



**DYNAVOLT TECH. 猛狮科技**

新能源·新人类·新生活

# 猛狮 3

NEEQ:400144

## 猛狮新能源科技（河南）股份有限公司



## 半年度报告

—— 2022 ——

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	15
第五节	股份变动和融资 .....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	32
第七节	财务会计报告 .....	34
第八节	备查文件目录 .....	146

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王少武、主管会计工作负责人赖其聪及会计机构负责人（会计主管人员）赖其聪保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
流动性风险	公司债务负担重，且由于债务逾期导致的诉讼、冻结等情况，融资能力未能恢复，仍将面临流动性资金持续紧张的风险。公司将通过加快回收应收账款、处置非核心资产、积极引进战略投资者等方式筹措资金，增加流动性。
行业政策及市场风险	公司将以储能业务为核心，做强做优电池制造，并向上游光伏及风力发电，下游新能源汽车应用业务拓展。上述业务受到国家及地方相关产业政策的影响较大。电池储能业务市场刚刚起步，可能存在盈利模式不确定的风险。储能业务属于电力辅助服务范畴，价格和发展规模受电力政策间接影响。虽然行业支持政策持续出台，但指导价下调可能导致光伏电站业主因投资收益率降低而影响投资积极性、延长其投资建设决策流程，进而对公司未来光伏电站 EPC 业务带来一定的不利影响，且随着成本下降，储能业务及清洁电力工程业务市场竞争日趋激烈。以上风险都可能会导致公司相关业务开展不及预期的负面影响。
内部管理风险	内部资源优化和整合是公司 2022 年重要的经营任务之一。通过前些年的对外投资和多元化扩张，公司的业务涉及的产业范围

	<p>较广，子公司分布较为分散，不同的企业文化和管理理念，不同的股权结构、合作模式和发展阶段，都将增加整合难度和带来潜在的管理风险。公司将通过健全管理架构、完善管理制度和激励机制、优化决策流程、加强财务管控和审计监督等手段，不断改善和提升公司管理水平和管控能力，降低管理失控风险。建立以结果为导向的绩效考核体系，匹配积极的激励机制，充分提高全体员工积极性，营造公平、公正、和谐的工作氛围，发挥核心人才和优秀团队最大工作能效。</p>
低效资产难以剥离风险	<p>因公司战略规划调整，部分子公司不再符合公司的发展战略；同时因为流动性的持续缺乏，部分子公司已经失去经营价值，该类资产严重拖累了公司的财务健康。根据计划，公司拟通过出售、注销、清算等方式剥离部分子公司，但因各子公司股权存在多轮司法冻结，难以通过常规手段实现剥离。公司将结合债务问题化解统筹推进。</p>
破产清算风险	<p>截止本报告期末，公司净资产转负。公司及子公司目前涉及较多诉讼事项，部分股权和资产被实施了司法冻结，若债权人向人民法院提出对公司破产清算的申请，且被法院依法受理，公司可能存在破产清算风险。公司将采取积极寻求战略投资者参与公司重整、主动和债权人商讨和解方案等一系列措施，优化公司资产负债结构，从根本上摆脱债务问题和经营困境，化解破产清算风险。</p>
控制权变更风险	<p>截至 2022 年 6 月 27 日，公司控股股东沪美公司、实际控制人之一陈乐伍先生及其一致行动人易德优势合计持有公司股份 159,346,952 股，占公司总股本的 28.08%。沪美公司、陈乐伍先生及易德优势累计被质押股份数量 158,747,621 股，占公司总股本的 27.98%；累计被冻结的股份数量 159,346,952 股，占公司总股本的 28.08%，且已被多次轮候冻结。沪美公司、陈乐伍先生及易德优势质押给质权人的部分公司股份已跌破平仓价格，存在被动减持风险。若沪美公司、陈乐伍先生及易德优势持有的公司股份被质权人减持或被冻结的公司股份被司法处置，则公司存在控制权变更的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>重大变化情况说明：公司自 2018 年开始的债务危机至今尚未完全消除，仍面临较多逾期债务未能清偿。公司股票被深交所终止上市，加剧了经营困境，截止本报告期末，公司净资产转负。</p>

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、猛狮科技	指	猛狮新能源科技（河南）股份有限公司 （更名前：广东猛狮新能源科技股份有限公司）
实际控制人	指	陈再喜、陈银卿、陈乐伍
福建猛狮新能源	指	福建猛狮新能源科技有限公司
福建动力宝	指	福建动力宝电源科技有限公司
柳州动力宝	指	柳州市动力宝电源科技有限公司
遂宁宏成	指	遂宁宏成电源科技有限公司
郑州达喀尔	指	郑州达喀尔汽车租赁有限公司
深圳清洁电力	指	深圳市先进清洁电力技术研究有限公司
厦门潮人	指	厦门潮人新能源汽车服务有限公司
湖北猛狮	指	湖北猛狮新能源科技有限公司
湖北猛狮光电	指	湖北猛狮光电有限公司
十堰猛狮	指	十堰猛狮新能源科技有限公司
深圳华力特、华力特	指	深圳市华力特电气有限公司
深圳新技术研究院	指	深圳市新技术研究院有限公司
三门峡猛狮	指	三门峡猛狮新能源科技有限公司
汕头猛狮	指	汕头市猛狮新能源车辆技术有限公司
江苏峰谷源	指	江苏峰谷源储能技术研究院有限公司
沪美公司	指	汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司
猛狮集团	指	广东猛狮工业集团有限公司
易德优势	指	深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）
本报告期，报告期内	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	猛狮新能源科技（河南）股份有限公司
英文名称及缩写	Dynavolt Renewable Energy Technology (Henan) Co., Ltd.
证券简称	猛狮 3
证券代码	400144
法定代表人	王少武

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈乐伍（董事长代行董事会秘书职责）
联系地址	广东省汕头市澄海区广益路 33 号猛狮国际广场综合商贸楼 A1601 号
电话	0754-86989573
传真	0754-86989554
电子邮箱	msinfo@dynavolt.net
公司网址	<a href="http://www.dynavolt.net/">http://www.dynavolt.net/</a>
办公地址	广东省深圳市龙岗区坂田街道雅宝路星河 WORLD-A 栋 28 层
邮政编码	518116
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司证券事务部

### 三、 企业信息

股票交易场所	退市板块
成立时间	2001 年 11 月 9 日
挂牌时间	2022 年 8 月 26 日
分层情况	两网及退市公司
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要业务	新能源风光储项目开发储备、清洁能源电力工程施工建设，高端电池产品研发、制造、销售以及车辆经营性长租业务
主要产品与服务项目	储能产品、风光储及电力工程项目的 EPC 服务、锂离子电池及 PACK 产品、铅电池、车辆经营性长租业务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	567,374,389
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈再喜、陈银卿、陈乐伍，一致行动人为汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440500733121010B	否
注册地址	河南省三门峡市城乡一体化示范区 禹王路汇智空间 215 室	否
注册资本（元）	567,374,389	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	金圆统一证券有限公司
主办券商办公地址	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区象屿路 93 号厦门国际航运中心 C 栋 4 层 431 单元 A 之九
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	金圆统一证券有限公司

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	494,416,495.03	415,837,258.53	18.90%
毛利率%	10.66%	8.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-564,759,559.40	-738,174,944.60	23.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-196,546,021.97	-452,665,460.58	56.58%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-	-	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-	-	-
基本每股收益	-0.9954	-1.3010	23.49%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,541,714,321.90	4,782,639,266.68	-5.04%
负债总计	5,014,193,266.07	4,688,540,758.30	6.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	-458,930,148.00	107,450,696.96	-527.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.81	0.19	-527.11%
资产负债率%(母公司)	70.00%	60.00%	-
资产负债率%(合并)	110.40%	98.03%	-
流动比率	0.35	0.39	-
利息保障倍数	-5.37	2.50	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	90,649,475.45	94,260,897.03	-3.83%
应收账款周转率	0.40	0.25	-
存货周转率	1.21	0.69	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.04%	-13.30%	-
营业收入增长率%	18.90%	-5.05%	-
净利润增长率%	23.49%	-63.27%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

1、主要业务：报告期内，公司开展的主要业务有新能源风光储项目开发储备、清洁能源电力工程施工建设，高端电池产品研发、制造、销售以及车辆经营性长租业务。主要产品及用途分五大类：一是储能的核心产品，包括集装箱储能集成系统、户用储能产品等，应用场景有大型光伏或风力发电储能配套、工商业储能、便携式储能等；二是风光储及电力工程项目的 EPC 服务；三是 18650-26P、18650-29P、18650-32P、18650-35P 等圆柱型三元锂电芯及 PACK 产品，主要应用于电动两轮车、智能家居、电动汽车及电动工具等；四是劲量运动摩托车起动用铅酸电池，外销主要面向欧美日等国家的劲量运动车械售后服务市场，内销面向摩托车厂的前装配套和售后服务市场；五是智慧出行代步工具及经营性长租业务的车辆相关服务。

2、商业模式：报告期内，公司围绕新能源业务，一方面以风光储项目开发为主要抓手，以开发备案成功的项目为电站投资方开展或合作开展 BT、EPC 业务，带动储能产品销售，通过 EPC 服务、储能产品销售、电站销售实现营收和收益；另一方面以高端电池制造作为新能源业务的重要支撑，研发、生产、销售高能量密度、高安全性、长寿命的高端电池产品，提升猛狮新能源电池的市场地位和品牌影响力。在智慧出行领域，专注于车辆经营性长租业务的开展和多种应用场景的短途出行工具研发、生产、销售，成为智慧出行细分领域的优质服务商。

#### 3、经营情况回顾：

报告期内，公司最大限度的争取各方力量的支持，聚焦于主营业务经营质量的全面提升，克服经营性资金相对稀缺、不稳定等各种困难，恢复、重建、提升体现公司价值的核心业务，增强可持续经营能力，重点开展了以下经营活动：

1) 整合各方资源，积极推进锂电业务的恢复，加大大容量高倍率锂电产品的研发和市场推广，持续提升主营业务的核心竞争力；

- 2) 持续开展风光储项目开发，并形成了一定的优质项目储备；
- 3) 集中人财物资源，拓宽销售渠道，打造明星产品，突破重点客户，使报告期内营收得到提高；
- 4) 通过严格的预算管控，压缩费用支出，提高费用使用效率，使费用规模得到降低；
- 5) 优化业务结构，清理负毛利相关业务，并采取一系列降本增效的有力措施实现了核心业务毛利率的提升。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	科技小巨人企业
详细情况	<p>高新技术企业： 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，下列子公司自2020年认定为高新技术企业，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，适用企业所得税率为15%。</p> <p>以下为取得高新技术企业认定的子公司详细情况： 1、厦门华戎能源科技有限公司，证书编号：GR202035100280，认定时间：2020年10月，有效期至2023年10月。 2、深圳市华力特电气有限公司，证书编号：GR202044205257，认定时间：2020年12月，有效期至2023年12月。 3、十堰猛狮新能源科技有限公司，证书编号：GR202042001767，认定时间：2020年12月，有效期至2023年12月。</p> <p>科技小巨人企业： 厦门华戎能源科技有限公司，认定为2021年福建省科技小巨人企业，有效期三年。根据福建省委办公厅、省政府办公厅《关于强化科技支撑，服务疫情防控与经济社会发展的若干措施》（闽委办发明电〔2020〕29号）有关“继续实施科技小巨人企业扶持政策”的规定要求，继续对科技小巨人企业享受研究开发费用税前加计扣除政策发生的研究开发费用实行奖励。</p>

## （二）经营情况回顾

### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	93,345,827.78	2.06%	56,696,764.38	1.19%	64.64%
应收账款	602,122,231.72	13.26%	607,241,464.92	12.70%	-0.84%
合同资产	37,643,905.21	0.83%	37,753,484.05	0.79%	-0.29%
存货	304,902,448.85	6.71%	358,169,017.69	7.49%	-14.87%
投资性房地产	150,200,477.92	3.31%	152,316,049.23	3.18%	-1.39%
长期股权投资	20,114,046.86	0.44%	20,764,682.40	0.43%	-3.13%
固定资产	1,326,674,200.13	29.21%	1,389,558,285.04	29.05%	-4.53%
在建工程	793,827,473.59	17.48%	793,221,726.16	16.59%	0.08%
使用权资产	202,739,476.63	4.46%	194,837,843.43	4.07%	4.06%
短期借款	1,224,336,983.65	26.96%	1,243,593,629.02	26.00%	-1.55%
应付账款	709,987,092.84	15.63%	741,848,960.95	15.51%	-4.29%
其他应付款	1,374,388,660.40	30.26%	1,010,449,008.57	21.13%	36.02%
合同负债	163,539,764.62	3.60%	162,296,047.67	3.39%	0.77%
长期借款	47,086,129.95	1.04%	63,105,608.04	1.32%	-25.39%
租赁负债	32,563,233.38	0.72%	16,061,991.41	0.34%	102.73%

#### 项目重大变动原因：

其他应付款较上年期末增加 36.02%，主要是计提的利息、罚息、违约金及根据法院判决，承担的债务补充清偿责任等。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	494,416,495.03		415,837,258.53		18.90%
营业成本	441,726,126.81	89.34%	381,036,816.00	91.63%	15.93%
税金及附加	3,229,058.15	0.65%	3,363,644.20	0.81%	-4.00%
销售费用	34,524,181.09	6.98%	32,734,206.63	7.87%	5.47%
管理费用	114,022,578.18	23.06%	145,333,298.04	34.95%	-21.54%
研发费用	8,725,332.90	1.76%	17,393,469.09	4.18%	-49.84%
财务费用	79,936,323.56	16.17%	175,385,078.50	42.18%	-54.42%
其他收益	7,415,183.54	1.50%	6,020,632.86	1.45%	23.16%
投资收益	-308,743.91	-0.06%	51,317,951.02	12.34%	-100.60%
信用减值损失	-243,939,949.56	-49.34%	-115,009,643.30	-27.66%	112.10%
资产减值损失	-3,939,391.58	-0.80%	-4,814,701.58	-1.16%	18.18%
资产处置收益	-8,014,785.97	-1.62%	436,875.24	0.11%	-1934.57%
营业外收入	1,213,548.45	0.25%	419,874.95	0.10%	189.03%

