



重庆市紫建电子股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱传钦、主管会计工作负责人刘小龙及会计机构负责人(会计主管人员)唐国林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告所涉及的公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司风险因素详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	25
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	35
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、载有公司公章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2022 年半年度报告及摘要文本原件。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、紫建电子	指	重庆市紫建电子股份有限公司
实际控制人	指	朱传钦
深圳维都利	指	深圳市维都利电子有限公司
广东维都利	指	广东维都利新能源有限公司
重庆维都利	指	重庆市维都利新能源有限公司
重庆紫建新能源	指	重庆市紫建新能源有限公司
重庆云为新能源	指	重庆市云为新能源科技有限公司
瓦尔塔、Varta AG		VARTA Microbattery GmbH, 一家专注于电池研发、生产、销售的德国公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	重庆市紫建电子股份有限公司公司章程
A 股	指	人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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、公司简介

股票简称	紫建电子	股票代码	301121
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆市紫建电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	紫建电子		
公司的外文名称（如有）	Chongqing VDL Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	VDL		
公司的法定代表人	朱传钦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘小龙	
联系地址	重庆市开州区赵家街道浦里工业新区 1-4 号楼	
电话	023-52862502	
传真	023-52862502	
电子信箱	ir@gdvd1.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化。

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化。

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》
登载半年度报告的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	402,639,980.55	357,635,911.74	12.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,829,878.75	60,952,780.43	-31.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	31,486,420.11	58,982,467.79	-46.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,084,760.67	40,990,561.74	-139.24%
基本每股收益（元/股）	0.79	1.15	-31.30%
稀释每股收益（元/股）	0.79	1.15	-31.30%
加权平均净资产收益率	6.55%	11.13%	-4.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,278,380,521.01	1,136,424,422.62	12.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	659,884,911.37	618,055,032.62	6.77%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5908

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密	11,292,474.21	收到政府补助

切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	878,334.63	
减：所得税影响额	1,827,350.20	
合计	10,343,458.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司是一家从事新兴消费类可充电锂离子电池产品的研发、设计、生产和销售的国家高新技术企业，以各类新兴消费类电子产品为主要应用领域，包括蓝牙耳机、智能穿戴设备（智能手表、手环、AR/VR 眼镜等）、智能家居、智能音箱、便携式医疗器械、车载记录仪等。

公司通过多年自主研发及生产经营，已积累了丰富的自主知识产权成果，截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有 139 项专利技术（其中发明专利 11 项）。其中，公司于 2018 年获得的发明专利“一种扣式可充电锂离子电池（专利号 2016101072468）”为一种采用叠片工艺生产的扣式可充电锂电池，该产品成功打破了国外企业对扣式可充电锂电池的技术垄断和专利壁垒，使公司成为国内采用叠片工艺规模化生产扣式可充电锂电池的标志性企业。

（二）公司主要产品

可充电锂离子电池主要是指以 Li⁺嵌入化合物作为正、负极活性物质的二次电池，由于高能量密度、电压平台高、低维护性、低自放电率、环保等突出优点，已先后超越镍镉电池、镍氢电池，是当前最符合新能源应用发展趋势的电池产品。

锂电池产品分为动力锂离子电池、消费类锂离子电池和储能锂离子电池，公司专注于消费类锂离子电池领域，且专精于新兴消费类可充电锂离子电池产品的研发、设计、生产和销售。

按照产品外形划分，公司锂离子电池可分为方形电池、扣式电池、圆柱电池、针型电池等产品系列。其中，方形电池、圆柱电池、针型电池主要采用卷绕工艺，扣式电池分为硬壳扣式电池和软包扣式电池，硬壳扣式电池采用叠片工艺，软包扣式电池采用卷绕工艺。各产品系列具体情况如下：

1、方形电池

公司的方形电池为各种不同尺寸的正方形或长方形形态的电池，其内部极片采用卷绕工艺或叠片工艺，壳体采用铝塑膜或钢壳进行封装。

公司的方形电池主要应用于各式蓝牙耳机及其充电盒、智能家居、智能手环、蓝牙音箱、AR/VR 眼镜、行车记录仪等下游产品，其型号众多，应用领域比较广泛。方形电池可根据客户产品需要进行设计，以满足客户在尺寸、容量、循环性能、充放电速度等方面的需求，产品具有高能量密度、高循环周数、高安全性等特点。

2、扣式电池

公司的扣式电池为各种不同尺寸的纽扣形态的电池，分为硬壳扣式电池和软包扣式电池。硬壳扣式电池内部极片采用叠片工艺，包装方式为钢壳包装；软包扣式电池采用卷绕工艺，铝塑膜包装。

公司的扣式电池主要应用于各式蓝牙耳机、睡眠耳机、可穿戴设备等下游产品。扣式电池直径在 7~20.0mm 范围内，厚度在 9.0mm 以下，可根据客户产品需要进行设计，以满足客户在尺寸、容量、循环性能、充放电速度等方面的需求，产品具有高能量密度、高循环周数、高安全性等特点。

硬壳扣式电池具有外壳强度高、易于装配的特点，在耳机内部可以采用弹片式接触法取代传统的焊接方式，具有易于装配、易于更换、生产成本更低的优点。叠片扣式电池较卷绕扣式电池还具有产生的电磁干扰更低的特性，有利于降低耳机的背景噪声。

3、圆柱电池

公司的圆柱电池为各种不同尺寸的圆柱形态的电池，其内部极片采用卷绕工艺，壳体主要采用铝塑膜进行封装，主要应用于各式蓝牙耳机类、可穿戴设备、电子烟产品等下游领域。

公司的圆柱电池直径在 4.0~20.0mm 范围内，可根据客户产品需要进行设计，以满足客户在尺寸、容量、循环性能、充放电速度等方面的需求，产品具有高能量密度、高循环周数、高安全性等特点。

4、针型电池

公司的针型电池为细长形态的电池，其内部极片采用卷绕工艺，壳体主要采用钢壳进行封装，主要应用于蓝牙耳机产品。

公司的针型电池直径在 6.2mm 以内，外形是规范的圆柱体，外壳强度较高，易于耳机厂商进行装配，可以弥补软包圆柱电池的结构缺陷，可根据客户产品需要进行设计，以满足客户在尺寸、容量、循环性能、充放电速度等方面的需求，产品具有高能量密度、高循环周数、高安全性等特点。

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司需采购的主要物料包括保护板、钴酸锂、负极活性材料、隔膜、极耳、铝塑膜、五金盖板等锂电池主要原材料以及辅助材料。对以上原材料的采购主要是按照生产计划部门（PMC，Production Material Control）根据销售部门提供的产品市场需求趋势预测及销售订单的情况，考虑库存并结合生产能力，制定出的采购计划进行。

为保证公司原材料的质量和供货稳定性，在正负极材料、铝塑膜等电池主要原材料方面，原则上公司会要求开发 1-2 家备用供应商。在采购过程中，公司严格执行《采购控制程序》、《供应商管理控制程序》、《来料检验控制程序》、《供应商纠正及预防措施报告》、《供应商审核报告》、《供

应商定期评审报告》等相关制度或控制措施。同时，公司对所有原材料均实施“绿色伙伴”采购，要求供应商对所供应产品每 12 个月提供一次 SGS 测试报告，并拟定《供应商稽核计划》，每年至少 1 次对供应商产品的环境质量管理体系进行评估及辅导，确保供应商能持续满足公司环保要求。

基于节约成本、降低供应风险、保障供应、增加供应商资源等因素，采购中心会进行新供应商开发工作，主导品质中心和技术中心等相关部门对供应商的综合技术能力、质保水平和过程能力、综合采购成本、交期、响应速度及服务水平进行综合评估，经过评估符合公司要求后方可进入《合格供应商名录》。与此同时，公司建立了供应商动态评价管理制度，会对合格供应商的来料质量、来料交期、技术支持与配合、8D 时效等进行定期考核，对考核不合格的供应商要求限期改善，对于质量表现差、改善无效或合作态度差的供应商取消其合格供应商资格。

2、生产模式

公司产品型号繁多，且定制属性较强，因此公司实行“以销定产”的生产管理模式，即根据客户订单需求制定生产计划，安排批量生产。公司生产环节主要由 PMC 和生产部门共同主导，PMC 根据产品研发设计图纸、物料清单（BOM），下达采购计划，并结合各车间生产安排制定生产进度计划，制定《电芯生产计划排期表》和《PACK 生产计划排期表》，生产部门根据生产进度计划要求协调各车间进行生产制造，保证产品及时交付。

为确保满足客户对产品品质、性能等方面的要求，公司制定了《综合管理体系质量手册》、《制程检验控制程序》、《质量记录控制程序》、《成品检验控制程序》、《监视和测量资源控制程序》、《不合格品控制程序》、《纠正和预防措施控制程序》等生产品质管控制度。同时，公司已导入了 MES 追溯系统，利用二维码、物联网和计算机技术，实现了对每个生产环节的实时监控和全程追溯，从而进一步提高了公司的生产效率和快速响应能力。

3、销售模式

公司销售模式以直销为主，从而有效保证公司为客户提供及时且全方位的技术支持和服务。

公司营销中心主要负责接洽客户，制定销售计划，跟踪客户动态，挖掘潜在客户等，向客户提供售前、售中和售后的技术支持和服务。营销中心依靠行业信息、展会、互联网平台等渠道获取客户信息并自主开发客户。客户通常会先进行产品性能测试，测试合格后，再经过长期、严格的审核，审核涉及管理体系、职业安全、环保、质量管控、社会责任等方面，审核的指标全部达标后才会将公司列入其合格供应商名录。重点客户的审核周期较长，部分客户审核时间超过两年。进入客户的合格供应商名录后，客户会根据需求下订单，公司获取客户订单后，联合技术部门和生产部门根据客户的要求进行有效对接，组织产品的研发与生产工作。

与此同时，公司建立并实施了《客户满意度调查表》，对收集到的客户反馈信息进行归纳总结，

以实施持续改进。凭借优秀的产品品质和服务质量，公司已经与众多国际一流及知名通讯、音频、互联网品牌建立了紧密的合作关系。

4、研发模式

公司的研发活动分为基础研发和应用研发两种类型。

对于基础研发，公司采取以行业技术发展趋势为导向的自主研发战略，践行“应用一代、储存一代、研发一代”（储存一代比已量产技术更先进的技术，同时研发比已储存的技术更进一步的技术）的前瞻性技术研发路线，以行业技术的前瞻性指标为出发点进行“新材料、新技术、新产品”的研发。公司的基础研发职能主要由全资子公司紫建新能源承担。基础研发主要是根据行业发展趋势以及自身发展规划进行的前瞻性技术的开发，具有先进性、适用性等潜在的经济效益和社会效益，以持续提升公司自主创新能力和核心竞争优势。公司基础研发主要集中在材料体系、化学体系平台、工艺参数优化等方面，是在公司现有成熟工艺能够满足主流客户的需求时，继续探索更优的技术路径，以应对技术进步和迭代带来的冲击，使公司在技术层面一直保持充足的储备。

对于应用研发，公司以客户需求为导向，按照客户提出的规格、技术参数、指标（能量密度、循环性能、高低温性能、安全性等）进行产品的针对性研发，从而满足客户定制化需求；此外，公司的应用研发还包括根据生产中的经验总结进行生产工艺和生产设备改进方面的研发。公司的应用研发职能目前主要由母公司和广东维都利承担。公司设有项目部、产品开发部、品质部、工程部等业务部门，形成了“需求搜集→开发计划→样品验证→试产→量产”的完备的产品研发体系。

为指导产品研发工作，公司制定了《设计开发控制程序》，该程序规定了新产品设计开发的策划、输入、输出、评审、验证和确认等各重要阶段执行控制的内容、方法及要求，以确保设计开发一次成功，并满足客户及相关法律、法规的规定要求。

对于研发所形成的知识产权，公司建立了一整套知识产权管理制度，包括《知识产权奖罚制度》、《知识产权管理绩效考核办法》、《知识产权应急方案》、《知识产权实施、许可和转让控制程序》、《保密管理程序》、《知识产权争议处理控制程序》等，从而做到奖惩有据、保障有力。

二、核心竞争力分析

（一）技术创新优势

1、突出的技术专利优势

扣式可充电锂离子电池制作工艺复杂，技术壁垒高，德国瓦尔塔公司在该领域起步较早，并高度重视核心技术保护，在卷绕工艺硬壳扣式电池方面已形成全球专利壁垒。而下游客户为规避因侵权而

