	否
宁波电池	10,000	2021年6月3日	2022年6月2日	是
宁波新能	5,000	2021年8月31日	2022年8月31日	否
江西维科	7,500	2020年10月29日	2029年10月28日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
维科控股	15,000	2022年2月14日	2023年2月14日	否
维科控股	6,000	2022年5月18日	2023年5月17日	否
维科控股	8,000	2021年7月20日	2022年7月20日	否
维科控股	6,000	2022年3月5日	2023年3月4日	否
维科控股	10,000	2021年11月3日	2022年11月2日	否
宁波电池	5,000	2022年4月11日	2023年4月11日	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
维科控股	60,000,000	2022年1月26日	2023年1月26日	
维科控股	60,000,000	2022年3月4日	2023年3月4日	

维科控股	40,000,000	2022年3月3日	2023年3月3日	
------	------------	-----------	-----------	--

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
维科控股	60,000,000	2022年3月4日	2023年3月4日	
维科控股	40,000,000	2022年3月3日	2023年3月3日	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
维科控股	不动产		145,992,290.00
江西维乐电池有限公司	办公设备		149,275.53

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	251.58	270.85

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

应收账款保理

单位：元 币种：人民币

关联方	应收保理金额	合同生效日	合同到期日	说明
东海融资租赁股份有限公司	19,951,700.00	2019.12.5	2022.12.15	有追索权保理
东海融资租赁股份有限公司	9,721,800.00	2020.2.15	2023.1.15	有追索权保理

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波维科特阔家纺有限公司	2,386,166.71	119,308.34	155,480.75	7,774.04
应收账款	宁波维科精华浙东针织有限公司			3,759.60	187.98

应收账款	江西维乐电池有限公司	16,343,136.21	933,036.81	1,158,800.00	57,940.00
应收账款	深圳爱换电科技有限公司	5,091,560.66	254,578.03		
其他应收款	宁波维科精华房地产开发有限公司	20,800.00	1,040.00	20,800.00	1,040.00
其他应收款	深圳爱换电科技有限公司	3,684,052.52	184,202.63	8,684,052.52	434,202.63

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西维乐电池有限公司	33,321,267.66	675,881.76
其他应付款	深圳爱换电科技有限公司	728,202.50	728,202.50
长期应付款	东海融资租赁股份有限公司	5,869,187.93	11,160,771.45

7、关联方承诺

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司 2018 年度授予的各项权益工具总额	47,922,000.00
公司 2018 年度行权的各项权益工具总额	47,922,000.00
公司 2019 年度失效的各项权益工具总额	4,466,200.00
公司 2020 年度失效的各项权益工具总额	6,180,960.00
公司 2021 年度失效的各项权益工具总额	1,026,900.00
公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

1、 2022 年股票期权激励计划

(1) 2022年6月13日,公司召开第十届董事会第十七次会议、第十届监事会第十三次会议,审议通过了《关于〈维科技术2022年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案,关联董事均回避表决。公司独立董事就公司实施本次激励计划的相关事项发表了独立意见,监事会对首次授予股票期权的激励对象进行了核查。

(2) 2022年6月14日至2022年6月23日,公司对首次授予激励对象的姓名及职务在公司内部进行了公示。在上述公示期限内,公司未收到与首次授予激励对象有关的任何异议。2022年6月24日,公司监事会于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露了《维科技术监事会关于公司2022年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(3) 2022年6月29日,公司召开了2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于〈维科技术2022年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等相关议案。独立董事根据相关规定就股权激励计划已向所有的股东征集委托投票权。公司于2022年6月30日披露了股东大会决议公告、法律意见书及《维科技术关于公司2022年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2022年7月11日,公司召开了第十届董事会第十八次会议和第十届监事会第十四次会议,审议通过了《关于向2022年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见,监事会对首次授予激励对象名单及授予相关事项进行了核实,律师事务所出具了法律意见书。