营业外支出	130,743,111.76	26.44%	339,502,147.52	81.64%	-61.49%
所得税费用	4,041,787.11	0.82%	1,488,992.53	0.36%	171.44%
经营活动产生的现金流量净额	90,649,475.45	-	94,260,897.03	-	-3.83%
投资活动产生的现金流量净额	80,310,914.43	-	6,970,678.48	-	1,052.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-145,018,868.15	-	-110,350,189.46	-	-31.42%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增加 18.9%，主要是公司智慧出行、铅酸电池等板块业务同比增长。
- 2、财务费用较上年同期下降 54.42%，主要是 2021 年 12 月公司部分债权人对公司债务进行了豁免，导致本报告计提的财务费用同比大幅减少。
- 3、投资收益较上年同期下降 100.60%，主要是上年同期部分子公司被法院受理破产重整不再纳入合并范围，以前年度超额亏损以及未实现内部损益转入投资收益导致。
- 4、信用减值损失较上年同期增加 112.10%，主要是公司根据客户的实际信用情况及信用减值政策计提的减值损失。
- 5、营业外支出较上年同期下降 61.49%，主要原因是上年同期计提了对外担保损失，以及 2021 年 12 月公司部分债权人对公司债务进行了豁免，导致本报告期计提的罚息、违约金同比大幅减少。
- 6、投资活动产生的现金流量净额：本报告期公司投资活动产生的现金流净额为净流入，较上期大幅增长，主要原因是本报告期收回前期预付的土地使用权款和购车款所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流净额为净流出，较上年同期减少 31.42%，主要是本报告偿还的融资负债较上年同期有所增加。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,008,835.01
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）	7,445,183.54
债务重组损益	314,179.93
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,463.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,924,839.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,559,563.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-365,871,732.43</b>
所得税影响数	1,644,962.85

少数股东权益影响额（税后）	696,842.15
非经常性损益净额	-368,213,537.43

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 \_\_\_\_\_ 不适用

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断，公司按照上述要求对有关会计政策进行相应调整。

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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	净利润
福建猛狮新能源	子公司	研发 生产 销售	110000 万元	1,399,090,160.37	556,423,985.20	14,380,492.40	-21,596,724.76
福建动力宝	子公司	生产 销售	60000 万元	733,663,254.79	446,493,117.46	108,994,609.66	-5,054,742.25
深圳清洁电力	子公司	研发 销售	30000 万元	911,480,668.66	48,040,298.49	9,129,454.27	-14,666,501.47
深圳华力特	子公司	研发 生产 销售	48000 万元	411,924,026.38	-231,594,027.94	50,665,654.86	-85,512,068.61
郑州达喀尔	子公司	租赁 销售	18275 万元	537,197,920.44	238,110,270.63	246,296,639.94	14,119,005.33
遂宁宏成	子公司	生产 销售	2900 万元	128,618,738.40	-102,581,395.59	21,600.00	-4,863,388.60
柳州动力宝	子公司	生产 销售	10000 万元	103,153,846.84	1,216,640.69	48,785.54	-11,915,442.77
三门峡猛狮	子公司	生产 销售	9000 万元	220,726,545.45	36,464,752.87		-381,893.68

十堰猛狮	子公司	研发 生产 销售	5000 万元	90,008,097.79	-2,326,193.21	9,768,407.36	-9,360,650.02
------	-----	----------------	------------	---------------	---------------	--------------	---------------

**(二) 主要参股公司业务分析**

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

**七、 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**八、 企业社会责任**

**(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	503,190,647.80	4,104,458,703.68	4,607,649,351.48	-1,004%

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
雪松国际信托股份有限公司	1、猛狮科技 2、沪美公司	贷款合同纠纷	否	180,000,000	否	已判决生效，执行	2019年1月9日

	3、陈再喜 4、陈银卿					中。	
长城国兴金融租赁有限公司	1、福建猛狮新能源 2、猛狮科技	融资租赁合同纠纷	否	163,056,069.46	否	已判决生效，尚未执行完毕。	2019年2月1日
国民信托有限公司	1、猛狮科技 2、沪美公司 3、福建猛狮新能源 4、湖北猛狮 5、陈再喜 6、陈银卿 7、陈乐伍 8、林少军	借款合同纠纷	否	100,000,000	否	已判决生效，尚未执行完毕。	2019年3月1日
久实融资租赁（上海）有限公司	1、深圳清洁电力 2、猛狮科技 3、陈再喜 4、陈银卿 5、陈乐伍 6、房县猛狮光电有限公司 7、沪美公司	保理合同纠纷	否	149,961,152	否	已判决生效，尚未执行完毕。	2019年7月13日
华融（福建自贸试验区）投资有限公司	1、猛狮科技 2、福建猛狮新能源 3、深圳清洁电力 4、沪美公司 5、猛狮集团 6、陈再喜 7、陈银卿 8、陈乐伍 9、林少军 10、严飞燕	借款合同纠纷	否	494,121,531	否	已判决生效并申请执行，申请人豁免我方部分债权，案件尚未执行完毕。	2020年8月4日
中国长城资产管理股份有限公司安徽省分公司	1、猛狮科技 2、沪美公司 3、陈乐伍 4、林少军	借款合同纠纷	否	184,485,833.33	否	已判决生效，尚未执行完毕。	2019年7月13日
深圳华力特	河南协通新能源开发有限公司	建设工程施工合同纠纷	否	12,206,769	否	二审已判决生效，恢复执行中。	2019年9月16日
深圳市彼岸大道叁拾贰号投资合伙企业（有限合伙）	猛狮科技	债权债务纠纷	否	251,291,800	否	二审已判决生效，尚未执行。	2022年4月30日
华融（福建自贸试验区）投资有	1、猛狮科技 2、福建猛狮新能源	贷款合同纠纷	否	443,719,040	否	已判决生效并申请	2020年8月4日

限公司	3、深圳清洁电力 4、沪美公司 5、猛狮集团 6、陈再喜 7、陈银卿 8、陈乐伍 9、林少军 10、严飞燕					执行, 申请人豁免我方部分债权, 案件尚未执行完毕。	
中国银行股份有限公司汕头分行	1、猛狮科技 2、沪美公司 3、陈乐伍 4、林少军	信用证垫款纠纷	否	34,505,335	否	已判决生效, 尚未执行完毕。	2019年12月12日
中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司 (原债权人交通银行汕头龙湖支行)	1、福建动力宝 2、猛狮集团 3、沪美公司 4、陈乐伍 5、林少军	借款合同纠纷	否	114,409,032	否	已判决生效, 执行中。	2019年12月19日
深圳创源新能源汽车技术有限公司	1、汕头猛狮深圳分公司 2、汕头猛狮 3、深圳同城优服新能源有限公司	买卖合同纠纷	否	12,493,044	否	已判决生效, 尚未执行完毕。	2020年8月4日
深圳市蜀蓉投资有限公司	深圳华力特	借款合同纠纷(一)	否	17,571,169	否	已判决生效, 尚未执行完毕。	2020年8月4日
深圳市蜀蓉投资有限公司	深圳华力特	借款合同纠纷(二)	否	37,414,319.41	否	已裁决生效, 执行中。	2020年8月4日
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	1、深圳华力特 2、猛狮科技	借款合同纠纷	否	33,564,388	否	已判决生效, 尚未执行完毕。	2020年8月4日
江苏华东文化科技融资租赁有限公司	1、猛狮科技 2、福建动力宝 3、上海太鼎汽车工程技术有限公司 4、陈乐伍 5、林少军 6、陈再喜 7、陈银卿	融资租赁合同纠纷	否	38,827,008.28	否	已调解, 原告将对我的债权转让给第三方, 第三方豁免我方部分债权, 案件执行中。	2021年5月29日
广西卓能新能源科技有限公司	1、猛狮科技 2、汕头猛狮 3、东风特汽(十堰)	票据追索权纠纷	否	25,572,242.77	否	已判决生效, 执行中。	2021年3月31日

	专用车有限公司 4、江苏索尔新能源科技股份有限公司						
中国工商银行股份有限公司汕头分行	1、猛狮科技 2、陈乐伍 3、林少军 4、陈再喜 5、陈银卿 6、猛狮集团	借款合同纠纷	否	26,988,551	否	二审已判决,尚未执行完毕。	2021年4月24日
浙商银行股份有限公司深圳分行	1、猛狮科技 2、陈乐伍 3、陈乐强(退出诉讼) 4、福建猛狮新能源 5、猛狮集团 6、陈再喜 7、陈银卿	金融借款合同纠纷	否	145,281,758	否	已判决生效,执行中。	2021年11月24日
中国银行股份有限公司深圳高新区支行	1、深圳华力特 2、屠方魁 3、陈爱素 4、猛狮科技	金融借款合同纠纷	否	63,925,756.07	否	二审审理中	2021年12月9日
深圳市高新投融资担保有限公司	1、深圳新技术研究院 2、汕头市猛狮凯莱酒店有限公司 3、沪美公司 4、猛狮集团 5、猛狮科技 6、陈乐伍 7、林少军 8、陈再喜	居间合同纠纷	否	27,285,267.26	否	已判决生效,原告单方豁免我方部分债权,案件执行中。	2021年11月24日
中国工商银行股份有限公司深圳高新园支行	1、深圳华力特 2、猛狮科技 3、雪松实业集团有限公司 4、屠方魁 5、陈爱素	金融借款合同纠纷	否	42,846,980	否	已裁决生效,尚未执行完毕。	2021年3月31日
猛狮科技	1、屠方魁 2、陈爱素 3、深圳金穗私募股权投资管理合伙企业(有限合伙) 4、深圳桦穗私募股权投资管理有限公司 5、张成华 6、蔡献军	业绩承诺补偿	否	379,055,100	否	一审审理中	2021年4月27日

	7、陈鹏						
福能（漳州）融资租赁股份有限公司	1、湖北猛狮 2、猛狮科技	融资租赁合同纠纷	否	377,842,112	否	已裁决生效并申请执行，申请人自愿豁免我方部分债权，案件执行中。	2019年10月29日
湖北宜城农村商业银行股份有限公司	1、湖北猛狮 2、猛狮科技 3、沪美公司 4、十堰猛狮 5、钟启仲 6、陈乐伍 7、陈银卿 8、陈再喜	借款合同纠纷	否	30,226,900	否	已判决生效，执行中。	2019年10月29日
中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行	1、江苏峰谷源 2、猛狮科技 3、李青海 4、陆亿	借款合同纠纷	否	101,278,800	否	已判决生效，执行中。	2018年12月14日
中信银行股份有限公司汕头分行	1、沪美公司 2、福建猛狮新能源 3、陈乐伍 4、猛狮科技	借贷融资类合同纠纷	否	104,277,018	否	已裁决生效，执行中。	2022年4月30日
中国光大银行股份有限公司深圳分行	1、深圳华力特 2、猛狮科技 3、屠方魁	金融借款合同纠纷	否	28,959,377.92	是	一审审理中	2022年8月30日
安徽江淮汽车集团股份有限公司	1、厦门潮人 2、郑州达喀尔厦门分公司 3、郑州达喀尔	买卖合同纠纷	否	15,466,713.30	是	一审审理中	2022年8月30日
上海太鼎汽车工程技术有限公司	上海猛狮新能源汽车有限公司	对外追收债权纠纷	否	23,123,920.75	否	一审审理中	2022年8月30日
<b>总计</b>	-	-	-	3,659,756,987.55	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

公司基于审慎性考虑已于以前年度在评估未决仲裁结果及未来潜在被诉的可能性后充分计提了有关案件的预计负债，上述案件结果不会对公司本期利润或期后利润造成重大不利影响。上述诉讼、仲裁案件已导致公司部分资产被查封、冻结或被执行，对公司的正常生产经营造成一定影响。

### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计

金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序
					起始	终止		
1	福建动力宝	9,900,000	0	9,700,000	2018年12月28日	2020年6月28日	连带	已事前及时履行
2		58,670,000	0	0	2021年2月10日	2022年2月10日	连带	已事前及时履行
3		57,658,604.45	0	57,658,604.45	2022年4月28日	2023年4月28日	连带	已事前及时履行
4	柳州动力宝	1,500,000	0	1,500,000	2020年3月10日	2021年1月11日	连带	已事前及时履行
5	深圳华力特	120,000,000	0	39,768,544.67	2019年5月27日	2019年11月13日	连带	已事前及时履行
6		180,000,000	0	59,293,140.34	2019年6月4日	2020年6月30日	连带	已事前及时履行
7		100,000,000	0	51,456,732.32	2019年4月18日	2020年2月25日	连带	已事前及时履行
8		40,200,000	0	39,882,056.82	2020年5月12日	2020年8月11日	连带	已事前及时履行
9		9,540,000	0	9,540,000	2019年6月4日	2021年10月14日	连带	已事前及时履行
10		8,329,400	0	8,229,400	2019年6月6日	2021年10月14日	连带	已事前及时履行
11		4,990,000	0	4,990,000	2019年1月24日	2022年1月21日	连带	已事前及时履行
12		4,990,000	0	4,990,000	2019年1月25日	2022年1月21日	连带	已事前及时履行
13	福建猛狮新能源	295,000,000	0	25,069,452.82	2016年5月11日	2019年5月10日	连带	已事前及时履行
14		52,827,500	0	48,308,209.4	2018年7月9日	2018年9月30日	连带	已事前及时履行
15		4,900,000	0	4,900,000	2018年12月28日	2020年6月28日	连带	已事前及时履行
16		50,000,000	0	49,980,000	2020年5月	2021年5月	连带	已事前及时