导致的禁售风险，亦会选择具有独立专利保护的锂离子电池供应商。因此，突破德国瓦尔塔公司的专利封锁成为抢占蓝牙耳机锂离子电池市场的关键所在。

公司始终重视以技术推动公司高质量发展，积极进行前沿技术的探索和应用，敏锐捕捉行业技术发展趋势，已于 2016 年已通过技术攻关成功研发出具有自主知识产权的叠片工艺硬壳扣式电池，在技术路径上与德国瓦尔塔公司的卷绕工艺硬壳扣式电池具有显著差异，并且具有内阻低、倍率性能好、形状适应性强等优势。下游客户采用公司的扣式电池能够得到专利法的保护，没有侵权风险。同时由于电池电芯工艺只有卷绕和叠片两种，公司在取得叠片工艺的硬壳扣式电池专利技术之后，已经和瓦尔塔公司一同对国内后入者形成了一定的专利优势。

同时，公司不断加快知识产权保护体系建设，截至 2022 年 6 月 30 日已取得 139 项专利授权（其中发明专利 11 项），专利涵盖锂电池的安全性能、耐高温性能、锂电池的电化学行为分析、锂电池化成、极片制备等方面，专利技术应用于公司的全产品线（包括方形电池、扣式电池、圆柱电池、针型电池）。

2、优秀的技术创新平台及人才团队

作为国家高新技术企业，公司始终重视研发投入，设立了专门的研发公司紫建新能源，主要进行锂电池技术的基础研发，各生产基地设立研发部主要进行产品应用相关的研发，包括订单产品设计开发、产品小试、测试分析、量产技术支持及生产工艺优化等工作，形成了覆盖基础研发、产品设计、工艺创新等全面的综合技术创新平台。与此同时，除不断加强自身研发实力外，公司还十分注重与高等院校的“产学研”合作，与重庆大学共同建设了“重庆大学化学化工学院博士工作站”以及“重庆大学紫建数码电源工程技术研究中心”，充分利用高校研发资源和人才，加强基础材料的电化学性能、锂电池的循环性能、高低温性能、能量密度等方面的研发工作，有助于公司有效突破技术瓶颈，并进行高端人才储备。

目前，公司已组建一支成熟、稳定、专业的技术研发队伍，核心技术研发人员具有较高的学历背景，且从业期间各获多项国家专利，拥有扎实的理论基础和丰富的行业研发经验，对行业发展现状和发展趋势有着深刻的认识和理解。未来随着募投项目（含研发中心）的顺利实施，公司将继续完善技术创新平台和人才激励体制，从而不断增强公司的技术创新实力。

3、丰富的技术创新成果

公司下游终端主要为新兴消费类电子产品，具有技术更新速度快，产品生命周期较短等特征，因此在深耕新兴消费类锂离子电池行业多年后，公司已形成了强大的研发能力，截至 2022 年 6 月 30 日，公司已获得包括 11 项发明专利在内的 139 项专利技术。

（二）“专而精”的差异化竞争优势

公司紧贴下游新兴消费类电子产品行业发展前沿，选择了一条“专而精”的差异化竞争路径，即在产品布局和终端应用领域的选择上形成差异化。

消费类锂离子电池涉及面广，其中一些领域，比如手机电池、平板电脑电池等，市场已进入成熟期，市场竞争激烈，利润空间被压缩，市场的现有竞争者以价格竞争的方式抵制新进入者的进入，整个市场呈现出红海市场的特征。在这种情况下，公司采取了进入“新兴类锂离子电池”这一细分市场的竞争策略，产品主攻新兴消费类锂电池。

新兴消费类锂电池的竞争方式、竞争领域与其他消费类锂电池有着显著的差异。为了满足下游智能化产品的小型化需求，需要为单位体积的电池赋予更多的能量，提升能量密度；客户在容量、能量密度、产品一致性等方面的要求更苛刻，能够容忍的误差更小，需要厂商从研发、设计到生产环节具有良好的控制能力。此外，下游智能化产品的规格型号繁多，种类不一，需要新兴消费类锂电池厂商具有定制化设计能力和柔性生产能力，能够迅速响应客户的非同质化需求，在保持小批量、多批次生产的情况下维持企业利润率，对企业的生产管理能力和生产管理能力是一个挑战。新兴消费类锂电池的这些特点决定了传统消费类锂电池厂商很难凭借其在传统消费类锂电池领域的积累迅速在新兴消费类锂电池领域取得成功，因为传统消费类锂电池市场的竞争着眼点与新兴消费类锂电池市场差异很大。

公司自成立以来一直在新兴消费类锂离子电池领域持续投入和积累（包括技术积累、人才积累、客户积累等），通过多年的前期投入，现已在新兴消费类锂电池这一细分领域站稳脚跟，取得竞争优势。除了在方形电池、圆柱电池方面继续深耕、持续优化之外，公司 2016 年成功研制出采用叠片工艺的硬壳扣式电池，该产品突破了德国瓦尔塔公司的专利壁垒，具有内阻低、倍率性能好、放电平台高、形状和厚度适应性更强等优势，可广泛使用于 TWS 蓝牙耳机、可穿戴设备、智能家居、智能音箱等新兴消费类电子产品；2018 年公司针型电池成功实现量产，至此，公司形成了方形电池、扣式电池、圆柱电池、针型电池等极具竞争力的产品结构，同时建立了涵盖全产品线的专利布局。

公司践行“专而精”的竞争策略，一方面为公司构筑了有效的防御屏障，主要表现为由于专利壁垒及产品的独特性，客户对公司产品具有较高的忠诚度，从而加大了行业中其他参与者和潜在进入者的竞争难度；另一方面，因为长期专注于新兴消费类锂电池领域，公司在产品研发与设计、客户需求的及时响应、柔性化生产方面均积累了丰富的经验，形成了公司独特的竞争能力。

（三）客户资源优势

1、细分市场布局具备先发优势，高粘性的客户合作构建竞争护城河

公司自成立以来专注于新兴消费类锂电池，在蓝牙耳机等智能化电子产品的风口出现时，及时抓住了市场的先机，较早进入下游知名品牌的供应链，从而树立了“VDL（紫建电子）”的良好品牌形象，抢占了高起点客户资源的竞争先机。

同时，公司锂离子电池产品作为蓝牙耳机、智能手表、智能手环等各应用终端的基本组成，与消费者之间存在零距离接触，其安全性是下游客户的关注重点。因此，为保证产品质量和安全性，国际一流及知名品牌客户对供应商有着严格复杂的认证程序，从审厂到产品认证等，往往需要耗费一两年的时间。在确定供应商之后，只要不出现重大质量问题或安全事故，客户一般不会轻易更换供应商。因为如若更换供应商，不仅需要重新进行审厂、产品认证的冗长流程，耗费额外成本，而且新供应商的产品安全性又需要时间验证，如果出现安全风险，客户的采购部门将承受压力。正因为如此，公司目前与世界一流或知名品牌建立的合作关系成为公司的护城河，良好的客户粘性成为公司发展的保障。

在与国际一流及知名品牌合作的过程中，公司不断发展自己的核心竞争力。一方面，上述客户需求较为稳定，产品更新速度快，可为公司带来稳定增长的市场份额；另一方面，在与之合作的过程中，公司可及时掌握市场动态和行业发展趋势，提升研发活动的针对性和前瞻性，不断提升工艺技术水平，从而更好地服务已有客户并开拓新客户。不仅如此，由于与公司建立合作关系的多数都是国际一流或知名品牌，这些品牌给公司产品带来的背书效应进一步夯实了公司在下游客户中的地位，有助于公司在维持现有客户的前提下，发展新客户，利于公司客户资源优势的进一步扩大，使公司的发展形成良性循环。

2、广泛、优质的客户资源

凭借公司技术创新优势，以及较早的市场布局和良好的品牌口碑，公司产品广泛应用于覆盖了通讯、音频、互联网、智能穿戴、智能家居等领域客户品牌，已成功进入华为、小米、OPPO、vivo、哈曼（JBL、AKG 等）、B&O、森海塞尔、Jabra、缤特力、索尼、LG、松下、先锋、铁三角、Marshall、3M、Anker、谷歌、Jlab、漫步者、JVC、一加和 1more 等国际一流及知名品牌供应体系。

（四）研发、设计、生产一体化能力优势

公司经营的锂离子电池具有定制性特征，下游客户往往需要在其终端产品定型时，将产品所使用的锂离子电池形状、尺寸、电量、电压平台、能量密度等各项指标与电池生产企业进行充分沟通，并由电池生产企业对前述需求进行针对性研发。电池生产企业研发过程中需要生产部门配合进行样品的持续优化，样品研发完成之后，需要交给客户进行样品认证，通过了客户的认证，才可以小批量试产，试产无问题之后才可能批量生产。因此，对于新兴消费类锂离子电池产品来说，电池生产企业的研发、设计、生产一体化能力为下游客户所看重，定制能力和响应速度为企业核心竞争力之一。公司自成立

以来就专精于新兴消费类锂电池领域，从外发生产进化到自产，从简单生产进化到自主研发和设计，在这个过程中，公司持续提升研发、设计、生产一体化能力，能够对客户的定制化需求进行快速响应。

（五）生产制造优势

新兴消费类可充电锂离子电池生产工艺复杂，对于各工序一致性、稳定性具有严格要求。同时，公司产品应用终端具有种类和规格型号繁多、更新换代快速等特征，需可充电锂离子电池供应厂商具备小批量、定制化的柔性生产制造能力，从而迅速响应客户的非同质化需求，而以上生产制造能力的实现需要长时间的 actual 生产经验积累。

公司专注于方形电池、扣式电池、圆柱电池、针型电池等新兴消费类可充电锂离子电池的生产制造，经过十多年的生产经验积累，以及生产工艺技术和设备的研发创新，已形成了生产工艺成熟、装备先进适用、人员操作熟练、生产资料配置合理、质量控制规范等生产制造优势，并可对生产计划进行严谨论证和统筹规划，从而及时响应每个订单的生产制造需求，制定出有效可行的生产方案。

目前，公司已在涂布、冲切、制袋等多个工序中拥有相关核心工艺技术，并通过与上游设备供应商进行技术交流，可对一些关键生产设备（比如涂布机、化成装置等）进行自主研发，为公司生产制造提供了良好的设施条件和基础，从而不断提高公司生产制造系统的生产效率和灵活性，满足更高品质、更高性能的生产制造需求，为公司赢得了快速抢占市场的机会。

公司生产具有小批量、多批次、差异化、定制化属性，与标准化产品生产相比，对生产管理能力的要求更高。公司专注于细分领域多年，与客户的磨合非常充分，已经发展出迅速满足客户定制化需求的柔性化生产能力。

（六）产品质量优势

公司产品主要应用终端包括蓝牙耳机、智能穿戴设备、智能家居等新兴消费类电子产品，其直接与消费者接触，且具有使用时间长，使用频率高等特点，加之锂离子电池作为高能量模块，本身具有一定的安全风险，因此公司产品质量的优劣与消费者的人身财产安全有直接关系。与此同时，公司下游终端客户多为国际一流或知名品牌，对产品质量有着严格要求，因此公司始终高度重视产品质量，坚持实施“全过程、全企业管理、全员参与”的质量管理体系。

按照相关国家和行业相关标准以及客户要求，公司已建立了较为完善的质量管理体系以及产品质量追溯体系，通过了 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO45001:2018 职业健康安全管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系以及 ISO13485 医疗器械质量管理体系等的认证，从研发端到售后端各环节均严格按照相关标准和文件执行，从而有效地管控质量隐患。与此同时，公司产品已通过中国 CQC、