(5) 2022年8月4日,公司召开了第十届董事会第十九次会议和第十届监事会第十五次会议,审议通过了《关于向2022年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案(调整后)》。公司独立董事对此发表了独立意见,监事会对首次授予激励对象名单及授予相关事项进行了核实,律师事务所出具了法律意见书。

2、本次授予的具体情况

- (1) 首次授予日: 2022年7月11日
- (2) 首次授予数量: 4,576万份
- (3) 首次授予的激励对象总人数: 246人
- (4) 首次授予股票期权的行权价格: 5.64元/份
- (5) 股票来源: 公司向激励对象定向发行公司A股普通股或法律、行政法规允许的其他方式

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、宁波电池与中国银行宁波分行签订编号为宁波 2022 人保 0005 号《最高额保证合同》，为宁波电池与其自 2022 年 2 月 21 日起至 2023 年 2 月 20 日发生的债务提供担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，宁波电池在该质押协议下，宁波电池以其他货币资金 2,014,556.82 元（承兑保证金）为质开具了应付承兑汇票 13,430,378.65 元。

2、宁波电池与中国农业银行解放路支行签订编号为 82100520220000401《最高额保证合同》，为宁波电池与其自 2022 年 02 月 28 日至 2023 年 02 月 27 日止的期间内发生的债务提供最高额人民币 10,000 万元的担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，宁波电池在上述最高额保证合同项下，宁波电池以其他货币资金 4,807,249.00 元为质，开具了应付承兑汇票 20,338,689.40 元。

3、宁波电池与中信银行宁波分行签订编号为 2021 信银甬最高额保证担保合同字第 600152 号《最高额保证合同》，为宁波电池与其自 2021 年 08 月 27 日至 2022 年 08 月 27 日止的期间内发生的债务提供最高额人民币 5,000 万元的担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，宁波电池在上述最高额保证合同项下，宁波电池以其他货币资金 4,780,796.00 元为质，开具了应付承兑汇票 15,935,983.87 元。

4、宁波新能与交通银行宁波分行签订编号为 2101 最保 0067《最高额保证合同》，为宁波新能与其自 2021 年 08 月 21 日至 2022 年 08 月 21 日止的期间内发生的债务提供最高额人民币 5,000 万元的担保。截至 2022 年 06 月 30 日止，宁波新能在上述最高额保证合同项下，宁波新能以其他货币资金 8,169,611.33 元为质，开具了应付承兑汇票 40,246,679.68 元。

5、公司与浙商银行股份有限公司宁波分行签订《资产池质押担保合同》，编号为（33100000）浙商资产池质字（2022）第 04521 号，为公司及其集团成员与其自 2022 年 3 月 11 日至 2023 年 6 月 21 日止的期间内发生的业务提供融资额度最高不超过 60,000 万元的担保。截至 2022 年 6 月 30 日止，在上述资产池质押担保合同下，宁波电池以应收票据 50,639,166.58 元及其他货币资金 233,027.90 元为质开具了应付承兑汇票 19,183,028.59 元，宁波新能以应收票据 13,387,621.74 元及其他货币资金 676,133.18 元为质开具了应付承兑汇票 12,540,512.22 元，东莞甬维以其他货币资金 403,121.00 元为质开具应付承兑汇票 59,336.01 元，东莞电池以应收票据 85,928,837.46 元及其他货币资金 279,088,304.16 元为质开具了应付承兑汇票 364,684,761.32 元，东莞维科新能源以应收票据 16,390,521.09 元及其他货币资金 74,307,272.83 元为质开具了应付承兑汇票 88,334,922.01 元，江西维科以其他货币资金 16,986,420.15 元为质开具了应付承兑汇票 16,986,397.50 元。

6、东莞电池与工商银行东莞横沥支行签订 2021 年银行承兑协议，截至 2022 年 6 月 30 日止，东莞电池在上述承兑协议下，东莞电池以其他货币资金 51,676,773.00 元为质，开具了应付承兑汇票 42,856,173.00 元。