					11日	11日		履行
17		12,000,000	0	49,980,000	2020年9月28日	项目验收之日	连带	已事前及时履行
18	郑州达喀尔	23,000,000	0	8,069,029.08	2020年10月22日	2023年2月15日	连带	已事前及时履行
19		36,054,749.13	0	14,180,393.64	2019年6月3日	2023年1月15日	连带	已事前及时履行
20	厦门潮人	141,203,200	0	73,655,361.73	2018年2月14日	2023年6月21日	连带	已事前及时履行
21	深圳清洁电力	100,000,000	0	90,000,000	2017年9月28日	2024年6月20日	连带	已事前及时履行
22		4,363,417	0	4,021,085.8	2020年1月8日	2020年4月30日	连带	已事前及时履行
23	湖北猛狮光电	323,200,000	0	60,033,345.23	2018年4月4日	2018年6月23日	连带	已事前及时履行
24	深圳新技术研究院	30,000,000	0	3,000,000	2018年9月26日	2020年9月25日	连带	已事前及时履行
25		27,096,224.67	0	9,831,588.07	2020年10月15日	2020年10月15日	连带	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	1,695,423,095.25	0	685,718,113.13	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	湖北猛狮	30,000,000	0	29,969,100	2018年5月4日	2019年5月2日	连带	否	已事前及时履行
2		12,271,600	0	12,271,600	2019年12月30日	2020年4月30日	连带	否	已事前及时履行
3	江苏峰谷源	100,000,000	0	98,999,770.84	2017年4月27日	2019年4月26日	连带	否	已事前及时履行
4		4,000,000	0	3,999,435.06	2018年3月	2020年7月	连带	否	已事前及时履行

					月 29 日	月 25 日			履行
<b>总计</b>	-	146,271,600	0	145,239,905.90	-	-	-	-	-

#### 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	湖北猛狮	30,000,000	0	29,969,100	2018年5月4日	2019年5月2日	连带	否	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	30,000,000	0	29,969,100	-	-	-	-	-

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,841,694,695.25	830,958,019.03
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	1,241,683,841.67	605,431,160.87
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	1,787,969,346.77	777,232,670.55

#### 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

1、截至 2022 年 6 月 30 日，公司为资产负债率超过 70%的主体提供担保的担保余额为 605,431,160.87 元。被担保人包括：

（1）公司合并报表范围内子公司柳州市动力宝电源科技有限公司、深圳市华力特电气有限公司、厦门潮人新能源汽车服务有限公司、深圳市先进清洁电力技术研究有限公司、湖北猛狮光电有限公司、深圳市新技术研究院有限公司；

（2）公司合并报表范围外主体湖北猛狮新能源科技有限公司、江苏峰谷源储能技术研究院有限公司。

担保发生原因：湖北猛狮和江苏峰谷源为公司合并报表范围内子公司，因业务发展需要，公司为表内子公司的借款、保函、信用证、票据融资、信托融资、融资租赁、保理、供应链融资、债权转让融资等业务提供担保。在其进入破产清算程序后，由法院指定的管理人接管，公司丧失对其控制权，湖北猛狮和江苏峰谷源不再纳入公司合并报表范围。在此之前，公司为湖北猛狮和江苏峰谷源提供担保余额共 14,523.99 万元，湖北猛狮和江苏峰谷源不再纳入公司合并报表范围后，公司仍需继续履行担保义务直至担保期满结束。

2、上述担保均不构成违规担保。

### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

#### 担保合同履行情况

1、截至 2022 年 6 月 30 日，公司对表内子公司和表外主体提供的担保以及表内子公司对表外主体提供的担保中，未到期担保的担保余额为 251,224,557.66 元。其中，资产负债率超过 100%的被担保人为厦门潮人新能源汽车服务有限公司，公司对厦门潮人的担保余额为 73,655,361.73 元，因厦门潮人已资不抵债，公司有可能承担连带清偿责任。如公司需承担连带清偿责任，由于厦门潮人为公司全资子公司，将不会对公司合并财务报表产生影响。

2、截至 2022 年 6 月 30 日，公司对表内子公司和表外主体提供的担保以及表内子公司对表外主体提供的担保中，已逾期担保的担保余额为 579,733,461.36 元，其中为合并报表范围内子公司提供担保的逾期担保不会对公司财务状况造成不利影响。

公司对已逾期的体外担保需履行连带清偿责任，包括公司为湖北猛狮新能源科技有限公司提供的担保以及公司为江苏峰谷源储能技术研究院有限公司提供的担保。湖北猛狮和江苏峰谷源为公司合并报表范围内子公司，现已进入破产清算程序，公司需履行连带清偿义务，故上述担保列入公司预计负债，增加了公司的负债总额，计入预计负债的金额截至 2022 年 6 月 30 日合计 157,428,519.62 元。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
《关于发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2016-035），刊登在《证券时报》	重组交易方	业绩补偿承诺	2015 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	未履行

《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)					
《关于签订合作协议的公告》(公告编号: 2016-020), 刊登在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	其他	业绩补偿承诺	2016年1月1日	2018年12月31日	未履行
《关于变更参股公司业绩承诺期限的公告》(公告编号: 2020-112), 刊登在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	其他	业绩补偿承诺	2020年1月1日	2022年12月31日	正在履行中
《关于非公开发行股票相关承诺事项的公告》(公告编号: 2015-044), 刊登在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	其他股东	一致行动承诺	2014年8月27日	深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)存续期间	正在履行中
《未来三年(2021年-2023年)股东回报规划》刊登在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公司	分红承诺	2021年1月1日	2023年12月31日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

1、酒泉润科新能源有限公司业绩承诺事项: 根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《广东猛狮新能源科技股份有限公司实际盈利数与承诺盈利数差异鉴证报告》(广会专字[2019]G19000850177号), 酒泉润科新能源有限公司2016年-2018年实际盈利数与业绩承诺数的差异为-10,916.07万元, 未能完成业绩承诺, 已经触发业绩补偿的相关约定。根据《合作协议》的约定, 业绩补偿责任人应将共计36.39%的酒泉润科股权补偿给公司及杨继华, 由于该补偿数额业已超过业绩补偿责任人实际合计持股比例, 因此业绩补偿责任人应将其共同持有的全部酒泉润科股权补偿给公司及杨继华, 其中应补偿给公司27.88%, 应补偿给杨继华7.92%。同时, 由于当年实现利润低于70%, 酒泉润科董事长杜方勇个人工资下降30%, 由21万元/年调整为14.7万元/年。截至本报告出具日, 酒泉润科新能源有限公司仍处于资不抵债的状态, 经营情况呈持续亏损, 如按照业绩承诺的约定进行业绩补偿, 将导致公司合并报表范围内的亏损进一步增加, 进而损害上市公司及全体股东的利益。因此, 公司认为, 针对酒泉润科的业绩补偿暂不具备行权条件, 尚未履行补偿安排。公司董事会要求事业发展中心与业绩补偿责任人进行协商, 结合实际情况提出具体可行的操作方案, 并适时采取适当方式维护上市公司权益。

2、深圳市华力特电气有限公司业绩承诺事项: 根据广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《广东猛狮新能源科技股份有限公司实际盈利数与承诺盈利数差异鉴证报告》(广会专字

[2019]G19000850163号), 深圳市华力特电气有限公司 2015 年-2018 年实际盈利数与业绩承诺数的差异为-21,236.55 万元, 未能完成业绩承诺, 已经触发业绩补偿的相关约定。公司于 2019 年 4 月 29 日召开第六届董事会第三十二次会议, 审议通过了《关于重大资产重组标的资产未完成 2018 年度业绩承诺的补偿方案的议案》, 根据协议约定, 公司已分别于 2019 年 5 月 28 日、2019 年 6 月 27 日、2019 年 8 月 1 日、2020 年 6 月 18 日通过中国邮政 EMS 邮寄方式向屠方魁、陈爱素、张成华、蔡献军、陈鹏、金穗投资等各补偿责任人发出了《关于重大资产重组标的资产未完成 2018 年度业绩承诺的补偿通知》《关于深圳市华力特电气有限公司未完成 2018 年度业绩承诺的补偿通知》《关于敦促业绩补偿责任人履行深圳市华力特电气有限公司业绩补偿义务的通知》《关于再次敦促业绩补偿责任人履行深圳市华力特电气有限公司业绩补偿义务的通知》, 公司正在按照协议约定积极要求业绩补偿责任人履行业绩补偿义务。截至本报告日出具日, 该业绩承诺补偿安排尚未履行。公司于 2021 年 4 月 27 日披露了《关于重大资产重组业绩承诺补偿事项进展暨公司提起诉讼的公告》, 因各补偿责任人拒不履行业绩承诺补偿义务, 公司向广东省汕头市中级人民法院提起诉讼。截至本报告出具日, 该案件正在审理中。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
运输设备	固定资产	售后回租	113,241,656.32	2.49%	售后回租
运输设备	固定资产	抵押	25,802,371.01	0.57%	借款抵押
机器设备	固定资产	融资租赁	37,554,448.89	0.83%	融资租赁
房屋建筑物	固定资产	抵押	425,564,135.94	9.37%	借款抵押
机器设备	固定资产	抵押	12,040,424.56	0.27%	借款抵押
房屋建筑物	固定资产	查封	11,296,981.23	0.25%	债权债务纠纷, 被法院查封
运输设备	固定资产	查封	152,361.84	0.00%	债权债务纠纷, 被法院查封
机器设备	固定资产	查封	38,441,919.76	0.85%	债权债务纠纷, 被法院查封
土地使用权	无形资产	抵押	68,959,067.06	1.52%	借款抵押
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	123,910,010.58	2.73%	借款抵押
房屋建筑物	投资性房地产	查封	10,406,564.44	0.23%	债权债务纠纷, 被法院查封
机器设备	使用权资产	融资租赁	156,500,040.78	3.45%	融资租赁
在建工程	在建工程	融资租赁	49,932,066.85	1.10%	融资租赁
银行存款	货币资金	冻结	19,607,223.56	0.43%	债权债务纠纷, 被法院冻结
银行存款	货币资金	质押	2,677,454.74	0.06%	存单质押
银行存款	货币资金	止付	31,095.42	0.00%	账户信息未变更导致止付
银行存款	货币资金	资金受监管	59,487.00	0.00%	因融资而开立资金监管账户, 资金使用受限

其他货币资金	货币资金	质押	8,852.41	0.00%	贷款保证金
其他货币资金	货币资金	质押	150,700.00	0.00%	银承保证金
其他货币资金	货币资金	质押	7,790.46	0.00%	保函保证金
其他货币资金	货币资金	资金受监管	620,614.37	0.01%	因融资而开立资金监管账户，资金使用受限
应收账款	应收账款	保理	8,837,669.61	0.19%	应收账款转让
应收账款	应收账款	质押	13,731,969.06	0.30%	应收账款质押
股权	长期股权投资	冻结	56,758.21	0.00%	债权债务纠纷，被法院冻结
总计	-	-	1,119,591,664.10	24.65%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项对公司暂无重大经营影响，因公司债务负担较重、逾期债务及诉讼较多，一旦相关资产被强制处置，将会产生重大不利影响，部分子公司可能面临经营终止。

#### （六） 失信情况

1、由于内外部经济环境、金融市场等宏观因素的变化，到期的融资大多未能续贷甚至被抽贷，公司生产经营存在一定的流动性风险，资金持续紧张，公司及公司子公司 2018 年至今出现多笔债务逾期。截至目前，公司及公司子公司福建猛狮新能源科技有限公司、汕头市猛狮新能源车辆技术有限公司、深圳市华力特电气有限公司、深圳市泰霸电源系统有限公司、深圳市先进清洁电力技术研究有限公司、十堰猛狮新能源科技有限公司、天津猛狮新能源再生科技有限公司被列为失信被执行人。

2、公司控股股东汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司及实际控制人陈再喜、陈银卿、陈乐伍被列为失信被执行人。

#### （七） 破产重整事项

公司于 2021 年 5 月 25 日披露了《关于拟向法院申请重整的提示性公告》，公司第六届董事会第五十六次（临时）会议、第六届监事会第三十次（临时）会议审议通过了《关于公司拟向法院申请重整的议案》，公司拟向深圳中院申请对公司进行重整，该事项已经通过公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过。公司已向深圳中院提交对公司的重整申请，深圳中院已决定对公司启动预重整，并指定深圳市金大安清算事务有限公司和北京市安理（深圳）律师事务所担任预重整期间管理人。

公司于 2021 年 10 月 29 日披露了《关于公司预重整进展暨签署投资意向协议的公告》，公司与东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司签署了《猛狮新能源科技（河南）股份有限公司与东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司关于猛狮新能源科技（河南）股份有限公司破产重整之投资意向协议》，

东方三峡及/或其指定关联方有意向以产业投资人的身份参与公司重整。

公司于 2021 年 12 月 4 日披露了《关于公司申请重整未被法院受理的公告》，深圳中院裁定不予受理申请人猛狮新能源科技(河南)股份有限公司的破产重整申请。

公司于 2021 年 12 月 14 日披露了《关于公司申请重整进展暨提起上诉的提示性公告》，因不服深圳中院作出的不予受理公司重整申请的上述裁定，公司依法向广东省高级人民法院提起上诉。公司已于 2021 年 12 月 13 日向原审法院深圳中院递交《民事上诉状》，请求撤销深圳中院作出的（2021）粤 03 破申 409 号民事裁定书；指令深圳中院受理公司提出的破产重整申请。

公司于 2022 年 3 月 31 日披露了《关于公司申请重整进展暨撤回上诉的公告》，根据公司的实际情况，公司向广东省高级人民法院提交了《撤回上诉申请书》，广东省高级人民法院准许公司撤回上诉、一审裁定自裁定书送达之日起发生法律效力。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	483,068,044	85.14%	0	483,068,044	85.14%
	其中：控股股东、实际控制人	124,894,245	22.01%	4,250,468	120,643,777	21.26%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	84,306,345	14.86%	0	84,306,345	14.86%
	其中：控股股东、实际控制人	31,703,175	5.59%	0	31,703,175	5.59%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		567,374,389	-	0	567,374,389	-
普通股股东人数		11,179				

备注：限售股份数据来源于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的截止 2022 年 6 月 24 日的《限售股份明细数据表》。

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	-------------	-------------	-------------	---------------

1	汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	114,326,520	-4,250,468	110,076,052	19.40%	0	110,076,052	110,073,686	110,076,052
2	陈乐伍	42,270,900	0	42,270,900	7.45%	31,703,175	10,567,725	41,673,935	42,270,900
3	上海青尚股权投资合伙企业(有限合伙)	22,874,571	0	22,874,571	4.03%	0	22,874,571	22,874,571	22,874,571
4	陈爱素	19,325,657	0	19,325,657	3.41%	19,325,657	0	19,325,657	19,325,657
5	屠方魁	16,012,618	0	16,012,618	2.82%	16,012,618	0	16,012,518	16,012,618
6	深圳平	17,155,927	-2,830,100	14,325,827	2.52%	0	14,325,827	0	9,336,099