美国 UL、欧盟 CE、日本 PSE、韩国 KC、中国台湾 BSMI、泰国 TISI 等多国和地区的产品安全认证，可基本满足全球销售需求。

公司的各个工厂或研究院都具有完整的产品性能测试能力，测试能力完全满足 CQC 认证、CE 认证、UN38.3 认证和 UL 认证等第三方要求。产品主要进行的测试项目包括：热箱、重物冲击、针刺、过充、常温短路、高温短路、过放电、异物挤压、震动、滚筒、跌落、常温循环、高温循环、低温循环、不同倍率充放电、不同温度充放电、高温存储、常温存储、低温存储、温度冲击、EDS 测试等各种安全性、可靠性及电性能测试，确保产品的高品质性能。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	402,639,980.55	357,635,911.74	12.58%	报告期内收入规模增长
营业成本	301,769,118.96	221,536,366.23	36.22%	报告期内收入规模增长相应的成本增长及原材料价格上涨
销售费用	10,519,019.40	9,987,149.04	5.33%	无重大变化
管理费用	20,429,791.31	17,447,594.57	17.09%	经营规模增长，管理人员职工薪酬增加
财务费用	1,746,743.50	1,718,723.72	1.63%	无重大变化
所得税费用	1,062,003.16	5,107,441.37	-79.21%	报告期内公司利润总额变动、研发费用等综合因素的影响
研发投入	21,588,972.69	18,040,820.35	19.67%	报告期内研发费用投入的增加
经营活动产生的现金流量净额	-16,084,760.67	40,990,561.74	-139.24%	报告期内上游原材料价格上涨，公司备货及预付货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-77,453,887.29	-104,942,940.65	26.19%	报告期内固定资产投入相对去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	74,069,254.65	3,324,503.09	2,127.98%	报告期内融资借款相对去年同期增加
现金及现金等价物净增加额	-17,088,017.38	-61,031,566.43	72.00%	报告期内受经营活动、投资活动和筹资活动综合因素影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
锂离子电池	398,427,397.30	298,910,317.96	24.98%	12.27%	35.78%	-12.99%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
电子元器件制造	398,427,397.30	298,910,317.96	24.98%	12.27%	35.78%	-12.99%
分产品						
锂离子电池	398,427,397.30	298,910,317.96	24.98%	12.27%	35.78%	-12.99%
分地区						
国内销售	306,368,849.26	238,800,790.59	22.05%	-0.97%	23.23%	-15.31%
国外销售	92,058,548.04	60,109,527.37	34.71%	102.30%	128.00%	-7.36%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
电子元器件制造	10,549 万只	1,000 万只	61.63%	6,501 万只
分产品				
锂离子电池	10,549 万只	1,000 万只	61.63%	6,501 万只

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	1,623,613.50	3.79%	本期计提存货跌价准备	是
营业外收入	892,035.74	2.08%	合同经济补偿	否
营业外支出	13,701.11	0.03%	主要系捐赠支出	否
信用减值损失	-443,421.18	-1.03%	按公司会计政策计提信用减值	是
其他收益	11,292,474.21	26.33%	政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	68,955,947.00	5.39%	84,593,964.38	7.44%	-2.05%	无重大变动
应收账款	247,355,489.16	19.35%	231,708,994.32	20.39%	-1.04%	无重大变动
存货	256,864,341.36	20.09%	194,299,055.23	17.10%	2.99%	无重大变动
固定资产	298,976,963.74	23.39%	293,458,921.20	25.82%	-2.43%	无重大变动
在建工程	227,886,044.73	17.83%	207,298,831.44	18.24%	-0.41%	无重大变动
使用权资产	7,764,178.76	0.61%	9,443,634.93	0.83%	-0.22%	无重大变动
短期借款	224,000,000.00	17.52%	170,000,000.00	14.96%	2.56%	无重大变动
合同负债	11,350,753.43	0.89%	3,576,252.02	0.31%	0.58%	无重大变动
租赁负债	4,905,660.71	0.38%	6,193,339.53	0.54%	-0.16%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	25,000,000.00				13,600,000.00			38,600,000.00
金融资产小计	25,000,000.00				13,600,000.00			38,600,000.00
上述合计	25,000,000.00				13,600,000.00			38,600,000.00
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,450,000.00	保函保证金

固定资产	33,904,509.14	抵押取得银行借款及办理融资租赁业务
合计	35,354,509.14	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	25,000,000.00			13,600,000.00				38,600,000.00	自有资金
合计	25,000,000.00			13,600,000.00				38,600,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市维都利新能源有限公司	子公司	锂离子电池研发、生产、销售	10,000,000.00	544,919,553.21	101,852,813.80	191,341,914.63	17,341,236.08	15,611,907.25
广东维都利新能源有限公司	子公司	锂离子电池研发、生产、销售	40,000,000.00	194,336,311.53	74,604,108.27	45,993,421.83	7,258,176.92	7,370,117.60
重庆市云为新能源科技有限公司	子公司	锂离子电池研发、生产、销售	10,000,000.00	76,862,129.44	4,587,479.60	14,664,299.39	3,941,534.78	3,262,093.91
重庆市紫建新能源有限公司	子公司	锂离子电池研发	1,000,000.00	32,630,400.13	4,655,613.63	5,742,667.92	905,951.85	659,523.97
深圳市维都利电子有限公司	子公司	锂离子电池销售	500,000.00	20,913,936.78	6,164,611.24	1,105,356.13	671,379.88	658,886.68

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争风险

公司产品为新兴消费类锂离子电池。随着下游行业蓝牙耳机及可穿戴设备等市场需求不断增长，与之相关的锂离子电池行业吸引了大量企业进入，其中不乏一些大型上市公司，行业竞争也随之加剧。鉴于部分已上市公司具有其资金和规模优势，如果公司在行业竞争中，不能持续推出高技术含量、高质量并具有价格竞争力的差异化产品，并提供高品质的服务，那么公司的市场扩张可能受到一定影响，从而给公司的经营带来一定的风险。

应对措施：面对市场竞争，公司将持续加大研发投入，不断推出技术含量高、满足市场需求的竞争力产品；公司致力于市场渠道和客户网络的不断拓展，以获取更多的合作机会和市场订单；同时，公司也着力提升业务团队的服务水平，加强对客户的服务品质和粘度；进一步巩固和扩大市场占有率。

（二）核心技术人员流失的风险

锂电池行业技术升级较快，因此对相关核心技术人才的依赖也越来越高。能否维持核心研发人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势。如果公司对于核心研发人员的激励机制不能落实、人力资源管控及内部晋升制度得不到有效执行，将导致公司核心研发人员流失，对发行人研发进展、市场竞争力及未来发展产生不利影响。

应对措施：公司拥有一支成熟、稳定、专业的研产销管理团队，并在此基础上，公司将持续引进经验丰富、高端专业的技术专家和专业人员，继续夯实技术团队的梯队建设和人才储备；并通过积极有效的激励机制激发技术团队的主动性和创造力。

（三）核心技术泄密风险

核心技术对于公司提升竞争力非常重要。公司通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对商业秘密和核心技术的保护，但上述措施仍无法完全避免发行人商业秘密和核心技术泄露的风险。未来如果公司保密制度未能得到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等行为而导致公司的商业秘密或核心技术泄露，将对公司的核心竞争力产生不利影响。

应对措施：公司高度重视技术资料保密和知识产权管理工作并建立了较为完善的知识产权保护体系，制订了《知识产权管理规定》等相关文件，与技术人员和其他相关人员签订了涉及技术和商业秘密的保密协议，约定相关人员应遵守并履行与其岗位相应的保密职责。

（四）应收账款坏账风险

随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况等发生重大不利变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。

应对措施：公司将继续完善应收账款管理机制和客户资信评价体系，定性、定量分析客户资信状况，依据授信额度高低而实行不同的政策。

（五）管理风险

随着公司上市以及募投项目的投入实施，公司经营规模将进一步扩大，相应人员也将会快速扩充，将导致公司组织架构、管理体系更加复杂。经营决策和风险控制的难度增加，对公司市场开拓、生产管理以及人员管理均提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应公司规模扩张，组织结构和模式未能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的综合竞争力，公司存在因规模扩张引起的经营管理风险。

应对措施：公司将全面推进信息化建设，通过优化管理系统，引进科学管理方法，逐步引入更加科学有效的决策机制和约束机制，完善公司内部控制管理制度、规范并优化各项业务流程，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而导致的风险。同时，加强人才储备及管理团队建设，强化内部信息沟通、交流以及组织成员之间的合作、信任和团结，提高公司的整体管理水平及运作效率。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 05 月 20 日		1. 通过《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》 2. 通过《关于 2021 年度监事会工作报告的议案》 3. 通过《关于 2021 年度财务决算报告的议案》 4. 通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》 5. 通过《关于 2022 年度财务预算报告的议案》 6. 通过《关于 2022 年度董事薪酬的议案》 7. 通过《关于 2022 年度监事薪酬的议案》 8. 通过《关于 2021 年度独立董事述职报告的议案》 9. 通过《关于公司 2022 年度拟向银行申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司及子公司在日常经营中认真执行有关环保方面的各项法律、法规及规范性文件的规定和要求，报告期内未发生因违法违规而受到处罚的情况。

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）职工权益保护

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规规定录用职工，并依法为职工缴纳社会保险公积金。公司为新员工提供系统性的入职培训，让新员工更好地了解公司和熟悉工作环境。在每年“3.8 妇女节”，为全体女性员工赠送礼品，关注和呵护女性同胞；每月开展不同主题的生日会，关怀在职员工，创造和谐企业文化氛围。公司建立了科学化、规范化、系统化的培训管理体系，积极筹划各类培训工作，以促使员工不断提升职业技能。

（二）供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立长期的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益，积极营造互惠互利、合作共赢的营商环境。

（三）履行企业社会责任

严格执行各项税收法规，诚信纳税。践行环境友好及能源节约型发展，切实推进环境的可持续、和谐发展。公司在力所能及的范围内，积极弘扬良好社会风尚，支持社会公益慈善事业。

（四）环境保护与可持续发展

公司秉持“绿色发展”的理念，致力于减少生产运营对环境与气候造成的不利影响，提高资源利用率。报告期内，公司在环境信息方面做到零投诉、零纠纷，保障绿色环保可持续。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	租赁方	出租方	租赁面积（m ² ）	租赁期	房产坐落
1	紫建电子	开县金湖农业发展有限公司	13,760.00	2015/1/1-2024/12/31	重庆市开州区赵家街道浦里工业新区2、3号标准厂房
2	深圳维都利	重庆浦里工业发展有限公司	6,880.00	2018/1/1-2023/12/31	重庆市开州区赵家街道浦里工业新区1号标准厂房
3	紫建电子	重庆浦里工业发展有限公司	3,000.00	2022/6/1-2025/5/31	重庆市开州区浦里工业新区临江家具产业园第1号楼1单元标准厂房
4	重庆维都利	重庆三峡产业投资有限公司	6,144.00	2019/1/1-2024/12/31	重庆市万州区经济技术开发区光电园联合路20号附3号标准厂房第1、2、3、5层
5	重庆维都利	重庆三峡产业投资有限公司	10,800.00	2019/8/1-2027/7/31	重庆市万州区经济技术开发区光电园联合路20号附1号标准厂房第1至5层；附2号标准厂房第1至2层
6	重庆维都利	重庆三峡产业投资有限公司	1,536.00	2019/9/1-2024/12/31	重庆市万州区经济技术开发区光电园联合路20号附3号标准厂房第4层
7	重庆维都利	重庆三峡产业投资有限公司	15,876.00	2021/5/1-2027/7/31	重庆市万州区经济技术开发区光电园联合路20号附2号标准厂房第3、4、5层；附4号第3、4、5层；附5号4、5层；附6号4层
8	重庆维都利	重庆万州经济技术开发（集团）有限公司	1,929.09	2021/4/1-2027/7/31	重庆市万州区经济技术开发区光电园企业职工食堂（万州区联合路6号旁）
9	重庆紫建新能源	重庆巫山移民产业园开发建设有限公司	1,588.68	2018/9/1-2023/8/31	重庆市北碚区京东方大道306号
10	重庆紫建新能源	重庆两江新区公共租赁住房投资有限公司	1,082.56	2019/2/18-2024/2/17	重庆市北碚区水土镇
11	重庆紫建新能源	重庆泓东实业有限责任公司	131.79	2021/12/1-2023/11/30	重庆市两江新区西湖支路2号精信中心A塔16层2号
12	深圳维都利	深圳市安商万家创客产业发展有限公司	743.90	2021/8/1-2022/7/31	深圳市宝安区航城街道三围社区航城大道159号航城创新创业园A2栋
13	广东维都利	东莞市日虹实业有限公司	1,400.00	2021/4/28-2025/8/31	东莞市望牛墩镇镇南路79号F幢3楼厂房
14	广东维都利	东莞市望牛墩镇对外经济发展公司	12,194.00	2021/8/1-2025/7/31	东莞市望牛墩镇汇源路13、15号中韩桥工业园四区1、2幢厂房
15	重庆云为新能源	云阳县云兴实业有限责任公司	25,826.00	2021/7/1-2022/7/1	重庆市云阳县人和食品产业园标准厂房

	源	司			第 3、4 栋
16	重庆云为新能源	重庆拓瀚建筑劳务有限公司	2,593.00	2021/8/1-2026/7/30	重庆市云阳县人和街道清凉村 8、9 组 B2 栋

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东维都利新能源有限公司		5,000	2022年03月28日	2,000	连带责任担保			5.7年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						2,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			5,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						2,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			5,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						2,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										3.03%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担										0