7、公司与中国银行股份有限公司南昌市新建支行签订编号为 2020 年新中银企保字第 020《最高额保证合同》，为江西维科自 2020 年 10 月 29 日至 2029 年 10 月 28 日期间最高本金余额为人民币 75,000,000.00 元的全部债务提供担保，保证期间为每笔债务履行期限届满之日其两年。截止 2022 年 06 月 30 日，江西维科在上述最高额保证合同担保下的长期借款余额为 68,999,600.00 元。同时，该项借款由江西维科与中国银行股份有限公司南昌新建支行签订编号为（2020）新中银企字第 017 号的《最高额抵押合同》，以原值为 22,814,852.67 元，账面价值为 21,220,498.21 元的土地使用权和原值为 5,609,073.33 元，账面价值为 5,216,438.17 元的投资性房地产为其提供抵押担保。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

本公司为维科控股提供关联担保，详见本财务报表附注“十二、5、（4）关联担保情况”项目注释。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	不适用	不适用	不适用

其他说明：

根据公司 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 8 月 4 日召开了第十届董事会第十九次会议及第十届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案（调整后）》，确定本次激励计划首次授予日为 2022 年 7 月 11 日，向 246 名激励对象以 5.64 元/股的行权价格首次授予 4,576 万份股票期权。

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2022 年 7 月，公司转让全资子公司宁波维科新能源科技有限公司 40% 股权，并已办理工商变更。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
归属于母公司所有者的持续经营净利润			7,064,587.83		7,064,587.83	
归属于母公司所有者的终止经营净利润			-641.48		-641.48	

其他说明：

(1) 终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
终止经营的损益：		
收入		
成本费用		
利润总额	-641.48	-544.49
所得税费用		
净利润	-641.48	-544.49
终止经营处置损益：		
处置损益总额		
所得税费用		
处置净损益		
合计	-641.48	-544.49

(2) 本期无终止经营处置损益的调整。

(3) 终止经营现金流量

项 目	本期金额	上期金额
经营活动现金流量净额	-641.48	-544.49
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	330,358,919.49
合计	330,358,919.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	7,077,956.06	2.14	2,243,386.82	31.70	4,834,569.24	7,477,956.06	2.62	2,243,386.82	30.00	5,234,569.24
其中:										
按组合计提坏账准备	323,280,963.43	97.86	16,164,048.17	5.00	307,116,915.26	277,730,862.76	97.38	14,671,048.98	5.28	263,059,813.78
其中:										
账龄组合	323,280,963.43	97.86	16,164,048.17	5.00	307,116,915.26	277,730,862.76	97.38	14,671,048.98	5.28	263,059,813.78
合计	330,358,919.49	/	18,407,434.99	/	311,951,484.50	285,208,818.82	/	16,914,435.80	/	268,294,383.02

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
威海摩乐吉电子科技有限公司	7,077,956.06	2,243,386.82	31.70	回款逾期
合计	7,077,956.06	2,243,386.82	31.70	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	277,730,862.76	14,671,048.98	5.00
合计	277,730,862.76	14,671,048.98	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄分析计提坏账准备，计提比例：1 年内 5%，1-2 年 15%，2-3 年 50%，3 年以上 100%。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,243,386.82					2,243,386.82
按组合计提坏账准备	14,671,048.98	1,492,999.19				16,164,048.17
合计	16,914,435.80	1,492,999.19				18,407,434.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
TCL MOBILE COMMUNICATION (HK) CO.,Ltd	101,718,795.69	30.79	5,085,939.78
深圳小传实业有限公司	62,121,544.19	18.80	3,106,077.21
飞毛腿(福建)电子有限公司	46,723,501.75	14.14	2,336,175.09
百富计算机技术(深圳)有限公司	36,353,613.00	11.00	1,817,680.65
深圳市天珑移动技术有限公司	30,871,693.44	9.34	1,543,584.67
合计	277,789,148.07	84.09	13,889,457.40