	湖金控资本投资管理有限公司								
7	深圳鼎江金控资本投资管理有限公司	17,155,927	-2,843,600	14,312,327	2.52%	0	14,312,327	0	9,336,099
8	深圳前海易德资本优势股权投资基	29,057,000	-22,057,000	7,000,000	1.23%	0	7,000,000	7,000,000	7,000,000

	金 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙）								
9	张 成 华	6,781,040	-105,409	6,675,631	1.18%	6,675,530	101	6,675,525	6,675,631
10	周 泰 成	2,970,900	3,140,600	6,111,500	1.08%	0	6,111,500	0	0
	<b>合计</b>	287,931,060	-	258,985,083	45.65%	73,716,980	185,268,103	223,635,892	242,907,627

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东中：

1、陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司 60.86%和 39.14%的股权，陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈再喜与陈乐伍为父子关系，且为本公司实际控制人；深圳前海易德资本优势股权投资合伙企业（有限合伙）与陈再喜签署《一致行动协议》，约定在易德优势作为公司股东期间，易德优势作为陈再喜的一致行动人，与陈再喜保持一致行动。

2、屠方魁、陈爱素为夫妻关系；屠方魁、陈爱素及深圳金穗投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《一致行动协议》，约定在猛狮科技股东大会中采取“一致行动”，若屠方魁、陈爱素、金穗投资内部无法达成一致意见，陈爱素、金穗投资应按照屠方魁的意向进行表决。

3、深圳鼎江金控资本投资管理有限公司、深圳平湖金控资本投资管理有限公司均为常州燕湖资本管理有限公司的全资子公司，鼎江金控及平湖金控互为一致行动人。

除此之外，公司未知上述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。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2017年第一次股票发行	1,278,650,393.30	0	否	不适用	-	不适用

公司于2017年2月28日向上海青尚股权投资合伙企业（有限合伙）等5名特定投资者非公开发行人民币普通股49,561,569股，每股发行价格人民币26.23元，共计募集资金总额为人民币1,299,999,954.87元，扣除承销费用及其他发行费用人民币21,349,561.57元后，实际募集资金净额为人民币1,278,650,393.30元。

截至本报告期末，共有1,097,481,535.84元用于募集资金项目，尚未使用的募集资金共计185,266,492.96元，包括723.19元存放于三方/四方监管的募集资金专户内，120,000,000.00元暂时补充流动资金，62,949,270.69元被浙商银行深圳分行强制划转偿还母公司贷款；2,208,541.08元被镇江经济开发区人民法院强制划扣；107,958.00元被湖南省长沙市中级人民法院强制划扣。

#### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

#### 五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

募集资金用途变更情况：

□适用 √不适用

#### 六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

#### 七、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈乐伍	董事长、董事会秘书（董事长代行董事会秘书职责）	男	1971年6月	2017年5月2日	
赖其聪	副董事长、副总裁、财务总监	男	1980年11月	2017年5月2日	
郭晓月	董事	女	1991年8月	2020年4月17日	
晏帆	独立董事	男	1969年9月	2017年5月2日	
张歆	独立董事	男	1958年1月	2017年5月2日	
秦永军	独立董事	男	1971年9月	2017年5月2日	
蔡立强	监事会主席	男	1968年7月	2017年5月2日	
林道平	监事	男	1971年8月	2017年5月2日	
廖少华	监事	女	1974年2月	2017年5月2日	
王少武	总裁	男	1971年12月	2017年5月8日	
郝身健	副总裁	男	1968年11月	2019年8月9日	
林德贵	副总裁	男	1972年1月	2020年7月13日	
樊伟	副总裁	男	1976年1月	2020年7月13日	
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

公司第六届董事会、监事会任期于2020年5月1日届满。鉴于公司第七届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保持公司董事会、监事会相关工作的连续性和稳定性，公司第六届董事会、监事会将延期换届，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、股东陈乐伍任公司董事长；
- 2、陈再喜和陈银卿分别持有公司控股股东汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司60.86%和39.14%的股权，陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈再喜与陈乐伍为父子关系，且为本公司实际控制人；深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）与陈再喜签署《一致行动协议》，约定在易德优势作为公司股东期间，易德优势作为陈再喜的一致行动人，与陈再喜保持一致行动。

#### (二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	51	52
生产人员	559	609
销售人员	123	127
技术人员	173	188
财务人员	95	92
行政人员	270	232
其他	45	19
员工总计	1,316	1,319

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	93,345,827.78	56,696,764.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	1,000,000	511,600
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、5	602,122,231.72	607,241,464.92
应收款项融资	五、6	8,053,807.5	4,325,506.66
预付款项	五、7	64,244,797.55	51,278,743.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、8	327,371,656.08	364,801,301.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、9	304,902,448.85	358,169,017.69
合同资产	五、10	37,643,905.21	37,753,484.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、12	2,183,045.98	3,968,709.98
其他流动资产	五、13	184,103,305.69	227,063,889.34
<b>流动资产合计</b>		<b>1,624,971,026.36</b>	<b>1,711,810,481.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、16	7,537,870.37	6,702,487.11
长期股权投资	五、17	20,114,046.86	20,764,682.4
其他权益工具投资	五、18	30,458,846.44	29,882,005.22
其他非流动金融资产	五、19	2,284,838.58	2,287,402.54
投资性房地产	五、20	150,200,477.92	152,316,049.23

固定资产	五、21	1,326,674,200.13	1,389,558,285.04
在建工程	五、22	793,827,473.59	793,221,726.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、25	202,739,476.63	194,837,843.43
无形资产	五、26	108,805,692.36	113,745,080.65
开发支出	五、27	40,928,415.51	38,051,806.86
商誉	五、28	106,545,989.11	106,545,989.11
长期待摊费用	五、29	22,428,419.03	25,637,493.75
递延所得税资产	五、30	7,940,248.9	11,939,601.34
其他非流动资产	五、31	96,257,300.11	185,338,332.01
<b>非流动资产合计</b>		2,916,743,295.54	3,070,828,784.85
<b>资产总计</b>		4,541,714,321.90	4,782,639,266.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、32	1,224,336,983.65	1,243,593,629.02
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、35	998,814.15	
应付账款	五、36	709,987,092.84	741,848,960.95
预收款项			
合同负债	五、38	163,539,764.62	162,296,047.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、39	78,229,911.04	93,214,361.30
应交税费	五、40	72,210,748.43	86,400,475.51
其他应付款	五、41	1,374,388,660.40	1,010,449,008.57
其中：应付利息		445,004,256.14	372,973,387.53
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、43	974,116,102.55	982,459,805.20
其他流动负债	五、44	45,510,366.62	49,605,131.13
<b>流动负债合计</b>		4,643,318,444.30	4,369,867,419.35
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、45	47,086,129.95	63,105,608.04
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、47	32,563,233.38	16,061,991.41
长期应付款	五、48	32,483,316.15	26,984,415.24
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、50	232,473,799.02	184,903,154.51
递延收益	五、51	3,674,000.00	4,110,000.00
递延所得税负债	五、30	6,519,935.26	6,099,276.68
其他非流动负债	五、52	16,074,408.01	17,408,893.07
<b>非流动负债合计</b>		<b>370,874,821.77</b>	<b>318,673,338.95</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,014,193,266.07</b>	<b>4,688,540,758.30</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、53	567,374,389.00	567,374,389.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	3,374,110,779.25	3,374,110,779.25
减：库存股			
其他综合收益	五、57	-21,060,302.50	-19,439,016.94
专项储备			
盈余公积	五、59	19,581,565.28	19,581,565.28
一般风险准备			
未分配利润	五、60	-4,398,936,579.03	-3,834,177,019.63
归属于母公司所有者权益合计		-458,930,148.00	107,450,696.96
少数股东权益		-13,548,796.17	-13,352,188.58
<b>所有者权益合计</b>		<b>-472,478,944.17</b>	<b>94,098,508.38</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,541,714,321.90</b>	<b>4,782,639,266.68</b>

法定代表人：王少武 主管会计工作负责人：赖其聪 会计机构负责人：赖其聪

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,396,849.84	5,457,851.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	68,091,336.79	164,439,368.90
应收款项融资			
预付款项		23,898,440.46	8,921,862.93
其他应收款	十五、2	1,134,236,366.34	1,522,172,159.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		226,222.43	190,379.31
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		38,765,881.42	39,266,762.59
<b>流动资产合计</b>		<b>1,269,615,097.28</b>	<b>1,740,448,384.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	2,523,501,958.23	2,523,501,958.23
其他权益工具投资		1,337,231.65	2,119,292.42
其他非流动金融资产		2,284,838.58	2,287,402.54
投资性房地产		2,862,911.59	2,900,962.21
固定资产		8,824,364.75	9,078,045.75
在建工程		438,580,987.69	438,580,987.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,603,622.73	9,682,113.34
无形资产		4,308,418.56	4,951,593.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,905,795.09	3,575,170.47
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,992,210,128.87</b>	<b>2,996,677,525.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,261,825,226.15</b>	<b>4,737,125,910.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		730,833,851.71	747,394,308.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		57,396,132.22	64,805,275.27
预收款项			
合同负债		8,302,445.66	8,251,597.88
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		16,545,092.63	18,119,422.83
应交税费		33,166,746.33	37,783,616.96
其他应付款		1,222,325,152.61	1,048,844,739.04
其中：应付利息		336,920,076.52	283,443,922.07
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		751,536,794.16	751,075,801.08

其他流动负债		1,077,601.94	1,071,849.72
<b>流动负债合计</b>		<b>2,821,183,817.26</b>	<b>2,677,346,611.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,633,385.23	7,420,118.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		157,428,519.62	157,428,519.62
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>162,061,904.85</b>	<b>164,848,638.52</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,983,245,722.11</b>	<b>2,842,195,249.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		567,374,389.00	567,374,389.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,359,624,381.93	3,359,624,381.93
减：库存股			
其他综合收益		-35,680,083.93	-34,898,023.16
专项储备			
盈余公积		19,581,565.28	19,581,565.28
一般风险准备			
未分配利润		-2,632,320,748.24	-2,016,751,652.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,278,579,504.04</b>	<b>1,894,930,660.35</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>4,261,825,226.15</b>	<b>4,737,125,910.24</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	五、61	494,416,495.03	415,837,258.53
其中：营业收入		494,416,495.03	415,837,258.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		682,163,600.69	755,246,512.46
其中：营业成本	五、61	441,726,126.81	381,036,816.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、62	3,229,058.15	3,363,644.20
销售费用	五、63	34,524,181.09	32,734,206.63
管理费用	五、64	114,022,578.18	145,333,298.04
研发费用	五、65	8,725,332.90	17,393,469.09
财务费用	五、66	79,936,323.56	175,385,078.50
其中：利息费用		88,832,501.96	171,397,677.59
利息收入		97,444.15	201,039.55
加：其他收益	五、67	7,415,183.54	6,020,632.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、68	-308,743.91	51,317,951.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-643,901.87	1,903,267.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、70	-2,563.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、71	-243,939,949.56	-115,009,643.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、72	-3,939,391.58	-4,814,701.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、73	-8,014,785.97	436,875.24
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-436,537,357.10	-401,458,139.69
加：营业外收入	五、74	1,213,548.45	419,874.95
减：营业外支出	五、75	130,743,111.76	339,502,147.52
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-566,066,920.41	-740,540,412.26
减：所得税费用	五、76	4,041,787.11	1,488,992.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-570,108,707.52	-742,029,404.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-570,108,707.52	-742,029,404.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,349,148.12	-3,854,460.19
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-564,759,559.40	-738,174,944.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五、57	-1,368,745.03	139,418.60
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		-1,621,285.56	16,276.79

税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-782,060.77	
(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		-782,060.77	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-839,224.79	16,276.79
(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		-839,224.79	16,276.79
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		252,540.53	123,141.81
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-571,477,452.55</b>	<b>-741,889,986.19</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-566,380,844.96	-738,158,667.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,096,607.59	-3,731,318.38
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.9954	-1.3010
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.9954	-1.3010

法定代表人：王少武 主管会计工作负责人：赖其聪 会计机构负责人：赖其聪

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、4	1,566,734.12	63,400.00
减：营业成本	十五、4	9,354.21	11,351.43
税金及附加		17,658.07	-884.19
销售费用		713,756.19	2,898,072.81
管理费用		30,688,532.54	30,825,315.14
研发费用		930,785.13	881,670.28
财务费用		46,245,041.47	128,044,165.01
其中：利息费用		56,893,240.51	125,791,863.22
利息收入		6,419.88	7,903.65
加：其他收益		43,863.50	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,563.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-472,963,306.46	-27,565,939.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-68,209,143.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,815.35
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-549,960,400.41</b>	<b>-258,373,188.97</b>
加：营业外收入		0.02	160,000.01
减：营业外支出		66,189,607.79	205,537,668.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-616,150,008.18</b>	<b>-463,750,857.03</b>
减：所得税费用		-580,912.64	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-615,569,095.54</b>	<b>-463,750,857.03</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-615,569,095.54	-463,750,857.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-782,060.77</b>	<b>-13,249,125.01</b>
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-782,060.77	-13,249,125.01
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			-13,249,125.01
3.其他权益工具投资公允价值变动		-782,060.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-616,351,156.31</b>	<b>-476,999,982.04</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.0849	-0.8174
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.0849	-0.8174

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,921,842.69	534,293,069.30

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,555,723.69	2,217,473.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、78（1）	181,594,903.71	105,759,832.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>639,072,470.09</b>	<b>642,270,375.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		285,659,705.46	273,018,461.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		77,023,939.59	90,862,951.21
支付的各项税费		25,513,880.01	20,694,060.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、78（2）	160,225,469.57	163,434,004.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>548,422,994.64</b>	<b>548,009,478.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>90,649,475.45</b>	<b>94,260,897.03</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,626.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,044,209.27	44,378,103.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,200,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五、78（3）	86,800,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>149,470,837.20</b>	<b>44,378,103.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,105,085.91	36,685,155.28
投资支付的现金		4,000,000.00	660,000.00
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	五、78（4）	54,836.86	62,269.64
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>69,159,922.77</b>	<b>37,407,424.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>80,310,914.43</b>	<b>6,970,678.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		124,829,600.00	68,808,084.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、78（5）	42,720,204.21	74,427,636.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>172,449,804.21</b>	<b>143,235,720.59</b>
偿还债务支付的现金		136,921,505.68	74,176,048.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,165,310.83	3,356,215.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、78（6）	178,381,855.85	176,053,646.17
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>317,468,672.36</b>	<b>253,585,910.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-145,018,868.15</b>	<b>-110,350,189.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>866,175.36</b>	<b>-339,879.43</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>26,807,697.09</b>	<b>-9,458,493.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		44,055,014.10	43,169,384.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>70,862,711.19</b>	<b>33,710,890.95</b>