保对象提供的债务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	53,102,384	100.00%						53,102,384	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	53,102,384	100.00%						53,102,384	100.00%
其中：境内法人持股	20,438,867	38.49%						20,438,867	38.49%
境内自然人持股	32,663,517	61.51%						32,663,517	61.51%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	53,102,384	100.00%						53,102,384	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意重庆市紫建电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]1260号)同意注册，公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票 1,770.08 万股，并于 2022 年 8 月 8 日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司股份总数由 5,310.2384 万股变更为 7,080.3184 万股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
朱传钦	境内自然人	39.57%	21,014,650		21,014,650			
肖雪艳	境内自然人	12.78%	6,788,200		6,788,200			
重庆市维都利投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.40%	4,462,700		4,462,700			
重庆紫建投资有限公司	境内非国有法人	6.80%	3,610,750		3,610,750			
朱金花	境内自然人	5.44%	2,888,600		2,888,600			
无锡云晖新能源汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.25%	2,785,400		2,785,400			
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.11%	2,181,667		2,181,667			
重庆业如红土创新股权投资合伙企业（有	境内非国有法人	2.10%	1,114,150		1,114,150			

限合伙)								
前海股权投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	2.10%	1,114,150		1,114,150			
游福志	境内自然人	2.04%	1,083,250		1,083,250			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内: 1. 实际控制人朱传钦直接持有公司 39.57% 股份, 股东朱金花直接持有公司 5.44% 股份, 股东朱金秀持有公司 1.36% 股份, 朱传钦与朱金花、朱金秀为兄妹关系。2. 朱传钦通过重庆市维都利投资合伙企业(有限合伙)、重庆紫建投资有限公司、重庆市富翔盛瑞企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、重庆市富翔兴悦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司 5.29% 股份。3. 朱金花通过重庆市富翔盛瑞企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、重庆市富翔兴悦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)间接持有公司 0.0024% 股份。4. 除上述股东外, 公司不知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
不适用								
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆市紫建电子股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	68,955,947.00	84,593,964.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	38,600,000.00	25,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	13,567,951.06	21,024,179.96
应收账款	247,355,489.16	231,708,994.32
应收款项融资	3,000,000.00	1,000,000.00
预付款项	9,211,688.77	6,352,764.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,974,819.58	3,855,094.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	256,864,341.36	194,299,055.23
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	13,973,267.29	8,415,183.81
流动资产合计	658,503,504.22	576,249,236.73
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	298,976,963.74	293,458,921.20
在建工程	227,886,044.73	207,298,831.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,764,178.76	9,443,634.93
无形资产	5,475,598.01	4,852,143.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,621,392.24	23,845,263.28
递延所得税资产	9,487,917.68	8,902,954.32
其他非流动资产	47,664,921.63	12,373,436.90
非流动资产合计	619,877,016.79	560,175,185.89
资产总计	1,278,380,521.01	1,136,424,422.62
流动负债：		
短期借款	224,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	280,624,983.87	272,035,924.51
预收款项		
合同负债	11,350,753.43	3,576,252.02
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	25,108,307.42	24,468,044.86
应交税费	9,598,809.09	1,779,754.56
其他应付款	1,197,498.44	587,262.86
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	14,178,609.49	3,419,703.09
其他流动负债	14,373,311.00	21,451,000.39
流动负债合计	580,432,272.74	497,317,942.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,905,660.71	6,193,339.53
长期应付款	19,249,999.99	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,907,676.20	14,858,108.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,063,336.90	21,051,447.71
负债合计	618,495,609.64	518,369,390.00
所有者权益：		
股本	53,102,384.00	53,102,384.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	320,536,602.80	320,536,602.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,477,878.11	15,477,878.11
一般风险准备		
未分配利润	270,768,046.46	228,938,167.71
归属于母公司所有者权益合计	659,884,911.37	618,055,032.62
少数股东权益		
所有者权益合计	659,884,911.37	618,055,032.62
负债和所有者权益总计	1,278,380,521.01	1,136,424,422.62

法定代表人：朱传钦

主管会计工作负责人：刘小龙

会计机构负责人：唐国林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	42,377,887.17	56,704,923.69
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,026,584.36	10,973,899.79
应收账款	261,909,472.60	237,512,573.77

应收款项融资	3,000,000.00	1,000,000.00
预付款项	2,987,908.19	3,855,586.76
其他应收款	232,334,215.27	174,119,809.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	146,716,526.00	116,467,239.48
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	10,488,580.75	5,814,096.56
流动资产合计	706,841,174.34	606,448,129.84
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	33,119,655.94	33,119,655.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	107,183,682.93	108,070,203.14
在建工程	19,778,815.78	22,119,203.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,356,493.86	1,419,458.56
无形资产	5,186,659.80	4,534,641.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,413,398.52	5,156,585.89
递延所得税资产	2,218,416.61	2,506,021.65
其他非流动资产	2,886,825.62	2,371,262.23
非流动资产合计	176,143,949.06	179,297,032.10
资产总计	882,985,123.40	785,745,161.94
流动负债：		
短期借款	204,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,208,398.75	83,371,945.76
预收款项		
合同负债	11,310,891.45	4,563,222.49
应付职工薪酬	8,270,101.63	9,170,119.51
应交税费	758,192.90	492,854.93

其他应付款	11,392,319.12	66,832.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	683,486.11	621,814.55
其他流动负债	7,761,706.07	11,299,202.24
流动负债合计	334,385,096.03	259,585,992.13
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	711,153.80	830,213.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,550,916.59	3,878,916.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,262,070.39	4,709,130.48
负债合计	338,647,166.42	264,295,122.61
所有者权益：		
股本	53,102,384.00	53,102,384.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	313,568,874.29	313,568,874.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,477,878.11	15,477,878.11
未分配利润	162,188,820.58	139,300,902.93
所有者权益合计	544,337,956.98	521,450,039.33
负债和所有者权益总计	882,985,123.40	785,745,161.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	402,639,980.55	357,635,911.74
其中：营业收入	402,639,980.55	357,635,911.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	373,099,099.80	285,828,529.04
其中：营业成本	301,769,118.96	221,536,366.23

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	3,220,338.20	2,566,491.65
销售费用	10,519,019.40	9,987,149.04
管理费用	20,429,791.31	17,447,594.57
研发费用	35,414,088.43	32,572,203.83
财务费用	1,746,743.50	1,718,723.72
其中：利息费用	3,638,588.20	1,118,359.70
利息收入	-60,855.70	-77,249.67
加：其他收益	11,292,474.21	1,766,734.36
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	653,944.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-443,421.18	-200,085.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,623,613.50	-7,882,607.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-63,146.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,013,547.28	66,082,221.80
加：营业外收入	892,035.74	0.00
减：营业外支出	13,701.11	22,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,891,881.91	66,060,221.80
减：所得税费用	1,062,003.16	5,107,441.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,829,878.75	60,952,780.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,829,878.75	60,952,780.43
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	41,829,878.75	60,952,780.43
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 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		
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	41,829,878.75	60,952,780.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,829,878.75	60,952,780.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.79	1.15
(二) 稀释每股收益	0.79	1.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱传钦

主管会计工作负责人：刘小龙

会计机构负责人：唐国林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	407,129,436.27	360,950,163.56
减：营业成本	348,596,525.32	283,314,768.87
税金及附加	1,945,524.14	1,543,312.95
销售费用	7,409,797.23	6,816,904.68
管理费用	6,789,379.07	6,100,937.12
研发费用	21,588,972.69	18,040,820.35
财务费用	706,097.49	1,364,046.05
其中：利息费用	343,467.50	758,245.82

利息收入	-35,286.34	-54,329.80
加：其他收益	1,594,433.73	352,515.78
投资收益（损失以“-”号填列）		126,082.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-326,286.53	34,483.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,820,856.28	-4,190,934.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,182,143.81	40,091,521.02
加：营业外收入	7,079.99	
减：营业外支出	13,701.11	22,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,175,522.69	40,069,521.02
减：所得税费用	287,605.04	3,361,202.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,887,917.65	36,708,318.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,887,917.65	36,708,318.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	22,887,917.65	36,708,318.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	328,252,362.00	355,005,538.11
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		
收到其他与经营活动有关的现金	11,905,169.25	1,395,517.28
经营活动现金流入小计	340,157,531.25	356,401,055.39
购买商品、接受劳务支付的现金	162,553,381.21	114,545,714.59
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	164,913,676.45	151,963,057.81
支付的各项税费	6,070,254.70	30,110,913.28
支付其他与经营活动有关的现金	22,704,979.56	18,790,807.97
经营活动现金流出小计	356,242,291.92	315,410,493.65
经营活动产生的现金流量净额	-16,084,760.67	40,990,561.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		653,944.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	110,695,944.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,853,887.29	105,638,885.09
投资支付的现金	13,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00
投资活动现金流出小计	77,453,887.29	215,638,885.09
投资活动产生的现金流量净额	-77,453,887.29	-104,942,940.65
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	100,000,000.00	22,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	129,700,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,000,000.00	16,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,638,588.20	1,214,146.99
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	5,992,157.15	711,349.92
筹资活动现金流出小计	55,630,745.35	18,675,496.91
筹资活动产生的现金流量净额	74,069,254.65	3,324,503.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,381,375.93	-403,690.61
五、现金及现金等价物净增加额	-17,088,017.38	-61,031,566.43
加：期初现金及现金等价物余额	84,593,964.38	119,182,776.93
六、期末现金及现金等价物余额	67,505,947.00	58,151,210.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	377,036,837.74	347,403,368.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,302,783.17	78,845.56
经营活动现金流入小计	378,339,620.91	347,482,213.59
购买商品、接受劳务支付的现金	313,612,677.01	224,610,986.37
支付给职工以及为职工支付的现金	55,855,254.87	56,211,404.39
支付的各项税费	1,598,555.00	14,275,731.06
支付其他与经营活动有关的现金	14,996,838.31	88,202,690.13
经营活动现金流出小计	386,063,325.19	383,300,811.95
经营活动产生的现金流量净额	-7,723,704.28	-35,818,598.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		126,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流入小计	0.00	30,126,082.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,563,469.55	23,087,832.51
投资支付的现金		
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		30,000,000.00

投资活动现金流出小计	9,563,469.55	53,087,832.51
投资活动产生的现金流量净额	-9,563,469.55	-22,961,750.32
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	100,000,000.00	22,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,966,180.90	804,009.73
支付其他与筹资活动有关的现金	51,905,057.72	711,349.92
筹资活动现金流出小计	100,871,238.62	6,515,359.65
筹资活动产生的现金流量净额	-871,238.62	15,484,640.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,381,375.93	-403,690.61
五、现金及现金等价物净增加额	-15,777,036.52	-43,699,398.94
加：期初现金及现金等价物余额	56,704,923.69	90,648,758.19
六、期末现金及现金等价物余额	40,927,887.17	46,949,359.25

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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														
	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、上年年末余额	53,102,384.00				320,536,602.80					15,477,878.11		228,938,167.71	618,055,032.62	618,055,032.62	
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	53,102,384.00				320,536,602.80					15,477,878.11		228,938,167.71	618,055,032.62	618,055,032.62	
三、本期增减变动金额（减少以												41,829,87	41,829,87	41,829,87	

“一”号填列)											8.7 5		8.7 5		8.7 5
(一) 综合收益总额											41, 829 ,87 8.7 5		41, 829 ,87 8.7 5		41, 829 ,87 8.7 5
(二) 所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项															

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	53,102,384.00				320,536,602.80				15,477,878.11		270,768,046.46		659,884,911.37		659,884,911.37

上年金额

单位：元

项目	2021 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
	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、上年年末余额	53,102,384.00				320,536,602.80				9,606,867.01		134,097,283.39		517,343,137.20		517,343,137.20
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	53,102,384.00				320,536,602.80				9,606,867.01		134,097,283.39		517,343,137.20		517,343,137.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											60,952,780.43		60,952,780.43		60,952,780.43
（一）综合收益总额											60,952,780.43		60,952,780.43		60,952,780.43
（二）所有者投入和减															

少资本															
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															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	53,102				320,53				9,606,		195,05		578,29		578,29

	,38				6,6				867		0,0		5,9		5,9
	4.0				02.				.01		63.		17.		17.
	0				80						82		63		63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	53,102,384.00				313,568,874.29				15,477,878.11	139,300,902.93		521,450,039.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,102,384.00				313,568,874.29				15,477,878.11	139,300,902.93		521,450,039.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,887,917.65		22,887,917.65
（一）综合收益总额										22,887,917.65		22,887,917.65
（二）所有者投入和减少资本												
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												
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	53,10 2,384 .00				313,5 68,87 4.29				15,47 7,878 .11	162,1 88,82 0.58		544,3 37,95 6.98

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	53,10 2,384 .00				313,5 68,87 4.29				9,606 ,867. 01	86,46 1,803 .05		462,7 39,92 8.35
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 末余额	53,10				313,5				9,606	86,46		462,7