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	729,091,283.63	543,224,541.11
合计	729,091,283.63	543,224,541.11

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	522,857,551.40
1 至 2 年	94,776,187.81
2 至 3 年	111,940,232.06
合计	729,573,971.27

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方拆借	707,621,802.36	606,968,776.60
备用金	4,166,995.00	5,204,627.00
应收暂付款及其他	17,785,173.91	19,461,843.55
合计	729,573,971.27	631,635,247.15

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	703,933.57		87,706,772.47	88,410,706.04
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-221,245.93			-221,245.93
本期转回				
本期转销				
本期核销			87,706,772.47	87,706,772.47
其他变动				
2022年6月30日余额	482,687.64			482,687.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	87,706,772.47			87,706,772.47		
按组合计提坏账准备	703,933.57	-221,245.93				482,687.64

合计	88,410,706.04	-221,245.93	87,706,772.47	482,687.64
----	---------------	-------------	---------------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	87,706,772.47

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞维科电池有限公司	往来款	393,386,381.16	1年以内	53.92	
宁波维科新能源科技有限公司	往来款	131,000,000.00	1年以内	17.96	
江西维科技术有限公司	往来款	74,500,000.00	1年以内	10.21	
东莞联志企业管理有限公司	往来款	47,000,000.00	1年以内	6.44	
东莞忠信企业管理有限公司	往来款	21,000,000.00	1年以内	2.88	
合计	/	666,886,381.16	/	91.40	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,145,027,665.12		2,145,027,665.12	2,105,059,694.46	58,743,357.08	2,046,316,337.38
对联营、合营企业投资	123,739,263.89	11,543,491.93	112,195,771.96	144,313,497.54	11,543,491.93	132,770,005.61
合计	2,268,766,929.01	11,543,491.93	2,257,223,437.08	2,249,373,192.00	70,286,849.01	2,179,086,342.99

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
镇江维棉	58,743,357.08		58,743,357.08			
能源投资	83,989,745.43			83,989,745.43		
宁波电池	955,759,901.13			955,759,901.13		
宁波新能	192,090,752.58			192,090,752.58		

深圳维科	34,830,000.00			34,830,000.00		
东莞联志	109,307,984.80			109,307,984.80		
东莞忠信	66,205,718.17			66,205,718.17		
深圳新能	45,000,000.00			45,000,000.00		
江西维科	50,000,000.00			50,000,000.00		
香港维科	10,591,500.00			10,591,500.00		
东莞新能	20,000,000.00			20,000,000.00		
东莞电池	478,527,735.27	98,711,327.74		577,239,063.01		
上海维蕴	13,000.00			13,000.00		
合计	2,105,059,694.46	98,711,327.74	58,743,357.08	2,145,027,665.12		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
上海中城渝通投资中心（有限合伙）	11,543,491.93									11,543,491.93	11,543,491.93
江西维乐电池有限公司	132,770,005.61			-20,574,233.65						112,195,771.96	
小计	144,313,497.54			-20,574,233.65						123,739,263.89	11,543,491.93
合计	144,313,497.54			-20,574,233.65						123,739,263.89	11,543,491.93

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	585,390,660.72	536,422,882.40	348,032,514.81	295,385,469.53
其他业务	1,933,244.22	1,557,561.11	9,859,391.74	9,328,267.52
合计	587,323,904.94	537,980,443.51	357,891,906.55	304,713,737.05

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		93,498,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-20,574,233.65	-6,674,412.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		420,247.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,549,709.52	4,442,612.59
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品的投资收益	3,486,645.21	
合计	-14,537,878.92	91,686,747.29

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	423,237.20	包含投资性房地产出售产生的损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,684,271.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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期初至合并日的当期净损益		
与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	7,087,263.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,538.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	736,445.81	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,459,863.97	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.36	0.0135	0.0135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62	-0.0236	-0.0236

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：何承命

董事会批准报送日期：2022年8月26日