法定代表人：王少武主管会计工作负责人：赖其聪会计机构负责人：赖其聪

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,600.00	1,934,207.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,459,233.65	128,893,101.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,525,833.65</b>	<b>130,827,309.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,529.91	696,937.30
支付给职工以及为职工支付的现金		13,668,692.29	12,229,328.06
支付的各项税费		81,669.53	42,956.00
支付其他与经营活动有关的现金		63,498,080.00	91,977,610.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>77,260,971.73</b>	<b>104,946,832.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,735,138.08</b>	<b>25,880,477.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>6,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			72,000.00

付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			72,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-66,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,730,318.37	1,770,169.22
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,730,318.37	1,770,169.22
偿还债务支付的现金		1,121.19	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		17,998,461.05	27,628,418.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		17,999,582.24	27,628,418.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,730,736.13	-25,858,249.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		23,713.62	-4,655.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-980,688.33	-48,428.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,411,347.38	524,432.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		430,659.05	476,003.65

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是□否	三、38
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是√否	
3. 是否存在前期差错更正	□是√否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是√否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是√否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是□否	六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是√否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是√否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是√否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是√否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是√否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是√否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是√否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是√否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是√否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是√否	
17. 是否存在预计负债	√是□否	五、50

#### 附注事项索引说明:

公司预计负债主要是计提的对外担保损失、违约索赔等。

#### (二) 财务报表项目附注

### 猛狮新能源科技（河南）股份有限公司

#### 2022 年中期财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1.1 公司概况

猛狮新能源科技（河南）股份有限公司（以下简称“猛狮科技”或“本公司”）是于2001年11月由汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司与陈乐伍、管雄俊、杜建明以及沈阳蓄电池研究所共同出资组建的股份有限公司，企业统一社会信用代码91440500733121010B，法定代表人为王少武。

2012年6月，经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]596号）核准，公司向社会公开发行股票1,330.00万股，每股面值1元。公司于2012年6月12日在深圳证券交易所上市。

公司于2019年11月28日、2019年12月16日召开第六届董事会第三十七次会议和2019年第四次临时股东大会决议，将公司注册地址迁至河南省三门峡市城乡一体化示范区禹王路汇智空间215室。2020年2月25日，

取得三门峡市市场监督管理局直属分局颁发的营业执照。2020年10月20日，公司名称由“广东猛狮新能源科技股份有限公司”变更为“猛狮新能源科技（河南）股份有限公司”。

截至2022年06月30日，公司注册资本及股本总数为567,374,389.00股。

本公司属于电气机械和器材制造业。本公司及各子公司主要从事研发、生产、销售：蓄电池、锂电池、储能电源设备、光伏设备及元器件、机电设备及零配件、助动自行车、非公路休闲车及零配件；承装、承修、承试供电设施和受电设施；光伏发电站、风力发电项目的开发、建设、维护、运营及技术咨询；信息系统集成服务；货物或技术进出口。

本财务报表业经本公司董事会于2022年8月29日决议批准报出。

### 1.2合并财务报表范围及其变化情况

本公司2022年半年度纳入合并范围的子公司共72家，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围较上期新增1家、减少4家，详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

截止2022年6月30日，本公司归属母公司股东的净资产-45,893.01万元，2022年1-6月归属母公司股东的净利润-56,475.96万元，扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润为-19,654.60万元，主要是受公司自身经营、行业波动以及金融政策影响，公司自2018年下半年开始发生债务危机以来，陆续发生较大金额的金融机构借款及融资租赁款逾期，公司部分银行账户、资产被司法冻结，流动资金极为紧张，但公司主营业务稳定，仍维持着一定的规模和竞争优势。

本公司对持续经营能力的分析及采取的改善措施如下：

#### （1）公司所处行业进入爆发期，市场潜力巨大

公司以储能业务为核心，主营业务包括新能源电力工程和电池制造、新能源车租赁运营等。上述新能源业务一直是国家积极倡导、鼓励发展的产业，尤其在中央经济会议提出“碳达峰”“碳中和”目标和时间表后，我国整个新能源行业迎来新的发展机遇，能源的生产结构和消费结构势必发生巨大变化。在2030年实现“碳达峰”、2060年实现“碳中和”的要求下，全国要构建清洁低碳安全高效的能源体系，控制化石能源总量，着力提高利用效能，实施可再生能源替代行动，深化电力体制改革，构建以新能源为主、新型储能为辅的新型电力系统。预计“十四五”期间，光伏、风电年装机量将达到 120GW，预计清洁能源发电量占全社会用电量的比重将从目前的15%左右提升到长期的23%；新型储能实现全面市场化发展，成为能源领域碳达峰碳中和的关键支撑之一；电动汽车产业对锂电池的拉动效应预计在2030年会达到2600GWh，行业产值约合2.6万亿人民币。

综上，公司所从事的锂电池、储能行业均符合国家新能源政策的要求，具有巨大的市场前景，且随着技术进步和环保意识的提升，行业已经全面步入景气周期，具有巨大的商业价值。

#### （2）公司现有业务布局合理，具备市场竞争力

经过对公司发展战略的聚焦，将有限的资源集中在符合公司战略发展规划、具有较强市场竞争力的核心子公司，着力保障核心业务的开展。现阶段公司主要营业收入主要来自核心子公司福建动力宝电源科技有限公司、福建猛狮新能源科技有限公司、郑州达喀尔汽车租赁有限公司、深圳市先进清洁电力技术研究有限公司等。上述公司都具有自己独特的技术或经营优势，具备一定的市场地位，除流动性紧张外，不存在重大的经营性风险。

#### （3）逐步处置非核心资产，加强应收款项的回收，改善公司现金流

受制于子公司股权冻结，公司拟推进的非核心子公司资产出售本报告期未能取得进展，但公司将继续加强与债权人的沟通，推进非核心子公司资产出售事项，以在有效实现资金回笼的同时降低公司负债及经营管理成本。

#### （4）把握阶段工作重心，着力解决核心业务板块问题

公司将聚焦于主营业务经营质量的全面提升，克服各种困难，尤其是经营性资金相对稀缺和较不稳定的不利情况，按照既定经营方针，在有限的资源条件下，把握各阶段工作重心，着力解决核心业务板块面临的不同问题，提升公司整体价值。

全力推进彻底化解债务问题工作，从根本上改善公司基本面；恢复、重建、提升体现公司价值的核心业务，增强可持续经营能力，提升经营质量。鼓励各子公司、各单位通过合资、入股等方式，引入外部投资人的资金，用于恢复生产经营、项目开发和建设等环节。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司生产、销售各类蓄电池及其配件和原材料、承建光伏电站、销售光伏材料等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注之33“收入”各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

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

#### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得

的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会【2012】19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注6.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“20、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表

和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### 6.2 合并财务报表编制的方法

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

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“20、长期股权投资”或本附注10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资（详见本附注20.2.3）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“20.2.2权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。

### 10.1 金融资产的分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当

期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 10.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

##### 10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

## 10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应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；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应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；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应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；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业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。

(e) 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。

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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注11应收票据、12应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，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的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，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，作为减值损失或利得计入当期损益。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，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注14其他应收款。

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。

#### 10.2.1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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过6个月，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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的，则假设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，并且即使较长时间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。

### 10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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。

### 10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将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之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### 10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

#### 10.5 金融负债的终止确认

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

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

#### 10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，

转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### （1）预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	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	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，该组合预期信用损失率为0%
商业承兑汇票	出票人为企业，信用评级相对较低，票据违约风险较高	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

### （2）预期信用损失的会计处理方法

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。

## 12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### （1）预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
关联方组合	合并范围内关联方	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,该组合预期信用损失率为0%

## (2) 预期信用损失的会计处理方法

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。

### 13、应收款项融资

应收款项融资项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要,将部分银行承兑汇票进行贴现和背书,对部分应收账款进行保理业务,基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况,此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

### 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

其他应收款项目,反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### (1) 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值,则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款,本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
关联方组合	合并范围内关联方	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,该组合预期信用损失率为0%

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金

额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### （2）预期信用损失的会计处理方法

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款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，该其他应收款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其他应收款的损失准备，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。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、自制半成品、在产品、包装物、工程施工、低值易耗品等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

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

#### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

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

#### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产组合1	销售商品形成的合同资产
合同资产组合2	提供服务形成的合同资产
合同资产组合3	质保金

预期信用损失的会计处理方法，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。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 19、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 20、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 20.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见本附注“5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 20.2 后续计量及损益确认方法

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

#### 20.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

#### 20.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### 20.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“6合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30.00—40.00	10.00	2.25—3.00

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00 年—40.00 年	5%	2.375%—4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“27、长期资产减值”。

#### **(4) 其他说明**

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

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

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

### **23、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“27、长期资产减值”。

### **24、借款费用**

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 25、使用权资产

使用权资产类别主要包括房屋建筑物、土地及屋顶、机器设备和其他设备等。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人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。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。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，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。公司按照本附注“31租赁负债”对变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

本公司按照本附注“27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 26、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“27、长期资产减值”。

## 27、长期资产减值

对于固定资产、使用权资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

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

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休

日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

### **31、租赁负债**

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### **32、预计负债**

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

### **33、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已

批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

### 1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含运维服务、技术服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

### 3. EPC光伏工程和变配电集成合同

本公司与客户之间的EPC光伏工程和变配电集成合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。

对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

#### 4. 汽车租赁合同

本公司与客户之间的汽车租赁合同，由于履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

##### 可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

##### 应付客户对价

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

##### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

##### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

##### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照附注“32.预计负债”进行会计处理。对于为

向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估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服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 合同变更

本公司与客户之间的工程建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

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

### 34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

他相关条件（如有）。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### **35、递延所得税资产/递延所得税负债**

#### **(1) 当期所得税**

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

#### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于

发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **(2) 融资租赁的会计处理方法**

### **1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

### **2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## **37、其他重要的会计政策和会计估计**

### **(1) 公允价值计量**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层

次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

## (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“18、持有待售资产”

## (3) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 38、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》（财会〔2021〕35 号），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断，公司按照上述要求对有关会计政策进行相应调整。	2022 年 4 月 29 日第六届董事会第六十次会议	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%
消费税	不含增值税销售额	4%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、16.5%、20%、21%、25%、30%、35%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	2%、1%

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
Dynavolt Technology (kenya) Company Limited	30%
深圳市华力特电气有限公司	15%
Durion Energy AG	21%
Hisel Power Pakistan (Private) Ltd	25%、35%
DYNAVOLT TECHNOLOGY (INDIA) LIMITED	5%、20%、30%
猛狮科技(香港)有限公司	16.5%
酒泉中质清源新能源有限公司	15%三免三减半
商洛市商州区北电光伏科技有限公司	25%三免三减半
厦门华戎能源科技有限公司	15%
西藏猛狮清洁能源投资有限公司	15%
酒泉润科新能源有限公司	15%
十堰猛狮新能源科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 肯尼亚猛狮科技有限公司为肯尼亚注册公司，根据肯尼亚当地税收法律，企业所得税税率为30%；

(2) 深圳市华力特电气有限公司于2020年12月11日获得由深圳市科技创新委员会、财政委员会、国家税务总局和地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202044205257，有效期三年，企业所得税税率为15%；

(3) 根据《财政部税务总局国家发展改革委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)，自2021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。西藏猛狮清洁能源投资有限公司、酒泉润科新能源有限公司、酒泉中质清源新能源有限公司等公司享受15%的优惠税率；

(4) DurionEnergyAG为瑞士注册公司，根据瑞士当地税收法律，企业所得税税率为21%；

(5) HiSEL Power Pakistan (Private) Ltd为巴基斯坦注册公司，根据巴基斯坦当地税收法律，企业所得税

的税率为35%，营业额在2亿卢比以内的小企业的税率为25%，企业可以选择按利润或者合同额纳税；

(6) DYNAVOLTTECHNOLOGY(INDIA)LIMITED为印度注册公司，根据印度当地税收法律，企业所得税税率如下：销售额小于25万卢比，无需征收所得税；销售额在25万-50万卢比，为销售额的5%；销售额在50万-100万卢比，为销售额的20%；销售额大于100万卢比，为销售额的30%；

(7) 根据财税〔2014〕55号-财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知，酒泉中质清源新能源有限公司、商洛市商州区北电光伏科技有限公司享受三免三减半的税收政策；

(8) 厦门华戎能源科技有限公司于2020年10月21日获得《高新技术企业证书》，证书编号GR202035100280，有效期三年，本年度企业所得税税率为15%；

(9) 十堰猛狮新能源科技有限公司于2020年12月1日获得《高新技术企业证书》，证书编号GR202042001767，有效期三年，本年度企业所得税税率为15%。

### 3、其他

### 五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2022年1月1日，“期末”系指2022年6月30日，“本期”系指2022年1月1日至6月30日，“上期”系指2021年1月1日至6月30日。

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	330,199.09	1,172,101.36
银行存款	90,910,287.16	54,148,438.17
其他货币资金	2,105,341.53	1,376,224.85
合计	93,345,827.78	56,696,764.38
其中：存放在境外的款项总额	1,759,104.84	3,543,293.13
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,483,116.59	12,641,750.28