初余额	2,384 .00				68,87 4.29				,867. 01	1,803 .05		39,92 8.35
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										36,70 8,318 .16		36,70 8,318 .16
(一) 综合 收益总额										36,70 8,318 .16		36,70 8,318 .16
(二) 所有 者投入和减 少资本												
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												
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	53,102,384.00				313,568,874.29				9,606,867.01	123,170,121.21		499,448,246.51

三、公司基本情况

(一) 公司概况

重庆市紫建电子股份有限公司前身是重庆市紫建电子有限公司（以下简称“本公司或公司”），于 2011 年 7 月 8 日在重庆市开州区注册成立，取得了重庆市开州区市场监督管理局颁发的企业法人营业执照（注册号：500234000014302）。紫建有限以 2019 年 7 月 31 日为基准日，于 2019 年 11 月 15 日整体变更为股份有限公司，取得重庆市开州区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91500234578958944U）。

公司法定代表人：朱传钦

注册地址：重庆市开州区赵家街道浦里工业新区 1-4 号楼。

注册资本：5310.2384 万元

本公司经营范围：一般项目：聚合物锂电池研发、设计、生产、加工、销售；进出口货物；电池制造。（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）。许可项目：道路普通货运（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序级	子公司全称	简称
1	广东维都利新能源有限公司	广东维都利
1-1	重庆市维都利新能源有限公司	重庆维都利
1-2	重庆市云为新能源科技有限公司	重庆云为新能源

2	重庆市紫建新能源有限公司	重庆紫建新能源
3	深圳市维都利电子有限公司	深圳维都利

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

（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。

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

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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【或：当期平均汇率、加权平均汇率、或其他方法确定的即期汇率的近似汇率】折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期

间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，

所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

1、金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）

之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（10）/6. 金融工具减值。

当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划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
其他应收票据组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（10）/6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大（100 万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	除单项计提坏账以外的应收账款	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失率
组合 2	合并范围内关联方往来款等	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期计量坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（10）/6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（10）/6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大（50 万元以上（含））且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当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其他应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	除单项计提坏账以外的其他应收款	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失率
组合 2	合并范围内关联方往来款等	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期计量坏账准备

15、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值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为基础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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4、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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
器具及工具	年限平均法	3	5%	31.67%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1、在建工程的初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司对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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的初始计量

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	合同约定或预计使用年限
土地使用权	50 年	合同约定或预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有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

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日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。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

37、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于某一时点的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已经取得相关商品控制权时，本公司会考虑以下迹象：（1）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品享有现时付款义务；（2）企业已经将商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有商品的法定所有权；（3）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品。

2、特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

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。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，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，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，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，则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。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

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，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。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，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此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视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，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。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

3、收入确认的具体方法

内销：公司根据与客户的销售合同或订单要求组织生产，由仓库配货后将货物发运，经客户对产品数量与质量无异议确认后确认收入；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

外销：一般采用 FOB 的条款，公司在产品报关出口后确认销售收入。

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

不适用

40、政府补助

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	上市补助、科技保险补助、科技发展专项资金等
采用净额法核算的政府补助类别	收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中

因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

1、经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入	13.00%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆市紫建电子股份有限公司	15%
广东维都利新能源有限公司	15%
深圳市维都利电子有限公司	25%
重庆市紫建新能源有限公司	15%
重庆市维都利新能源有限公司	15%
重庆市云为新能源科技有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于 2020 年 11 月 25 日取得由重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书号为 GR202051101426，有效期 3 年，2020 年至 2022 年享受 15.00% 的所得税优惠税率。

本公司子公司广东维都利新能源有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得由广东省财政厅、广东省科学技术厅和国家税务总局广东省税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书号为 GR201944005899，有效期 3 年，2019 年至 2021 年享受 15.00% 的所得税优惠税率，高新技术企业资格期满当年内，在重新认定前，本企业 2022 年所得税暂按 15% 税率预缴。

根据《关于深入实施西部大开发战略》（财税〔2011〕58 号）以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的公告，自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司重庆市紫建新能源有限公司、重庆市维都利新能源有限公司和重庆市云为新能源科技有限公司适用减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	67,505,947.00	84,593,964.38
其他货币资金	1,450,000.00	
合计	68,955,947.00	84,593,964.38

其他说明

截止 2022 年 6 月 30 日，除其他货币资金保函保证金 145 万外，本公司不存在质押、冻结等对使用有限制的款项，亦不存在存放在境外且资金收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

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	38,600,000.00	25,000,000.00
其中：		
权益工具投资	38,600,000.00	25,000,000.00

其中：		
合计	38,600,000.00	25,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,567,951.06	21,024,179.96
合计	13,567,951.06	21,024,179.96

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,705,001.07	100.00%	137,050.01	1.00%	13,567,951.06	21,236,545.41	100.00%	212,365.45	1.00%	21,024,179.96
其中：										
银行承兑票	13,705,001.07	100.00%	137,050.01	1.00%	13,567,951.06	21,236,545.41	100.00%	212,365.45	1.00%	21,024,179.96
商业承兑汇票										
合计	13,705,001.07	100.00%	137,050.01	1.00%	13,567,951.06	21,236,545.41	100.00%	212,365.45	1.00%	21,024,179.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑票据组合	212,365.45		75,315.43			137,050.01
合计	212,365.45		75,315.43			137,050.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

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		13,705,001.07
合计		13,705,001.07

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,932,938.96	0.77%	1,932,938.96	100.00%	0.00	1,932,938.96	0.82%	1,932,938.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	250,336,171.66	99.23%	2,980,682.50	1.19%	247,355,489.16	234,402,167.23	99.18%	2,693,172.91	1.15%	231,708,994.32
其中：										
合计	252,269,110.62	100.00%	4,913,621.46	1.95%	247,355,489.16	236,335,106.19	100.00%	4,626,111.87	1.96%	231,708,994.32

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,932,938.96	1,932,938.96	100.00%	对方被多家公司起诉、被多家公司申请财产保全，基本上无法收回货款。
合计	1,932,938.96	1,932,938.96		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月内（含 6 个月）	244,753,079.09	2,447,530.80	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	5,280,411.09	264,020.55	5.00%
1-2 年（含 2 年）	27,543.59	5,508.72	20.00%
2-3 年（含 3 年）	23,030.93	11,515.47	50.00%
3 年以上	252,106.96	252,106.96	100.00%
合计	250,336,171.66	2,980,682.50	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	250,033,490.18
1 至 2 年	1,960,482.55
2 至 3 年	23,030.93
3 年以上	252,106.96
3 至 4 年	80,609.50
4 至 5 年	171,497.46
合计	252,269,110.62

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,626,111.87	313,485.32	25,975.73			4,913,621.46
合计	4,626,111.87	313,485.32	25,975.73			4,913,621.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	25,609,405.25	10.15%	256,094.05
第二名	22,757,221.27	9.02%	227,572.21
第三名	20,858,349.32	8.27%	208,583.49
第四名	13,236,101.42	5.25%	132,361.01
第五名	12,335,779.69	4.89%	123,357.80
合计	94,796,856.95	37.58%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,000,000.00	1,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,850,042.89	96.07%	5,991,819.40	94.32%
1 至 2 年	244,754.04	2.66%	360,944.71	5.68%
2 至 3 年	116,891.84	1.27%		
合计	9,211,688.77		6,352,764.11	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,295,448.00	24.92%
第二名	1,451,260.32	15.75%
第三名	1,050,000.00	11.40%
第四名	830,543.57	9.02%
第五名	335,052.89	3.64%
合计	5,962,304.78	64.73%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,974,819.58	3,855,094.92
合计	6,974,819.58	3,855,094.92

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,782,985.44	1,533,671.37

备用金		4,210.43
代扣代缴款项	2,166,532.70	2,432,436.54
其他	534,994.55	163,242.66
合计	7,484,512.69	4,133,561.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	276,466.08		2,000.00	278,466.08
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			366,728.20	366,728.20
本期转回	135,501.17			135,501.17
2022 年 6 月 30 日余额	140,964.91		368,728.20	509,693.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,967,171.49
1 至 2 年	143,013.00
2 至 3 年	5,600.00
3 年以上	368,728.20
3 至 4 年	366,728.20
4 至 5 年	2,000.00
合计	7,484,512.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	278,466.08	366,728.20	135,501.17			509,693.11
合计	278,466.08	366,728.20	135,501.17			509,693.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	保证金	3,300,000.00	0-6 个月	44.09%	33,000.00
第二名	代扣代缴款	1,648,295.74	0-6 个月	22.02%	16,482.96
第三名	代扣代缴款	515,544.00	一年以内	6.89%	5,155.44
第四名	风险金	402,402.00	一年以内	5.38%	20,120.10
第五名	保证金	402,402.00	一年以内	5.38%	20,120.10
合计		6,268,643.74		83.76%	94,878.60

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,090,154.96	1,891,532.94	44,198,622.02	40,564,044.79	2,756,489.54	37,942,985.32

在产品	35,020,167.83		35,020,167.83	24,737,913.97		24,737,913.97
库存商品	23,909,022.30	3,110,486.68	20,798,535.62	25,382,784.68	6,889,803.29	18,357,551.32
发出商品	54,290,930.12		54,290,930.12	43,933,718.43		43,933,718.43
半成品	107,082,149.55	4,526,063.78	102,556,085.77	75,715,529.39	6,388,643.20	69,326,886.19
合计	266,392,424.76	9,528,083.40	256,864,341.36	210,333,991.26	16,034,936.03	194,299,055.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	2,756,489.54	782,881.64		1,647,838.24		1,891,532.94
库存商品	6,889,803.29	928,404.32		4,707,720.93		3,110,486.68
半成品	6,388,643.20	1,472,128.84		3,334,708.26		4,526,063.78
合计	16,034,936.03	3,183,414.80		9,690,267.43		9,528,083.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,172,060.29	3,824,684.47
上市费用	4,560,377.38	3,994,339.64
预缴所得税	2,240,829.62	596,159.70
合计	13,973,267.29	8,415,183.81

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
----	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	298,976,963.74	293,458,921.20
合计	298,976,963.74	293,458,921.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	器具及工具	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	13,771,492.38	18,856,542.38	322,354,003.31	1,883,998.15	22,084,355.31	378,950,391.53
2. 本期增加金额		733,847.94	26,767,708.86	81,595.75	1,369,223.01	28,952,375.56
(1) 购置		652,785.99	797,412.41	81,595.75	1,028,594.69	2,560,388.84
(2) 在建工程转入		81,061.95	25,970,296.45		340,628.32	26,391,986.72
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		77,876.11	3,932,220.81			4,010,096.92
(1) 处置或报废		77,876.11	3,932,220.81			4,010,096.92
4. 期末余额	13,771,492.38	19,512,514.21	345,189,491.36	1,965,593.90	23,453,578.32	403,892,670.17
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,308,291.78	6,872,191.58	65,329,549.50	1,072,806.38	10,908,631.09	85,491,470.33
2. 本期增加金额	327,072.94	1,670,206.90	15,862,766.66	182,540.90	2,196,777.50	20,239,364.90
(1) 计提	327,072.94	1,670,206.90	15,862,766.66	182,540.90	2,196,777.50	20,239,364.90
3. 本期减少金额		34,201.76	780,789.82		137.22	815,128.80
(1) 处置或报废		34,201.76	780,789.82		137.22	815,128.80
4. 期末余额	1,635,364.72	8,508,196.72	80,411,526.34	1,255,347.28	13,105,271.37	104,915,706.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	12,136,127.66	11,004,317.49	264,777,965.02	710,246.62	10,348,306.95	298,976,963.74
2. 期初账面价值	12,463,200.60	11,984,350.80	257,024,453.81	811,191.77	11,175,724.22	293,458,921.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	227,886,044.73	207,298,831.44
合计	227,886,044.73	207,298,831.44

(1) 在建工程情况

单位：元

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
厂房装修	15,199,719.00		15,199,719.00	11,472,159.80		11,472,159.80
机器设备及器具工具	212,686,325.73		212,686,325.73	195,826,671.64		195,826,671.64
合计	227,886,044.73		227,886,044.73	207,298,831.44		207,298,831.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,766,192.62	12,766,192.62
2. 本期增加金额	277,779.52	277,779.52
租赁	277,779.52	277,779.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,043,972.14	13,043,972.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,322,557.69	3,322,557.69
2. 本期增加金额	1,957,235.69	1,957,235.69
(1) 计提	1,957,235.69	1,957,235.69
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,279,793.38	5,279,793.38
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,764,178.76	7,764,178.76
2. 期初账面价值	9,443,634.93	9,443,634.93

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,798,617.00			2,719,902.43	5,518,519.43
2. 本期增加金额				1,073,824.51	1,073,824.51
(1) 购置				1,073,824.51	1,073,824.51
(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	2,798,617.00			3,793,726.94	6,592,343.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	93,287.20			573,088.41	666,375.61
2. 本期增加金额	27,986.16			422,384.16	450,370.32
(1) 计提	27,986.16			422,384.16	450,370.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	121,273.36			995,472.57	1,116,745.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,677,343.64			2,798,254.37	5,475,598.01
2. 期初账面价值	2,705,329.80			2,146,814.02	4,852,143.82

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
--	--	--------	----	--	---------	--------	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
房屋装修工程	22,116,715.58	1,312,345.79	3,241,189.54		20,187,871.83
环保工程	1,022,143.87	39,603.96	195,690.17		866,057.66
消防工程	285,119.41		47,519.94		237,599.47
变压器增容工程	225,152.82		43,578.00		181,574.82
雨污工程	89,937.09		9,811.32		80,125.77
咨询服务费		933,962.26	77,830.20		856,132.06
其他	106,194.51	223,079.94	117,243.82		212,030.63
合计	23,845,263.28	2,508,991.95	3,732,862.99		22,621,392.24

其他说明

30、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

单位：元

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	15,088,447.98	2,272,919.38	21,151,879.43	3,167,503.17

内部交易未实现利润	3,438,396.36	515,759.45	3,295,686.57	494,352.99
可抵扣亏损	30,753,916.12	4,613,087.42	20,016,321.77	3,012,381.93
递延收益	13,907,676.20	2,086,151.43	14,858,108.18	2,228,716.23
合计	63,188,436.66	9,487,917.68	59,321,995.95	8,902,954.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,487,917.68		8,902,954.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,579,897.09	3,958,490.01
合计	4,579,897.09	3,958,490.01

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	635,032.95	635,032.95	
2024 年	971,991.22	971,991.22	
2025 年	1,048,013.11	1,048,013.11	
2026 年	1,303,452.73	1,303,452.73	
2027 年	621,407.08		
合计	4,579,897.09	3,958,490.01	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	47,664,921.63		47,664,921.63	12,373,436.90		12,373,436.90
合计	47,664,921.63		47,664,921.63	12,373,436.90		12,373,436.90

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	174,000,000.00	120,000,000.00
合计	224,000,000.00	170,000,000.00

短期借款分类的说明：

2021 年 8 月 23 日，本公司与中信银行重庆开州支行签订了编号为【银渝字第 401006 号 202100130821】的流动资金借款合同，借款形式为信用借款，借款期限为 2021 年 8 月 23 日至 2022 年 8 月 22 日，截至 2022 年 6 月 30 日该笔借款尚有 1,000.00 万未还清。

2021 年 8 月 26 日，本公司与中信银行重庆开州支行签订了编号为【银渝字第 401006 号 202100132816】的流动资金借款合同，借款形式为信用借款，借款期限为 2021 年 8 月 26 日至 2022 年 8 月 25 日，截至 2022 年 6 月 30 日该笔借款尚有 800.00 万未还清。

2021 年 9 月 29 日，本公司与中信银行重庆开州支行签订了编号为【银渝字第 401006 号 202100156796】的流动资金借款合同，借款形式为信用借款，借款期限为 2021 年 9 月 29 日至 2022 年 9 月 28 日，截至 2022 年 6 月 30 日该笔借款尚有 1,000.00 万未还清。

2021 年 10 月 25 日本公司与招商银行股份有限公司重庆分行再次签订了编号为【2021 年渝战国字 9102123 号】的授信协议（无须另签借款合同），借款形式为信用借款，授信期间 12 个月，即 2021 年 10 月 26 日起到 2022 年 10 月 25 日止，授信额度为 3000 万元整。在此合同期间内，本公司共有两次借款第一笔借款 2,000.00 万借款期限为（2021 年 10 月 27 日）起一年期（至 2022 年 10 月 26 日），第二笔借款 1,000.00 万，借款期限为（2021 年 12 月 27 日）起一年期（至 2022 年 12 月 26 日），截止至 2022 年 6 月 30 日，尚有 3,000.00 万未还清。

2021 年 12 月 3 日，本公司与中信银行重庆开州支行签订了编号为【2021 银【信渝贷】字/第【401013】号】流动资金借款合同，借款金额为 2,000.00 元，借款形式为信用借款，借款期限为 2021 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 2 日日，截至 2022 年 6 月 30 日该笔借款尚有 1,600.00 万未还清。

2021 年 12 月 22 日，本公司于中国农业银行重庆开州支行签订了编号为【55010120210003090】流动资金借款合同，借款金额为 3,000.00 万元，分两笔支付，借款形式为抵押及信用借款，其中以房地产作标的，抵押金额为 14,304,900.00 元，另附抵押合同编号为【55100620210007171】，其余均以信用借款方式取得，第一笔 2,000.00 万借款期限为 2021 年 12 月 23 日起至 2022 年 12 月 22 日，第二笔 1,000.00 万借

款期限为 2021 年 12 月 24 日起至 2022 年 12 月 23 日,截止 2022 年 6 月 30 日该两笔借款尚有 3,000.00 万未还清。

2021 年 12 月 30 日,本公司与招商银行股份有限公司重庆分行签订了编号为【2021 年渝战国字 9123008 号】的授信协议(无须另签借款合同),借款形式为信用借款,授信期间为 12 个月,即 2021 年 12 月 30 日起到 2022 年 12 月 29 日止,授信额度为 8,000.00 万元整,截止至 2022 年 6 月 30 日,该借款尚有 5,000.00 万未还清。

2021 年 12 月 8 日,本公司与中国工商银行重庆开州支行签订了编号为【0310000053-2021 年(开县)字 00157 号】的流贷资金借款合同,借款形式为信用借款,借款期限为 2022 年 1 月 26 日至 2023 年 1 月 25 日,截止至 2022 年 6 月 30 日,该笔借款尚有 2,000.00 万未还清。

2022 年 3 月 28 日,广东维都利新能源有限公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订了编号为【GDK476790120220078】的流动资金借款合同,借款金额为 2000.00 万元,借款期限为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 4 月 1 日。借款形式为保证担保借款,由重庆市紫建电子股份有限公司与贷款人签订编号为 GBZ476790120220071 的《最高额保证合同》,由其提供最高额担保。截至 2022 年 6 月 30 日,该笔借款尚有 2,000.00 万元未还清。

2022 年 5 月 27 日,本公司与中国光大银行重庆万州支行签订了编号为【重万综 22013 流-1】的流动资金借款合同,借款形式为信用借款,借款期限为 2022 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 27 日,截止至 2022 年 6 月 30 日,该笔借款尚有 3,000.00 万未还清。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位:元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

34、衍生金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	129,853,093.52	124,295,521.85
应付设备工程款	130,921,597.91	120,008,454.14
应付模具费	6,392,525.50	15,795,957.41
应付费账款	5,283,266.61	4,258,936.40
其他	8,174,500.33	7,677,054.71
合计	280,624,983.87	272,035,924.51

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,350,753.43	3,576,252.02
合计	11,350,753.43	3,576,252.02

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,377,434.42	149,972,697.29	149,241,824.29	25,108,307.42
二、离职后福利-设定提存计划	90,610.44	15,438,555.40	15,529,165.84	
合计	24,468,044.86	165,411,252.69	164,770,990.13	25,108,307.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,994,029.39	132,875,725.09	132,144,235.06	24,725,519.42
2、职工福利费		4,725,122.49	4,725,122.49	
3、社会保险费	50,261.03	9,661,467.71	9,711,728.74	
其中：医疗保险费	45,130.67	8,534,839.65	8,579,970.32	
工伤保险费	5,130.36	1,038,736.27	1,043,866.63	
生育保险费		87,891.79	87,891.79	
4、住房公积金	333,144.00	2,710,382.00	2,660,738.00	382,788.00
合计	24,377,434.42	149,972,697.29	149,241,824.29	25,108,307.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	87,864.00	14,969,005.22	15,056,869.22	
2、失业保险费	2,746.44	469,550.18	472,296.62	
合计	90,610.44	15,438,555.40	15,529,165.84	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,584,776.54	523,788.82
企业所得税	1,112,688.85	467,149.90
个人所得税	360,033.57	502,719.89
城市维护建设税	748,166.39	124,505.68
印花税	240,657.04	68,164.30

教育费附加及地方教育费附加	552,313.67	93,242.23
环境保护税	173.03	183.74
合计	9,598,809.09	1,779,754.56

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,197,498.44	587,262.86
合计	1,197,498.44	587,262.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	43,954.94	
水电费	755,012.09	334,225.59
其他	398,531.41	253,037.27
合计	1,197,498.44	587,262.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	11,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	3,178,609.49	3,419,703.09
合计	14,178,609.49	3,419,703.09

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票未到期转让	13,708,292.11	21,236,545.41
待转销项税	665,018.89	214,454.98
合计	14,373,311.00	21,451,000.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,905,660.71	6,193,339.53
合计	4,905,660.71	6,193,339.53

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,249,999.99	
合计	19,249,999.99	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	30,249,999.99	
减：一年内到期的长期应付款	11,000,000.00	

其他说明：

2022年3月25日,本公司与君创国际融资租赁有限公司签订了编号为【L220156】的实质为抵押借款合同,双方约定将本公司原价值(含税)3,344.35万元的设备以(含税)3,300.00万元(出售给君创国际融资租赁有限公司并以3,300.00万元再租回给本公司,按租赁形式实质为抵押借款,租赁期间为36个月,租

赁期自实际起租日起至《实际租金支付表》中列明的租赁期届满为止,租赁物价格为 3,300.00 万元,租赁期间,设备所有权归君创国际融资租赁有限公司所有;至租赁期最后一天,若本公司选择留购租赁物件,则留购价格为 100.00 元。截至 2022 年 6 月 30 日,应付融资租赁款余额为 30,249,999.99 元。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	14,858,108.18		950,431.98	13,907,676.20	政府补助
合计	14,858,108.18		950,431.98	13,907,676.20	

涉及政府补助的项目:

单位: 元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
开州区民营经济发展切块资金	510,333.33			103,500.00			406,833.33	与资产相关
工业和信息化专项资金	14,347,774.85			846,931.98			13,500,842.87	与资产相关

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位: 元

	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	53,102,384.00						53,102,384.00

其他说明:

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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:

其他说明:

55、资本公积

单位: 元

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)	320,498,062.80			320,498,062.80
其他资本公积	38,540.00			38,540.00
合计	320,536,602.80			320,536,602.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,477,878.11			15,477,878.11
合计	15,477,878.11			15,477,878.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	228,938,167.71	134,097,283.39
调整后期初未分配利润	228,938,167.71	134,097,283.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,829,878.75	100,711,895.42
减：提取法定盈余公积		5,871,011.10
期末未分配利润	270,768,046.46	228,938,167.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,427,397.30	298,910,317.96	354,891,031.65	220,150,851.62
其他业务	4,212,583.25	2,858,801.00	2,744,880.09	1,385,514.61
合计	402,639,980.55	301,769,118.96	357,635,911.74	221,536,366.23

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 760,663,877.44 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,298,199.06	1,285,548.94
教育费附加	953,201.82	965,334.76
房产税	56,155.60	56,155.60
土地使用税	86,936.72	86,936.72
车船使用税	1,200.00	112.20
印花税	824,298.94	172,365.72
环境保护税	346.06	37.71
合计	3,220,338.20	2,566,491.65

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,183,387.59	5,132,681.74
业务招待费	733,806.73	736,304.38
市场费	2,042,494.18	1,908,808.81
差旅费	339,219.39	290,396.15
运输费	1,701,037.68	1,562,121.10

其他	519,073.83	356,836.86
合计	10,519,019.40	9,987,149.04

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,236,697.95	10,304,095.25
折旧与摊销	1,860,500.50	1,034,453.66
办公费	783,661.47	685,556.44
业务招待费	187,414.61	300,098.83
差旅费	330,244.34	294,794.93
租金及水电费	2,310,913.18	1,895,526.43
中介机构费用	1,972,498.23	1,517,543.51
其他	747,861.03	1,415,525.52
合计	20,429,791.31	17,447,594.57

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,487,430.89	3,858,554.66
直接人工	22,874,503.87	23,531,040.40
折旧与摊销	1,158,307.21	934,915.63
其他费用	7,893,846.46	4,247,693.14
合计	35,414,088.43	32,572,203.83

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,054,067.36	1,214,146.99
利息收入	60,855.70	77,249.67
汇兑损益	-2,381,375.93	403,690.61
现金折扣	-12,544.19	127,250.00
手续费及其他	147,451.96	50,885.79
合计	1,746,743.50	1,718,723.72