其他说明：

本公司的所有权受到限制的货币资金系本公司保函保证金、司法冻结等款项。

#### 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	1,000,000.00	511,600.00
其中：		
理财产品	1,000,000.00	511,600.00

其中：		
合计	1,000,000.00	511,600.00

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

无

### 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	393,123,356.96	32.03%	335,739,979.80	53.69%	57,383,377.16	403,551,331.29	32.20%	344,085,550.35	85.26%	59,465,780.94
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	834,318,562.97	67.97%	289,579,708.41	46.31%	544,738,854.56	849,834,147.62	67.80%	302,058,463.64	35.54%	547,775,683.98
其中：										
账龄组合	834,318,562.97	67.97%	289,579,708.41	46.31%	544,738,854.56	849,834,147.62	67.80%	302,058,463.64	35.54%	547,775,683.98
合计	1,227,441,919.93	100.00%	625,319,688.21	50.94%	602,122,231.72	1,253,385,478.91	100.00%	646,144,013.99	51.55%	607,241,464.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	
Global Discovery AG	217,449,897.19	164,295,340.60	75.56%	已过账期，预期折现减值
鹤山盛通新能源科技有限公司	29,568,000.00	29,568,000.00	100.00%	已过账期，预计账款无法收回
成都国睿科技有限公司	21,027,017.50	16,821,614.00	80.00%	收回可能性较小
阳新县鹏能新能源科技有限公司	15,968,000.00	15,968,000.00	100.00%	已过账期，预计账款无法收回
江苏峰谷源储能技术研究院有限公司	14,480,885.54	14,480,885.54	100.00%	已被法院裁定受理破产，收回可能性极小
福州同城优服新能源有限公司	13,242,128.91	13,242,128.91	100.00%	收回可能性极小
同城优服新能源襄阳有限公司	11,949,763.25	11,949,763.25	100.00%	收回可能性极小
新郑市第二人民医院新址筹备处	10,500,000.00	10,500,000.00	100.00%	款项逾期且无法与对方取得联系
金华宏鹏光伏科技有限公司	10,389,000.00	10,389,000.00	100.00%	已过账期，预计账款无法收回
苏州京达环卫设备有限公司	9,490,259.90	9,490,259.90	100.00%	款项逾期且无法与对方取得
广东同城优服新能源有限公司厦门分公司	4,480,634.94	4,480,634.94	100.00%	收回可能性极小
Starlit Power Systems Ltd	4,040,781.94	4,040,781.94	100.00%	收回可能性极小
湖北猛狮新能源科技有限公司	3,315,000.00	3,315,000.00	100.00%	已被法院裁定受理破产，收回可能性极小
博罗县佳兆业置业有限公司	1,996,707.90	1,996,707.90	100.00%	已过账期，预计账款无法收回
成都华讯天谷科技有限公司	117,085.36	93,668.29	80.00%	收回可能性较小
汕头市天勤贸易有限公司	1,641,425.97	1,641,425.97	100.00%	已过账期，收回可能性极小
重庆冯德金	1,583,806.15	1,583,806.15	100.00%	收回可能性极小
其他公司	21,882,962.41	21,882,962.41	100.00%	收回可能性极小
合计	393,123,356.96	335,739,979.80	--	--

1) 铅蓄电池业务、汽车租赁业务、锂电池、清洁电力业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	236,672,100.56	1,175,654.32	0.5%
1至2年	144,703,722.63	7,235,186.15	5.0%
2至3年	90,210,471.80	18,042,091.40	20.0%
3至4年	14,808,610.22	11,846,888.18	80.0%
4至5年	125,975,971.76	100,780,777.40	80.0%
5年以上	12,861,995.42	10,289,596.33	80.0%
合计	625,232,872.39	149,370,193.78	--

2) 子公司华力特变配电业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	14,234,235.26	284,684.70	2%
1至2年	26,188,604.64	1,309,430.23	5%
2至3年	17,905,913.49	3,581,182.70	20%
3至4年	31,445,440.38	15,722,720.19	50%
4至5年	64,557,270.65	64,557,270.65	100%
5年以上	54,754,226.16	54,754,226.16	100%
合计	209,085,690.58	140,209,514.63	--

单位：元

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	251,198,726.09
1至2年	173,716,560.00
2至3年	118,568,759.22
3年以上	683,957,874.62
3至4年	88,941,442.79
4至5年	324,407,339.77
5年以上	270,609,092.06
合计	1,227,441,919.93

(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	
按单项计提坏账准备	344,085,550.35	7,770,103.21	13,924,839.31	1,795,859.93	-394,974.52	335,739,979.80
账龄组合	302,058,463.64	3,158,283.08	14,747,749.76	887,137.95	-2,150.60	289,579,708.41
合计	646,144,013.99	10,928,386.29	28,672,589.07	2,682,997.88	-397,125.12	625,319,688.21

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
成都国蓉科技有限公司	11,313,707.60	债权债务转让及款项收回
成都华讯天谷科技有限公司	2,611,131.71	部分款项已收回
深圳市万科云城房地产开发有限公司	2,402,034.80	部分款项已收回

中国水利水电第八工程局有限公司加纳上东 330 项目	1,214,366.26	款项已收回
深圳市龙光骏景房地产开发有限公司	756,632.65	部分款项已收回
深圳市锐拓灯饰照明有限公司	652,650.00	结算减少
中国机械设备工程股份有限公司	527,350.00	部分款项已收回
青岛用和恒立国际贸易有限公司	490,000.00	部分款项已收回
深圳市中洲宝城置业有限公司	468,554.87	部分款项已收回
TCL 科技产业园（惠州）有限公司	413,883.42	部分款项已收回
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	321,001.84	部分款项已收回
南昌市凯华建筑工程有限公司	267,500.00	部分款项已收回
郟西县兴郟光伏扶贫投资开发有限公司	4,471,275.92	部分款项已收回
房县天赐光伏扶贫有限公司	2,762,500.00	部分款项已收回
合计	28,672,589.07	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	2,682,997.88

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
汕头市澄海区锋速能贸易商行	销货款	1,508,068.93	公司注销，确定无法收回	销售副总批准核销	否
青岛用和恒立国际贸易有限公司	工程款	372,000.00	和解协议损失	子公司董事长批准核销	否
江门市齐威摩托车有限公司	销货款	137,581.00	公司注销，确定无法收回	销售副总批准核销	否
广州茂源电气工程有限公司	工程款	211,500.00	法院裁定宣告破产，未分配到财产	子公司董事长批准核销	否
合计	--	2,229,149.93	--	--	--

### (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
郟西县兴郟光伏扶贫投资开发有限公司	251,509,320.09	20.49%	96,074,936.60
Global Discovery AG	217,449,897.19	17.72%	164,295,340.60
广东大众建设有限公司	33,487,136.53	2.73%	9,891,438.85
鹤山盛通新能源科技有限公司	29,568,000.00	2.41%	29,568,000.00
汕头市龙湖区人民法院	28,510,078.46	2.32%	142,550.39
合计	560,524,432.27	46%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

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	8,053,807.50	3,626,182.79
商业承兑汇票		699,323.87
合计	8,053,807.50	4,325,506.66

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

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	41,687,057.90	64.89%	31,486,276.09	61.40%
1至2年	4,103,091.24	6.39%	11,759,021.27	22.93%
2至3年	12,974,671.25	20.20%	3,208,519.23	6.26%
3年以上	5,479,977.16	8.53%	4,824,926.74	9.41%
合计	64,244,797.55	--	51,278,743.33	--

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：

预付款项账龄超过一年的款项主要是未供货完毕的原材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为37,453,870.14元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.3%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	327,371,656.08	364,801,301.48
合计	327,371,656.08	364,801,301.48

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(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
员工往来及备用金	13,644,231.48	6,178,354.47
预付押金	260,565,579.06	264,688,418.77
往来款及其他	696,143,715.75	475,089,361.65
合计	970,353,526.29	745,956,134.89

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	145,589,012.62		235,565,820.79	381,154,833.41
2022年1月1日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,499,458.95		253,105,616.18	269,605,075.13
本期转回	7,768,233.79			7,768,233.79
本期核销	800.01			800.01
其他变动	304.85		-9,309.38	-9,004.53
2022年6月30日余额	154,319,742.62		488,662,127.59	642,981,870.21

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	账面余额
1年以内(含1年)	283,652,607.17
1至2年	22,346,335.24
2至3年	429,061,842.62
3年以上	235,292,741.26
3至4年	141,846,695.05
4至5年	35,416,266.60
5年以上	58,029,779.61
合计	970,353,526.29

### 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	
其他应收款	381,154,833.41	269,605,075.13	7,768,233.79	800.01	-9,004.53	642,981,870.21
合计	381,154,833.41	269,605,075.13	7,768,233.79	800.01	-9,004.53	642,981,870.21

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
攀枝花七星光电科技有限公司	6,400,000.00	部分款项已回收
中国移动通信集团安徽有限公司	728,000.00	保证金退还
中国移动通信集团陕西有限公司	221,054.50	保证金退还
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	158,320.00	保证金退还
山东中移通信技术有限公司	750.00	保证金退还
浙江滨海新城开发投资股份有限公司	12,096.00	保证金退还
宣城猛狮清洁能源科技有限公司	248,013.29	部分款项已回收
合计	7,768,233.79	--

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	800.01

### 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
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	往来款	250,000,000.00	1年以内	25.76%	250,000,000.00
三门峡市投资集团有限公司	项目履约保证金	250,000,000.00	2-3年	25.76%	50,000,000.00
湖北猛狮新能源科技有限公司	往来款	151,684,275.35	1年以内 270,101.32, 1-2年 936,599.09, 2-3年 89,588,179.57, 3-4年 51,408,781.13, 4-5年 9,480,614.24	15.63%	151,684,275.35
西藏猛狮峰谷源光伏科技有限公司	往来款	48,339,278.82	1年以内 4244078.82, 1-2年 2695200, 2-3年 41400000	4.98%	8,435,980.39
北京汽车制造厂有限公司	往来款	40,593,850.00	3-4年	4.18%	40,593,850.00
合计	--	740,617,404.17	--	76.32%	500,714,105.74

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

(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	60,477,601.16	7,635,007.09	52,842,594.07	63,247,551.83	7,658,809.49	55,588,742.35
在产品	7,011,353.50	1,057,360.73	5,953,992.77	12,503,923.35	1,057,360.73	11,446,562.62
库存商品	186,257,933.17	41,319,768.16	144,938,165.01	218,937,530.90	52,357,252.99	166,580,277.90
周转材料	16,783,943.89	752,579.17	16,031,364.72	16,573,569.91	752,579.17	15,820,990.74
合同履约成本	79,247,762.99	18,379,769.87	60,867,993.12	104,410,828.81	18,379,769.87	86,031,058.94
发出商品	23,463,405.29	1,942,247.92	21,521,157.37	23,517,314.28	3,089,279.03	20,428,035.25
自制半成品	1,495,940.20	286,104.75	1,209,835.45	1,142,668.57	286,104.75	856,563.82
委托加工物资	1,537,346.34		1,537,346.34	1,350,157.23		1,350,157.23
在途物资				66,628.84		66,628.84
合计	376,275,286.54	71,372,837.69	304,902,448.85	441,750,173.72	83,581,156.03	358,169,017.69

(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	7,658,809.49		25,038.23	48,840.63		7,635,007.09
在产品	1,057,360.73					1,057,360.73
库存商品	52,357,252.99		-23,584.38	10,799,214.14	214,686.31	41,319,768.16
周转材料	752,579.17					752,579.17
合同履约成本	18,379,769.87					18,379,769.87
自制半成品	286,104.75					286,104.75
发出商品	3,089,279.03				1,147,031.11	1,942,247.92
委托加工物资						
合计	83,581,156.03		1,453.85	10,848,054.77	1,361,717.42	71,372,837.69

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 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
质保金	38,745,657.80	2,954,312.59	35,791,345.21	38,844,276.45	2,943,352.40	35,900,924.05
新能源汽车国补款	9,262,800.00	7,410,240.00	1,852,560.00	9,262,800.00	7,410,240.00	1,852,560.00
合计	48,008,457.80	10,364,552.59	37,643,905.21	48,107,076.45	10,353,592.40	37,753,484.05

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
合同资产（质保金）	10,960.19			账龄变动
合计	10,960.19			--

## 11、持有待售资产

无

## 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
一年内到期的长期应收款-融资保证金	2,183,045.98	3,968,709.98
合计	2,183,045.98	3,968,709.98

## 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	182,065,503.36	224,674,822.70
预缴税款	2,037,802.33	2,381,090.60
其他		7,976.04
合计	184,103,305.69	227,063,889.34

#### 14、债权投资

无

#### 15、其他债权投资

无

#### 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	
融资租赁款	3,029,329.21	151,466.46	2,877,862.75	3,829,329.21	191,466.46	3,637,862.75	
融资保证金	4,660,007.62		4,660,007.62	3,064,624.36		3,064,624.36	
合计	7,689,336.83	151,466.46	7,537,870.37	6,893,953.57	191,466.46	6,702,487.11	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021年1月1日余额	191,466.46		191,466.46
2021年1月1日余额在本期	--	--	--
本期转回	40,000.00		40,000.00
2021年12月31日余额	151,466.46		151,466.46

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

无

#### 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 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
东莞市东泰光伏有限公司	907,139.13			-3,996.90							903,142.23	
郾西县兴郾光伏扶贫投资开发有限公司	19,857,543.27			-639,904.97						-6,733.67	19,210,904.63	

小计	20,764,682.40			-643,901.87					-6,733.67	20,114,046.86	
合计	20,764,682.40			-643,901.87					-6,733.67	20,114,046.86	

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
非交易性权益工具投资	30,458,846.44	29,882,005.22
合计	30,458,846.44	29,882,005.22

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
上海方时新能源汽车租赁有限公司			323,241.79		详见注 1	
Dragonfly Energy Corp.		12,917,368.07			详见注 1	
Lionano Inc.			22,137,315.58		详见注 1	
中军金控投资管理有限公司			2,500,000.00		详见注 1	
杭州捷能科技有限公司			10,719,526.56		详见注 1	
合计		12,917,368.07	35,680,083.93		—	

其他说明：

注1：本公司将上述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，是基于战略投资的考虑，本公司持有上述权益投资的目的并非为短期内出售，并非用于交易目的而是计划长期持有，因此本公司选择将上述权益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，列示为其他权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	2,284,838.58	2,287,402.54
合计	2,284,838.58	2,287,402.54

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	183,379,916.10			183,379,916.10
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加			
(4) 其他增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	183,379,916.10		183,379,916.10
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	31,063,866.87		31,063,866.87
2.本期增加金额	2,115,571.31		2,115,571.31
(1) 计提或摊销	2,115,571.31		2,115,571.31
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	33,179,438.18		33,179,438.18
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	150,200,477.92		150,200,477.92
2.期初账面价值	152,316,049.23		152,316,049.23