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,292,474.21	1,766,734.36

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		653,944.44
合计		653,944.44

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-231,227.03	-231,617.40
应收账款坏账损失	-287,509.59	163,568.92
应收票据坏账损失	75,315.44	-132,037.01
合计	-443,421.18	-200,085.49

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,623,613.50	-7,882,607.93
合计	1,623,613.50	-7,882,607.93

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置收益		-63,146.28

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合同经济补偿	884,955.75		884,955.75
其他	7,079.99		7,079.99
合计	892,035.74		892,035.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		22,000.00	
其他	13,701.11		13,701.11
合计	13,701.11	22,000.00	13,701.11

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,646,966.52	6,415,744.42
递延所得税费用	-584,963.36	-1,308,303.05
合计	1,062,003.16	5,107,441.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,891,881.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,433,782.29
子公司适用不同税率的影响	-67,137.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,446.66
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	155,351.77
研发费用加计扣除	-5,535,439.57
所得税费用	1,062,003.16

其他说明：

77、其他综合收益

不适用

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,342,042.23	1,198,262.38
利息收入	60,855.70	77,249.67
往来款及其他	1,502,271.32	120,005.23
合计	11,905,169.25	1,395,517.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	21,279,396.18	18,244,556.44
往来款及其他	1,425,583.38	546,251.53
合计	22,704,979.56	18,790,807.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		110,000,000.00
合计		110,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		110,000,000.00
合计		110,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租收到款项	29,700,000.00	
合计	29,700,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用	566,037.74	711,349.92
租赁付款额	5,426,119.41	
合计	5,992,157.15	711,349.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	41,829,878.75	60,952,780.43
加：资产减值准备	-1,180,192.32	8,082,693.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,239,364.90	16,919,556.54
使用权资产折旧	1,957,235.69	
无形资产摊销	450,370.32	133,077.47
长期待摊费用摊销	3,732,862.99	2,698,131.42
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）		63,146.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,672,691.43	1,617,837.60
投资损失（收益以“-”号填列）		-653,944.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-584,963.36	-1,308,303.05
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）	-60,941,672.63	-65,768,726.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,490,150.75	5,670,875.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,229,814.31	12,583,437.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,084,760.67	40,990,561.74
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	67,505,947.00	58,151,210.50
减：现金的期初余额	84,593,964.38	119,182,776.93

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	-17,088,017.38	-61,031,566.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,505,947.00	84,593,964.38
可随时用于支付的银行存款	67,505,947.00	84,593,964.38
三、期末现金及现金等价物余额	67,505,947.00	84,593,964.38

其他说明：

80、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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,450,000.00	保函保证金
固定资产	33,904,509.14	抵押取得银行借款及办理融资租赁业务
合计	35,354,509.14	

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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			32,722,386.68

其中：美元	4,875,642.44	6.7114	32,722,386.68
欧元			
港币			
应收账款			52,968,761.08
其中：美元	7,892,356.45	6.7114	52,968,761.08
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
开州区民营经济发展切块资金	510,333.33	递延收益	103,500.00
工业和信息化专项资金	14,347,774.85	递延收益	846,931.98
生产扶持资金	8,247,000.00	其他收益	8,247,000.00
稳岗补贴	484,927.92	其他收益	484,927.92
个税手续费返还收入	115,111.12	其他收益	115,111.12
重庆两江新区重点楼宇产业园租金补贴	143,000.00	其他收益	143,000.00
厂房租金补贴	692,146.79	其他收益	692,146.79
就业有关扶持政策补贴	396,000.00	其他收益	396,000.00
研发投入后补助项目资金	151,000.00	其他收益	151,000.00
开州职校培训费	101,280.00	其他收益	101,280.00
一次性留工培训补贴	11,576.40	其他收益	11,576.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方
--------	----------	----------	-----	----------	----------	----------	----------	----------

权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

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	
广东维都利新能源有限公司	东莞	东莞	锂离子电池研发、生产、销售	100.00%		同一控制下合并

深圳市维都利电子有限公司	深圳	深圳	锂离子电池销售	100.00%		同一控制下合并
重庆市维都利新能源有限公司	重庆	重庆	锂离子电池研发、生产、销售		100.00%	投资设立
重庆市紫建新能源有限公司	重庆	重庆	锂离子电池研发	100.00%		投资设立
重庆市云为新能源科技有限公司	重庆	重庆	锂离子电池研发、生产、销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	38,600,000.00			38,600,000.00
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	38,600,000.00			38,600,000.00
（2）权益工具投资	38,600,000.00			38,600,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：朱传钦。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、（1）在子公司中的权益”。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宋晨	实际控制人朱传钦之配偶
朱金花	实际控制人朱传钦之胞妹
李英聪	实际控制人朱传钦胞妹之配偶
东莞市昱诚电子有限公司	控股股东朱传钦曾参股的企业
深圳市昱思创科技有限公司	控股股东朱传钦曾参股的企业
崇义县文英茅花水电站	持股比例 5%以上股东肖雪艳控制的企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
广东维都利新能源有限公司	20,000,000.00	2022/3/28	2027/12/31	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,499,038.00	2,684,509.70

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

重庆紫建电子有限公司于 2014 年 12 月与开县金湖农业发展有限公司签订租赁期 2015 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的厂房租赁合同。甲乙双方约定，租赁期间乙方 2015 年应纳税额不低于 200.00 万元，以后每年递增 50.00 万元，到 2019 年达到年应纳税额 400.00 万以上，此后每年应纳税额不低于 400.00 万元，在乙方达到前述税收条件的情况下，第一年至第二年免收厂房租金；第三年至第十年厂房租金按照 1.5 元/平方米·月收取；若乙方达不到前述税收条件，则第一年至第二年不享受厂房免交租金优惠政策，租金按 3 元/平方米·月收取，第三年至第十年租金按照所在年度相关政策规定的标准收取。

深圳市维都利电子有限公司于 2018 年与重庆浦里工业发展有限公司签订租赁期 2018 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的厂房租赁合同。合同约定厂房租金按建筑面积第一层 6 元/平方米·月、第二层 5.5 元/平方米·月、第三层及以上 5 元/平方米·月标准收取。第一年厂房租金在乙方签订本厂房租赁合同 10 个工作日内一次性付清，第二年起厂房租金按季缴纳，先缴租后承租，每季首月预缴。

重庆市维都利新能源有限公司于 2019 年 1 月 1 日与出租方：重庆三峡产业投资有限公司，物管方：重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的厂房租赁合同（附 3

号标准厂房第一、二、三、五层)。合同约定,乙方达到实缴 400 万元/年(含 400 万元)税收(包含所有税费),免收厂房租金;200-400 万元/年(不含 400 万元)之间按 4 元/平方米/月缴纳厂房租金;未达到 200 万元/年按 10 元/平方米/月缴纳厂房租金;2019 年厂房装修及设备调试和试生产期免收厂房租金。若上一年度未达到 400 万元税收,乙方在次年第一个月内补缴上一年的厂房租金。租赁期间物业管理费用按 2 元/平方米/月计算,年物业管理费用共计 147,456.00 元,租赁期内物业管理费合计 884,736.00 元,租赁期内物业管理费按期支付,采用先支付后使用的原则,每半年支付一次,每年 3 月 31 日签、10 月 31 日前支付半年的物业费 73,728.00 元;

重庆市维都利新能源有限公司于 2019 年 8 月 1 日与出租方:重庆三峡产业投资有限公司,物管方:重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2019 年 8 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日的厂房租赁合同(万州经济技术开发区光电园联合路 20 号附 1 号标准厂房第一至五层和附 2 号标准厂房第一至二层)。租金按 10 元/平方/月计算,年租金 1,2960,00.00 元;物业管理费按 2 元/平方米/月计算,年物业管理费共计 259,200.00 元,年租金及物管费共计 1,555,200.00 元,租赁期及物业管理费 12,441,600.00 元。租金及物业管理费分期支付,其中,物管费支付时间和金额为:于 2019 年 10 月 31 日前支付 2019 年 8 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日物业费 64,800.00 元,于 2020 年 1 月 31 日前支付 2019 年 11 月 1 日至 2020 年 1 月 31 日物业费 64,800.00 元;于 2020 年 4 月 30 日前支付 2020 年 2 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日物业费 64,800.00 元;于 2020 年 7 月 31 日前支付 2020 年 5 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日,以后每年 10 月 31 日前、1 月 31 日前、4 月 30 日前、7 月 31 日前分别支付三个月物业费 64,800.00 元。租金支付时间和金额为:于 2019 年 12 月 31 日前支付当年租金 540,000.00 元;后续于每年 12 月 31 日前支付当年租金 1,296,000.00 元。

重庆市维都利新能源有限公司于 2019 年 9 月 1 日与出租方:重庆三峡产业投资有限公司,物管方:重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2019 年 9 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的厂房租赁合同(附 3 号标准厂房第四层)。合同约定,乙方 2019 年厂房装修及设备调试和试生产期免收厂房租金;2020 年标准厂房租金按 10 元/平方米/月的标准在 2020 年 12 月份缴纳,若乙方 2020 年入库税收达到 200 万元,则甲方在 2021 年 1 月 31 日之前将乙方 2020 年缴纳的租金奖励给乙方;2021 年至 2024 年标准厂房租金按 10 元/m²/月的标准在当年 12 月份缴纳,若乙方 2021 年至 2024 年每年入库税收达到 1000 万元,则甲方在次年 1 月 31 日之前将乙方上年缴纳的租金奖励给乙方。若企业 2021 年至 2024 年未达到以上承诺税收指标,年入库税收在 500 万元(含 500 万元)以上,则甲方在次年 1 月 31 日之前按 5 元/m²/月的租金标准奖励给乙方,年入库税收在 500 万元以下则不予奖励(以上税收金额均与万州经济技术开发区光电园联合路 20 号附 1 号标准厂房第一至五层,附 2 号标准厂房第一至二层,附 3 号标准厂房第一、二、三、五层合并计算)。租赁期间物业管理费用按 2 元/平方米/月计算,年物业管理费用共计

36,864.00 元，租赁期内物业管理费合计 196,608.00 元，租赁期内物业管理费按期支付，采用先支付后使用的原则，第一次支付时间为合同签订之日起支付 2019 年 9 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日物管费 12,288.00 元，以后每半年支付一次，每年 3 月 31 日前，10 月 31 日前支付半年的物业费 18,432.00 元。

重庆市紫建新能源有限公司于 2018 年 8 月 30 日与重庆巫山移民产业园签订租赁期 2018 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日的厂房租赁合同，租赁面积 1,588.68 平方米。合同约定，租赁期间租金标准为：2018.9.1-2018.9.30 期间租金为 17 元/平方米；2018.10.1-2021.8.31 期间租金为 25 元/平方米；2021.9.1-2022.8.31 期间租金为 27.5 元/平方米；2022.9.1-2023.8.31 期间租金为 30.25 元/平方米；

重庆市紫建新能源有限公司于 2019 年 2 月 18 日与重庆两江新区公共租赁住房投资有限公司签订租赁期 2019 年 2 月 18 日至 2024 年 2 月 17 日的公租房租赁合同，租赁面积 1,082.56 平方米，作为公司员工宿舍使用。合同约定，租赁期间租金为 11.5 元/平方米，从 2020 年 1 月 1 日起房租费下调为 8 元/平方米。

重庆市维都利新能源有限公司于 2021 年 4 月 26 日与出租方：重庆三峡产业投资有限公司，物管方：重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2021 年 5 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日的厂房租赁合同（万州经济技术开发区五桥联合路 6 号一、二、四、五层）。合同约定，2021 年 5 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日装修期免租金，第一楼厂房按 13 元/平方米/月计算；第二、四、五层按 10 元/平方米/月计算，年租金 1,032,000.00 元，物业费按 2 元/平方米/月计算，年物业管理费 192,000.00 元，租赁期及物业管理费 7,392,000.00 元，租金物业费按分期支付，采用先支付后使用的原则，第一次支付时间于合同签订之日起支付 2021 年 5 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日物管费 32,000.00 元，2021 年 6 月 30 日前支付 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日租金及物业费 220,000.00 元；余下每季度支付一次，每年 3 月 31 日前、6 月 30 日前、9 月 30 日前、12 月 31 日前分别支付下季度的租金及物业费 306,000.00 元，于 2027 年 6 月 30 日前支付 2027 年 7 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日租金及物业费 102,000.00 元。乙方 2021 达到实缴 1,000 万元/年税收（包含所有税费）；2022 年至 2027 年 1,700 万元/年则次年 1 月 31 日将乙方上年缴纳的厂房租金奖励给乙方，但年入库税收 850 万元以上（含 850 万元）甲方在实现税收年的次年 1 月 31 日前将乙方缴纳的厂房租金的 50%奖励给乙方，年收入 850 万元以下则不予奖励。

重庆市维都利新能源有限公司于 2021 年 4 月 26 日与出租方：重庆三峡产业投资有限公司，物管方：重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2021 年 5 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日的厂房租赁合同（万州经济技术开发区光电园联合路 20 号附 2 号标准厂房第三、四、五层，附 4 号第三、四、五层，附 5 号四、五层，附 6 号四层）。租金按 10 元/平方/月计算，年租金元 1,905,120.00 元；物业管理费按 2 元/平方米/月计算，年物业管理费共计 381,024.00 元，年租金及物管费共计 2,286,144.00 元，租赁期及物业管理费 14,288,400.00 元。租金及物业管理费分期支付，租金物业费按分期支付，采用先支付后使用的原

则，第一次支付时间于合同签订之日起支付 2021 年 5 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日租金及物业费 381,024.00 元，余下每季度支付一次，每年 3 月 31 日前、6 月 30 日前、9 月 30 日前、12 月 31 日前分别支付下季度的租金及物业费 571,536.00 元，于 2027 年 6 月 30 日前支付 2027 年 7 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日租金及物业费 190,512.00 元。乙方 2021 达到实缴 1,000 万元/年税收（包含所有税费）；2022 年至 2027 年 1,700 万元/年则次年 1 月 31 日将乙方上年缴纳的厂房租金奖励给乙方，但年入库税收 850 万元以上（含 850 万元）甲方在实现税收年的次年 1 月 31 日前将乙方缴纳的厂房租金的 50%奖励给乙方，年收入 850 万元以下则不予奖励。

重庆市维都利新能源有限公司于 2021 年 4 月 1 日与出租方：重庆三峡产业投资有限公司，物管方：重庆市玉罗物业管理有限公司签订租赁期 2021 年 4 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日的厂房租赁合同（万州经开区光电园企业职工食堂（万州区联合路 6 号旁）。合同约定，租金按 10.00 元/m²·月计算，租赁期内租金共计 1,466,108.40 元；物业费按 2.00 元/m²·月计算，租赁期内物业费共计 293,221.68 元。租赁期内租金及物业费合计 1,759,330.08 元。租金及物业费分期支付，先支付后使用，于合同签订之日起支付 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日租金及物业费 69,447.24 元，余下每季度支付一次，每年 3 月 31 日前、6 月 30 日前、9 月 30 日前、12 月 31 日前分别支付下季度的租金及物业费 69,447.24 元，于 2027 年 6 月 30 日前支付 2027 年 7 月 1 日至 2027 年 7 月 31 日租金及物业费 23,149.08 元。乙方 2021 达到实缴 1,000 万元/年税收（包含所有税费）；2022 年至 2027 年 1,700 万元/年则次年 1 月 31 日将乙方上年缴纳的厂房租金奖励给乙方，但年入库税收 850 万元以上（含 850 万元）甲方在实现税收年的次年 1 月 31 日前将乙方缴纳的厂房租金的 50%奖励给乙方，年收入 850 万元以下则不予奖励。

深圳市维都利电子有限公司于 2021 年 6 月 10 日与深圳市安商万家创客产业发展有限公司签订写字楼租赁合同，房屋位置深圳市宝安区航城街道三围社区航城大道 159 号航城创新创业园 A2 栋 305、307、309、311、308、318 共 7 间，写字楼租赁面积约 743.9 平方米（含公摊面积），租赁期为 2021 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日止。本合同期每月含税租金为人民币 44,035.00 元，物业管理费为每月每平方米 5 元，每月 5 日前与房租、水电费同时交清，物业费 3,932.00 元/月（含税价），乙方于每月 5 日前一次性向甲方付清当月租金、管理费及上月水费、电费。合同约定写字楼租金按建筑面积（含公摊面积）59.92 元/平方米·月标准收取。即从 2021 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日每月应交写字楼含税租金 44,035.00 元。

广东维都利新能源有限公司于 2021 年 4 月 28 日与东莞市日虹实业有限公司签订租赁期 2021 年 4 月 28 日至 2025 年 8 月 31 日的厂房租赁合同，免租时间至 2021 年 5 月 10 日。租赁面积为 1,400m²，厂房每月租金人民币 18,200.00 元，保安及后勤管理费每月人民币 2,400.00 元，以及 832 元的税点补

差费用，合计人民币 21,432.00 元。合同签署生效当日，支付押金人民币 54,600.00 元和第一个月租金人民币 21,432.00 元。

广东维都利新能源有限公司于 2021 年 7 月 23 日与东莞市望牛墩镇对外经济发展有限公司签订租赁期 2021 年 8 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日的厂房租赁合同。租赁物总面积 12194 平方米，租金标准：按 11 元/平方米/月标准收取，每月含税租金为人民币 134134 元。每月 10 日前结清当月租金。

重庆市云为新能源科技有限公司于 2021 年 8 月 30 日与云阳县云兴实业有限责任公司、广东维都利新能源有限公司签订《标准厂房租赁合同》补充协议，协议约定广东维都利新能源有限公司的权利与义务全部转让给重庆市云为新能源科技有限公司，由重庆市云为新能源科技有限公司成为承租方履行承租方的权利和义务。广东维都利新能源有限公司与云阳县云兴实业有限责任公司于 2021 年 6 月 30 日签订标准厂房租赁合同，租赁期限为 1 年，即从 2021 年 7 月 1 日至 2022 年 7 月 1 日，租赁面积为 25826 平方米。租金标准：按 1 元/平方米/月的标准缴纳，其年租金为 309912 元；物业管理费标准：按 1 元/平方米/月的标准缴纳，其年租金为 309912 元；履约保证金：30000 元；租金以“季”支付。

重庆市云为新能源科技有限公司与重庆拓瀚建筑劳务有限公司于 2021 年 6 月 19 日签订房屋租赁合同，用途为：职工宿舍及办公，房屋位于云阳县人和街道清凉村 8、9 组 B2 栋，租赁期为 5 年，即从 2021 年 8 月 1 日至 2026 年 7 月 30 日，其中免租期从 2021 年 6 月 22 日至 2021 年 7 月 30 日，租赁面积为 2593 平方米。租金标准：1 楼 650 平方米按 5.5 元/平方米/月，6 楼 1335 平方米、7 楼 608 平方米按 4 元/平方米/月标准缴纳，其年租金为 136164 元；租赁保证金：30000 元；首笔年租金在 2021 年 8 月 15 日前支付，以后每年每季度的 1 日支付租金。

重庆市紫建新能源有限公司于 2021 年 7 月 22 日与个人张代玉签订租赁期 2021 年 7 月 21 日至 2022 年 7 月 21 日的房屋租赁合同，租赁面积 85 平方米，作为公司员工宿舍使用。合同约定，租赁期间租金为 2800 元/月（不含税），年租金为 33600 元，物业费和车位费为 4400 元/年，相关税费 1378 元由重庆市紫建新能源有限公司支付。

重庆市紫建新能源有限公司于 2021 年 11 月 4 日与重庆泓东实业有限责任公司签订租赁期为 2021 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日的房屋租赁合同，租赁面积 131.79 平方米，用作办公使用。合同约定，租金以“季”支付，租赁期间租金标准为：90 元/平方米/月的标准缴纳，其年租金为 142333.2 元；物业管理费标准为：按 15 元/平方米/月的标准缴纳，其年物管费为 23722.2 元；房租履约保证金：35583.3 元；水电费保证金：1317.9 元。

重庆紫建电子有限公司于 2022 年 6 月与重庆浦里工业发展有限公司签订租赁期 2022 年 6 月 1 日至 2025 年 5 月 31 日的厂房租赁合同。甲乙双方约定，自 2023 年月 1 日起厂房租金按以下标准计算：乙方上一财务年度的税收达到 150 元/平方米以上的，当年租金按 3 元/平方米；上一财务年度的税收达到 100

元/平方米以上的，当年租金按 5 元/平方米；上一财务年度的税收达到 100 元/平方米以上的，当年租金按 5 元/平方米；上一财务年度的税收达到 50 元/平方米以上的，当年租金按 6 元/平方米；上一财务年度的税收不足 50 元/平方米以上的，当年租金按 8 元/平方米；2022 年 12 月 31 日前，厂房租金按 3 元/平方米标准收取。

除以上事项外，截止 2022 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	1,932,938.96	0.72%	1,932,938.96	100.00%		1,932,938.96	0.80%	1,932,938.96	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	264,761,146.30	99.28%	2,851,673.70	1.08%	261,909,472.60	240,098,261.52	99.20%	2,585,687.75	1.08%	237,512,573.77
其中:										
按账龄组合	245,458,940.51	92.04%	2,851,673.70	1.16%	242,607,266.81	231,677,299.18	95.72%	2,585,687.75	1.12%	229,091,611.43
采用不计提坏账准备组合(关联方)	19,302,205.79	7.24%			19,302,205.79	8,420,962.34	3.48%			8,420,962.34
合计	266,694,085.26	100.00%	4,784,612.66	1.79%	261,909,472.60	242,031,200.48	100.00%	4,518,626.71	1.87%	237,512,573.77

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,932,938.96	1,932,938.96	100.00%	对方被多家公司起诉、被多家公司申请财产保全,基本上无法收回货款。
合计	1,932,938.96	1,932,938.96		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6个月(含6个月)	239,956,894.89	2,399,568.95	1.00%
6个月-1年(含1年)	5,280,411.09	264,020.55	5.00%
1-2年(含2年)	27,543.59	5,508.72	20.00%
2-3年(含3年)	23,030.93	11,515.47	50.00%
3年以上	171,060.01	171,060.01	100.00%
合计	245,458,940.51	2,851,673.70	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	264,539,511.77
1 至 2 年	1,960,482.55
2 至 3 年	23,030.93
3 年以上	171,060.01
3 至 4 年	80,609.50
4 至 5 年	90,450.51
合计	266,694,085.26

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,932,938.96					1,932,938.96
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,585,687.75	265,985.95				2,851,673.70
合计	4,518,626.71	265,985.95				4,784,612.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	25,609,405.25	9.60%	256,094.05
客户 2	22,757,221.27	8.53%	227,572.21
客户 3	20,858,349.32	7.82%	208,583.49
客户 4	13,236,101.42	4.96%	132,361.01
客户 5	12,335,779.69	4.63%	123,357.80
合计	94,796,856.95	35.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	232,334,215.27	174,119,809.79
合计	232,334,215.27	174,119,809.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	231,552,431.35	172,913,098.80
保证金及押金	284,000.00	216,000.00
代扣代缴款	684,450.55	995,365.33
备用金		4,210.43
其他	25,068.56	102,697.97
合计	232,545,950.46	174,231,372.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	111,562.74			111,562.74
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,735.19		200,000.00	211,735.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	232,341,950.46
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	2,000.00
3 年以上	200,000.00
3 至 4 年	200,000.00
合计	232,545,950.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组 合计提坏账准备	111,562.74	200,000.00	99,827.55			211,735.19
合计	111,562.74	200,000.00	99,827.55			211,735.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
重庆市维都利新能源有限公司	关联方往来	150,303,746.11	0-6 个月（含六个月）	64.63%	
重庆市云为新能源科技有限公司	关联方往来	34,786,861.34	0-6 个月（含六个月）	14.96%	
重庆市紫建新能源有限公司	关联方往来	24,767,621.36	0-6 个月（含六个月）	10.65%	
深圳市维都利电子有限公司	关联方往来	21,693,614.54	0-6 个月（含六个月）	9.33%	
重庆浦里工业发展有限公司	保证金及押金	200,000.00	3-4 年	0.09%	200,000.00
合计		231,751,843.35		99.66%	200,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	33,119,655.94		33,119,655.94	33,119,655.94		33,119,655.94
合计	33,119,655.94		33,119,655.94	33,119,655.94		33,119,655.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东维都利新能源有限公司	32,119,654.94					32,119,654.94	
深圳市维都利电子有限公司	1.00					1.00	
重庆市紫建新能源有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	33,119,655.94					33,119,655.94	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,263,416.11	338,685,436.37	354,762,089.74	278,674,117.73
其他业务	11,866,020.16	9,911,088.95	6,188,073.82	4,640,651.14
合计	407,129,436.27	348,596,525.32	360,950,163.56	283,314,768.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 760,663,877.44 元，其中，元预计

将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		126,082.19
合计		126,082.19

6、其他

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

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,292,474.21	收到政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	878,334.63	
减：所得税影响额	1,827,350.20	
合计	10,343,458.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.55%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.93%	0.59	0.59

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

重庆市紫建电子股份有限公司

(公章)

二〇二二年八月二十六日