(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
猛狮公寓房	2,862,911.59	正在办理中
储能电池车间	993,973.69	正在办理
华力特大厦	120,783,572.25	土地抵押关系未解除，无法办理房产证
郑州华南城-汽摩配件交易中心	1,223,495.17	2017 年购买，截止报告期末，已收到购房发票，购房合同尚在备案中。
郑州华南城-城中园组团	9,517,858.83	2020 年购买，截止报告期末，购房合同尚在备案中。
合计	135,381,811.53	

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,326,674,200.13	1,389,558,285.04
合计	1,326,674,200.13	1,389,558,285.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	809,975,478.78	765,123,447.73	742,719,648.32	26,925,247.31	13,597,263.81	2,358,341,085.95
2.本期增加金额	22,217.60	1,174,485.65	55,771,535.82	99,244.27	108,853.96	57,176,337.30
(1) 购置	22,217.60	99,614.64	55,770,787.03	98,640.94	108,853.96	56,100,114.17
(2) 在建工程转入		1,074,871.01				1,074,871.01
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加			748.79	603.33		1,352.12
3.本期减少金额	29,437.26	52,981,427.19	36,441,997.90	338,908.38	14,475.13	89,806,245.86
(1) 处置或报废		52,968,002.60	36,429,325.52	299,283.37	9,738.32	89,706,349.81
(2) 企业合并范围减少						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他减少	29,437.26	13,424.59	12,672.38	39,625.01	4,736.81	99,896.05
4.期末余额	809,968,259.12	713,316,506.19	762,049,186.24	26,685,583.20	13,691,642.64	2,325,711,177.39
二、累计折旧						
1.期初余额	142,441,799.85	194,773,536.85	456,578,500.44	20,032,130.60	12,021,945.50	825,847,913.24
2.本期增加金额	13,580,713.10	23,431,571.69	53,894,145.62	1,230,482.28	187,141.58	92,324,054.27
(1) 计提	13,580,713.10	23,431,571.69	53,893,396.83	1,230,482.28	187,141.58	92,323,305.48
(2) 企业合并增加						
(3) 其他增加			748.79			748.79
3.本期减少金额	3,445.15	18,115,994.06	21,609,803.97	281,284.94	12,440.45	40,022,968.57
(1) 处置或报废		18,113,983.13	21,603,971.35	252,307.49	9,251.38	39,979,513.35
(2) 企业合并范围减少						
(3) 转入投资性房地产						
(4) 其他减少	3,445.15	2,010.93	5,832.62	28,977.45	3,189.07	43,455.22
4.期末余额	156,019,067.80	200,089,114.48	488,862,842.09	20,981,327.94	12,196,646.63	878,148,998.94
三、减值准备						
1.期初余额	66,848.58	122,307,875.92	19,744,896.29	815,266.88		142,934,887.67
2.本期增加金额		3,928,431.39				3,928,431.39
(1) 计提		3,928,431.39				3,928,431.39
(2) 其他						
3.本期减少金额		22,564,899.14	3,402,654.69	7,786.91		25,975,340.74
(1) 处置或报废		22,553,485.48	3,402,392.73			25,955,878.21
(2) 企业合并范围减少						
(3) 其他		11,413.66	261.96	7,786.91		19,462.53
4.期末余额	66,848.58	103,671,408.17	16,342,241.60	807,479.97		120,887,978.32
四、账面价值						
1.期末账面价值	653,882,342.74	409,555,983.54	256,844,102.55	4,896,775.29	1,494,996.01	1,326,674,200.13
2.期初账面价值	667,466,830.35	448,042,034.96	266,396,251.59	6,077,849.83	1,575,318.31	1,389,558,285.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

暂无

(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
运输设备	237,945,763.46
合计	237,945,763.46

#### (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
办公楼及会议培训中心	43,244,782.82	正在办理
储能电池车间	23,057,776.65	正在办理
锂电池 1 号厂房	177,455,173.17	土地抵押关系未解除，无法办理房产证
原料仓	57,956,544.43	因土地证抵押在汕头中信银行，无法借出办理不动产证
化学品库	1,621,268.72	因土地证抵押在汕头中信银行，无法借出办理不动产证
纯电动轿车	130,216.33	暂未完成过户
纯电动厢式运输车	38,182.48	暂未完成过户
华力特办公大厦	22,681,649.34	抵押关系未解除
合计	326,185,593.94	

#### (5) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	792,162,884.39	791,557,432.53
工程物资	1,664,589.20	1,664,293.63
合计	793,827,473.59	793,221,726.16

#### (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
高端铝壳 A 线设备	279,019,658.12	32,173,590.88	246,846,067.24	279,019,658.12	32,173,590.88	246,846,067.24
高端铝壳 B 线设备	209,695,751.71	17,960,831.26	191,734,920.45	209,695,751.71	17,960,831.26	191,734,920.45
福建新能源工程	334,121,875.73		334,121,875.73	333,886,533.22		333,886,533.22
三门峡猛狮锂电池项目	18,777,416.06		18,777,416.06	18,705,368.94		18,705,368.94
福建动力宝工程	148,801.88		148,801.88	234,047.63		234,047.63
华力特信息化工程	533,803.03		533,803.03	150,495.05		150,495.05
合计	842,297,306.53	50,134,422.14	792,162,884.39	841,691,854.67	50,134,422.14	791,557,432.53

(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
东洞滩 20 兆瓦光伏发电项目	163,653,000.00		851,000.00	851,000.00			100.00%	完工已转入固定资产				其他
高端铝壳 A 线设备		279,019,658.12				279,019,658.12		安装初期				其他
高端铝壳 B 线设备		209,695,751.71				209,695,751.71		安装初期				其他
福建动力宝工程	500,000,000.00	234,047.63	38,185.84	113,251.54	10,180.05	148,801.88	99.00%	试生产中，待办验收手续				其他
华力特信息化工程	1,097,000.00	150,495.05	383,307.98			533,803.03	48.66%	完成产品安装及人员培训				其他
福建新能源工程	3,000,000,000.00	333,886,533.22	462,331.22	110,619.47	116,369.24	334,121,875.73	60.00%	一期建筑已经完成建设:一期的厂房 1、原材料仓、成品仓、化学废品库及厂房 1 内部放 A1 条生产线，其中 A 线设备已经投入使用。二期建设的办公楼、展厅、研发楼主体建筑基本完工，B 线设备基本到厂。后期还需约投入 17.94 亿。	51,091,112.77			募股资金
三门峡猛狮新能源 5GWh 高端锂离子电池生产项目	2,598,860,000.00	18,705,368.94	94,530.18		22,483.06	18,777,416.06	0.72%	已完成环评、文物勘察、设计，水电安装工程、地质勘察等工作。				其他
合计	6,263,610,000.00	841,691,854.67	1,829,355.22	1,074,871.01	149,032.35	842,297,306.53	--	--	51,091,112.77			--

### (3) 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
专用材料	14,048.22		14,048.22	13,876.54		13,876.54
专用设备	1,650,540.98		1,650,540.98	1,650,417.09		1,650,417.09
合计	1,664,589.20		1,664,589.20	1,664,293.63		1,664,293.63

### 23、生产性生物资产

无

### 24、油气资产

无

### 25、使用权资产

单位：元

项目	土地及房屋	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	太阳能电站设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,586,350.94	34,566,788.18	298,062,411.02	14,899.93		334,230,450.07
2.本期增加金额		28,936,075.70				28,936,075.70
(1) 新增租赁合同		28,936,075.70				28,936,075.70
(2) 其他增加						
3.本期减少金额		2,348,627.30				2,348,627.30
(1) 租赁合同到期		1,625,909.85				1,625,909.85
(2) 企业合并范围减少						
(3) 其他减少		722,717.45				722,717.45
4.期末余额	1,586,350.94	61,154,236.58	298,062,411.02	14,899.93		360,817,898.47
二、累计折旧						
1.期初余额	70,843.51	11,907,233.51	127,407,907.64	6,621.98		139,392,606.64
2.本期增加金额	35,380.20	6,326,662.15	14,154,462.60	3,310.98		205,198,15.93
(1) 计提	35,380.20	6,326,662.15	14,154,462.60	3,310.98		20,519,815.93
3.本期减少金额		1,834,000.73				1,834,000.73
(1) 处置						
(2) 租赁合同到期		1,625,909.85				1,625,909.85
(3) 企业合并范围减少						
(4) 其他		208,090.88				208,090.88
4.期末余额	106,223.71	16,399,894.93	141,562,370.24	9,932.96		158,078,421.84
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						
(1) 企业合并范围减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,480,127.23	44,754,341.65	156,500,040.78	4,966.97		202,739,476.63

2.期初 账面价值	1,515,507.43	22,659,554.67	170,654,503.38	8,277.95		194,837,843.43
--------------	--------------	---------------	----------------	----------	--	----------------

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	应用软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	85,355,079.08	40,052,054.17	9,836,988.97	33,602,050.64	1,208,278.22	4,434,073.55	174,488,524.63
2.本期增加金额		30,000.00		1,067,475.41			1,097,475.41
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加		30,000.00		1,067,475.41			1,097,475.41
3.本期减少金额				13,457.13			13,457.13
(1) 处置							
(2) 企业合并范围减少							
(3) 其他				13,457.13			13,457.13
4.期末余额	85,355,079.08	40,082,054.17	9,836,988.97	34,656,068.92	1,208,278.22	4,434,073.55	175,572,542.91
二、累计摊销							
1.期初余额	14,384,176.78	21,156,884.00	5,946,775.03	13,332,053.36	738,854.01	2,378,981.85	57,937,725.03
2.本期增加金额	901,048.02	2,122,800.40	491,849.42	2,454,604.93	60,150.55	6,410.38	6,036,863.70
(1) 计提	901,048.02	2,122,800.40	491,849.42	1,387,129.52	60,150.55	6,410.38	4,969,388.29
(2) 其他				1,067,475.41			1,067,475.41
3.本期减少金额				9,599.27			9,599.27
(1) 处置							
(2) 企业合并范围减少							
(3) 其他				9,599.27			9,599.27
4.期末余额	15,285,224.80	23,279,684.40	6,438,624.45	15,777,059.02	799,004.56	2,385,392.23	63,964,989.46
三、减值准备							
1.期初余额		16,604.00		2,789,114.95			2,805,718.95
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3.本期减少金额				3,857.86			3,857.86
(1) 处置							
(2) 其他				3,857.86			3,857.86
4.期末余额		16,604.00		2,785,257.09			2,801,861.09
四、账面价值							
1.期末账面价值	70,069,854.28	16,785,765.77	3,398,364.52	16,093,752.81	409,273.66	2,048,681.32	108,805,692.36
2.期初账面价值	70,970,902.30	18,878,566.17	3,890,213.94	17,480,882.33	469,424.21	2,055,091.70	113,745,080.65

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

无

## 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	
18650 三元电芯开发	37,784,735.02	3,096,325.10				189,716.45	40,691,343.67

钙钛矿太阳能电池的制备及封装工艺	267,071.84	-			30,000.00	-	237,071.84
HEV 混动 24V 电池研发		1,750,098.40				1,750,098.40	-
启停摩托车电池研发		1,347,576.96				1,347,576.96	-
合计	38,051,806.86	6,194,000.46			30,000.00	3,287,391.81	40,928,415.51

其他说明

资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度如下：

项目	资本化时点	资本化依据	期末研发进度
钙钛矿薄膜太阳能电池生产工艺开发	2017年2月	委外研发，开发方已有较为成熟的技术作为支撑	已有3项成果取得专利证书，4项成果在实审阶段，3项成果等待重新提出申请
18650三元电芯开发	2016年5月	产品设计研发、测试通过，技术可行，完成后将增强公司产品性能，市场需要较大	部分项目处于材料评价、应用及电池设计实验阶段，另有部分项目已经获得多项专利，部分完成小试、中试。18650-26P和29P已经结题，形成多项专利。

## 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	合并范围减少	
遂宁宏成电源科技有限公司	14,056,017.35					14,056,017.35
深圳市华力特电气有限公司	375,153,095.19					375,153,095.19
台州台鹰电动汽车有限公司	37,964,177.69					37,964,177.69
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	172,163,056.26					172,163,056.26
Durion Energy AG	12,465,538.18					12,465,538.18
Hisel Power Pakistan (Private) Ltd	5,974,574.54					5,974,574.54
厦门华戎能源科技有限公司	25,524,462.43					25,524,462.43
酒泉润科新能源有限公司	19,707,713.84					19,707,713.84
酒泉中质清源新能源有限公司	5,783,232.85					5,783,232.85
商洛市商州区北电光伏科技有限公司	2,923,341.83					2,923,341.83
合计	671,715,210.16					671,715,210.16

### (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	其他	处置	合并范围减少	
遂宁宏成电源科技有限公司	14,056,017.35					14,056,017.35
深圳市华力特电气有限公司	375,153,095.19					375,153,095.19
台州台鹰电动汽车有限公司	37,964,177.69					37,964,177.69
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	71,400,300.00					71,400,300.00
Durion Energy AG	12,465,538.18					12,465,538.18
Hisel Power Pakistan (Private) Ltd	5,974,574.54					5,974,574.54
厦门华戎能源科技有限公司	25,524,462.43					25,524,462.43
酒泉润科新能源有限公司	19,707,713.84					19,707,713.84
商洛市商州区北电光伏科技有限公司	2,923,341.83					2,923,341.83
合计	565,169,221.05					565,169,221.05

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司确定与商誉相关的资产组组合是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组组合，公司将形成商誉的各相关公司的相关资产认定为各资产组组合，资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一

致。

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：

可收回金额按照相关资产组预计未来现金流量的现值确定。其未来现金流量均基于管理层批准的2022年至2026年的5年财务预算确定，并采用14%至17%的折现率。超过5年的现金流量均按照零增长率为基础计算。该增长率基于相关行业的长期平均增长率。未来现金流量的预计是管理层基于过去的业绩和对市场发展的预期所估计的预计期间的销售额和销售成本、经营费用后得出的。

对于截止2021年12月31日的已经全额计提商誉减值的，不再进行减值测试。

商誉减值测试的影响

无

## 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
模具费	839,675.08	116,452.59	355,900.05		600,227.62
装修费	7,496,799.48		2,306,413.14		5,190,386.34
其他递延支出	17,301,019.19	432,399.14	1,093,186.27	2,426.99	16,637,805.07
合计	25,637,493.75	548,851.73	3,755,499.46	2,426.99	22,428,419.03

## 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	16,492,993.11	4,123,248.28	26,545,931.52	6,636,482.88
可抵扣亏损	8,625,106.63	2,156,276.66	14,633,382.60	3,658,345.65
信用减值准备	6,642,895.84	1,660,723.97	6,579,091.22	1,644,772.81
合计	31,760,995.58	7,940,248.90	47,758,405.34	11,939,601.34

### (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
固定资产折旧税会差异	26,079,741.04	6,519,935.26	24,397,106.72	6,099,276.68
合计	26,079,741.04	6,519,935.26	24,397,106.72	6,099,276.68

### (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		7,940,248.90		11,939,601.34
递延所得税负债		6,519,935.26		6,099,276.68

(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	3,670,816,438.47	3,230,820,779.48
可抵扣亏损	2,008,227,400.37	1,755,506,117.83
合计	5,679,043,838.84	4,986,326,897.31

(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
2022 年度		53,348,412.46	
2023 年度	175,329,813.97	175,555,996.50	
2024 年度	39,715,098.67	41,537,303.18	
2025 年度	253,109,098.09	253,528,823.26	
2026 年及以后	232,592,764.51	1,231,535,582.43	
2027 年以及后	1,307,480,625.13		
合计	2,008,227,400.37	1,755,506,117.83	--

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
预付设备款	1,195,656.83		1,195,656.83	174,839.39		174,839.39
预付购车款	26,313,320.42		26,313,320.42	86,846,419.76		86,846,419.76
预付土地款				30,000,000.00		30,000,000.00
待抵扣增值税	16,782,562.77		16,782,562.77	16,782,562.77		16,782,562.77
预付工程款	2,365,760.09		2,365,760.09	1,934,510.09		1,934,510.09
预付项目资本金	49,600,000.00		49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00
合计	96,257,300.11		96,257,300.11	185,338,332.01		185,338,332.01

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
质押借款	84,288,345.23	100,138,345.23
保证借款	554,972,874.93	555,682,210.62
信用借款	371,738.10	1,931,034.44
抵押及保证借款	559,224,857.39	560,362,870.73
质押及保证借款	25,479,168.00	25,479,168.00

合计	1,224,336,983.65	1,243,593,629.02
----	------------------	------------------

## (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 1,157,306,641.10 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
广西柳江柳银村镇银行穿山支行	1,500,000.00	7.395%	2021-1-11	11.093%
中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司	3,500,000.00	6.53%	2019-6-14	9.7875%
建设银行汕头分行	30,626,975.06	4.57%	2018-7-27	6.8513%
平安银行广州分行	41,999,999.97	4.35%	2020-5-30	6.5250%
平安银行广州分行	49,500,000.00	4.35%	2020-1-31	6.5250%
国民信托有限公司（恒丰银行招远支行）	100,000,000.00	7.10%	2018-6-12	10.6500%
浙商银行深圳分行	37,000,000.00	6.65%	2019-6-22	9.9750%
浙商银行深圳分行	100,000,000.00	6.65%	2019-3-30	9.9750%
工商银行澄海支行	25,479,168.00	5.22%	2019-6-28	7.3080%
中信银行汕头分行	99,999,833.72	5.22%	2018-9-8	7.8300%
广州农商银行天河支行	49,090,663.31	6.60%	2020-11-26	9.9000%
中国银行汕头分行	8,652,211.65		2018-5-18	0.05%/日
中国长城资产管理股份有限公司安徽省分公司	160,730,000.00	约 9.5%	2019-1-2	15.0000%
深圳瞬赐商业保理有限公司	4,105,000.00	/	2018-6-12	4.350%
深圳瞬赐商业保理有限公司	5,000,000.00	/	2018-6-14	4.350%
深圳瞬赐商业保理有限公司	5,000,000.00	/	2018-6-26	4.350%
深圳瞬赐商业保理有限公司	5,000,000.00	/	2018-10-30	4.350%
深圳瞬赐商业保理有限公司	5,150,000.00	/	2018-10-11	4.350%
中国华融资产管理股份有限公司广东分公司	49,500,000.00	4.35%	2019-4-20	6.53%
中国华融资产管理股份有限公司广东分公司	17,980,000.00	6.53%	2019-4-20	9.80%
中国华融资产管理股份有限公司广东分公司	26,240,000.00	6.53%	2019-4-20	9.80%
福建海峡银行股份有限公司云霄支行	49,980,000.00	6.0500%	2021-5-11	9.0750%
中行高新区支行	40,371,494.19	6.5250%	2019-09-04	9.7875%
农业银行深圳珠宝中心支行（美元）	7,562,522.77	7.2000%	2020-03-23	18.0000%
中行高新区支行（美元）	18,982,886.24	11.8000%	2020-02-03	18.0000%
浦发银行沙井支行	39,768,544.67	5.6550%	2019-09-27	8.4825%
农行珠宝支行	43,922,539.47	5.2200%	2019-10-16	7.8300%
光大银行东海支行	27,749,400.00	6.5250%	2021-10-14	9.7875%
中国信达资产管理股份有限公司	39,882,056.82	5.8200%	2020-08-11	8.7300%
兴业银行深圳中心区支行	3,000,000.00	6.525%	2020-9-25	9.788%
广州焕森投资有限公司	60,033,345.23	11.5%	2018-6-23	24.00%
合计	1,157,306,641.10	--	--	--

## 33、交易性金融负债

无

## 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,700.00	0
商业承兑汇票	848,114.15	0
合计	998,814.15	0

### 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
货款	572,507,966.38	616,056,243.58
设备工程款	137,479,126.46	125,792,717.37
合计	709,987,092.84	741,848,960.95

#### (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
供应商 1	56,524,318.06	资金不足
供应商 2	48,308,209.40	资金不足
供应商 3	31,477,110.28	资金不足
供应商 4	28,725,836.30	资金不足
供应商 5	24,669,979.20	资金不足
供应商 6	22,707,129.75	资金不足
供应商 7	17,369,964.66	资金不足
供应商 8	16,319,162.64	资金不足
供应商 9	11,944,234.57	资金不足
供应商 10	11,156,535.48	资金不足
合计	269,202,480.34	

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货款	64,632,224.80	51,553,648.80
租金	12,494,093.74	12,929,876.59
服务费	522,674.04	95,763.14
工程款	45,589,339.50	70,428,020.27
收入分摊	40,301,432.54	27,288,738.87
合计	163,539,764.62	162,296,047.67

### 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	67,081,393.42	72,673,835.42	83,070,398.00	56,684,830.84
二、离职后福利-设定提存计划	219,526.51	5,701,653.71	5,930,949.47	-9,769.25
三、辞退福利	25,913,441.37	414,914.76	4,773,506.68	21,554,849.45
合计	93,214,361.30	78,790,403.89	93,774,854.15	78,229,911.04

#### (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	63,344,824.86	66,079,752.37	76,024,866.08	53,399,711.15
2、职工福利费	211,934.60	385,113.64	569,541.19	27,507.05
3、社会保险费	96,607.04	2,934,786.50	3,019,259.90	12,133.64
其中：医疗保险费	85,284.89	2,559,333.79	2,643,400.47	1,218.21
工伤保险费	10,403.44	193,597.73	193,863.29	10,137.88
生育保险费	918.71	176,169.14	176,310.30	777.55
其他		5,685.84	5,685.84	-
4、住房公积金	114,797.54	3,146,110.62	3,297,744.92	-36,836.76
5、工会经费和职工教育经费	3,313,229.38	128,072.29	158,985.91	3,282,315.76
合计	67,081,393.42	72,673,835.42	83,070,398.00	56,684,830.84

#### (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	213,584.15	5,529,264.35	5,749,974.28	-7,125.78
2、失业保险费	5,942.36	172,389.36	180,975.19	-2,643.47
合计	219,526.51	5,701,653.71	5,930,949.47	-9,769.25

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,979,834.58	37,827,936.66
消费税	9,352,234.69	6,573,416.49
企业所得税	31,348,224.85	33,453,469.03
个人所得税	1,520,409.39	2,265,488.94
城市维护建设税	1,147,602.42	846,252.23
教育费附加	1,164,818.12	1,584,404.85
地方教育费附加	758,923.26	887,185.73
房产税	1,371,888.67	1,184,705.68
土地使用税	231,932.27	128,465.34
印花税	1,321,221.62	1,451,769.12
环境保护税	2,693.01	184,873.19
水利基金	10,965.55	11,030.54
合计	72,210,748.43	86,400,475.51

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	445,004,256.14	372,973,387.53
其他应付款	929,384,404.26	637,475,621.04
合计	1,374,388,660.40	1,010,449,008.57

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	109,865,156.52	84,921,889.88
短期借款应付利息	291,840,297.46	245,079,390.45
资金拆借	43,298,802.16	42,972,107.20
合计	445,004,256.14	372,973,387.53

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
中国长城资产管理股份有限公司安徽省分公司	108,120,416.67	资金紧张
雪松国际信托股份有限公司	56,116,770.40	资金紧张
浙商银行深圳分行	37,889,089.97	资金紧张
广东融捷融资租赁有限公司	31,844,010.92	资金紧张
恒丰银行股份有限公司	28,311,388.85	资金紧张
中信银行股份有限公司汕头分行	21,201,876.60	资金紧张
华融（福建自贸试验区）投资有限公司	18,045,535.95	资金紧张
平安银行广州珠江新城支行	11,743,267.54	资金紧张
合计	313,272,356.90	--

## (2) 应付股利

无

## (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
单位往来款	581,855,957.84	370,697,021.98
个人往来款	5,537,781.16	9,355,471.05
保证金及押金	36,202,562.96	36,015,560.26
罚息/罚金	275,882,806.16	194,147,911.27
其他	29,905,296.14	27,259,656.48
合计	929,384,404.26	637,475,621.04

### 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
深圳市赢合科技股份有限公司	66,014,460.00	资金紧张
湖北猛狮新能源科技有限公司	48,935,657.44	资金紧张
雪松国际信托股份有限公司	46,769,686.32	资金紧张
江苏峰谷源储能技术研究院有限公司	22,499,488.36	资金紧张
广东融捷融资租赁有限公司	21,707,262.69	资金紧张
广州焕森投资有限公司	17,286,445.67	资金紧张
浙商银行深圳分行	16,147,466.72	资金紧张
恒丰银行股份有限公司	15,158,713.23	资金紧张
深圳创源新能源汽车有限公司	14,133,180.72	资金紧张
开益禧（无锡）有限公司	12,235,357.08	资金紧张
合计	280,887,718.23	--

## 42、持有待售负债

无

## 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
一年内到期的长期借款	533,216,407.23	526,216,407.23
一年内到期的长期应付款	397,681,019.61	419,769,837.78
一年内到期的租赁负债	43,218,675.71	36,473,560.19
合计	974,116,102.55	982,459,805.20

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提的销项税	45,510,366.62	49,605,131.13
合计	45,510,366.62	49,605,131.13

短期应付债券的增减变动：

无

#### 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
保证借款	45,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	2,086,129.95	3,105,608.04
合计	47,086,129.95	63,105,608.04

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	39,305,931.13	18,016,926.25
减：未确认融资费用	6,742,697.75	1,954,934.84
合计	32,563,233.38	16,061,991.41

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	32,483,316.15	26,984,415.24
合计	32,483,316.15	26,984,415.24

##### (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
融资租赁款	26,755,389.43	21,235,876.30
海易出行及同类项目	5,727,926.72	5,748,538.94
合计	32,483,316.15	26,984,415.24

## (2) 专项应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	157,428,519.62	157,428,519.62	对外提供担保
未决诉讼	35,355,787.34	23,648,179.32	违约诉讼
产品质量保证	142,693.58	147,521.26	
违约索赔	39,279,488.19	3,252,331.97	
应付退货款	263,001.09	422,293.14	
其他	4,309.20	4,309.20	
合计	232,473,799.02	184,903,154.51	--

## 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	4,110,000.00		436,000.00	3,674,000.00	
合计	4,110,000.00		436,000.00	3,674,000.00	--

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
2012年蓄电池清洁卫生示范项目	360,000.00			180,000.00			180,000.00	与资产相关
2012年柳州市第二批挖潜改造项目资金	112,000.00			56,000.00			56,000.00	与资产相关
福建动力宝电源科技有限公司高容量密封型免维护铅酸蓄电池生产项目	1,198,000.00						1,198,000.00	与资产相关
动力宝电源科技阀控式密封铅酸蓄电池产业化项目	400,000.00						400,000.00	与资产相关
高安全长寿命高比能锂/硫动力关键技术研发与装车示范	1,840,000.00						1,840,000.00	与资产相关
新型高功率铝-石墨二次电池关键技术研发	200,000.00			200,000.00			-	与资产相关
合计	4,110,000.00			436,000.00			3,674,000.00	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,318,826.01	16,653,311.07
案件受理费、保全费	755,582.00	755,582.00
合计	16,074,408.01	17,408,893.07

## 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	567,374,389.00						567,374,389.00

## 54、其他权益工具

无

## 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）	3,328,836,697.72			3,328,836,697.72
其他资本公积	45,274,081.53			45,274,081.53
合计	3,374,110,779.25			3,374,110,779.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

无

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-21,980,655.09	-782,060.77				-782,060.77		-22,762,715.86
其他权益工具投资公允价值变动	-21,980,655.09	-782,060.77				-782,060.77		-22,762,715.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,541,638.15	-586,684.26				-839,224.79	252,540.53	1,702,413.36
外币财务报表折算差额	2,541,638.15	-586,684.26				-839,224.79	252,540.53	1,702,413.36
其他综合收益合计	-19,439,016.94	-1,368,745.03				-1,621,285.56	252,540.53	-21,060,302.50

## 58、专项储备

无

## 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	19,581,565.28			19,581,565.28
合计	19,581,565.28			19,581,565.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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	-3,834,177,019.63	-4,345,489,477.46
调整后期初未分配利润	-3,834,177,019.63	-4,345,489,477.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-564,759,559.40	511,312,457.83
期末未分配利润	-4,398,936,579.03	-3,834,177,019.63

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	486,616,596.25	435,045,879.19	403,377,227.72	372,498,923.42
其他业务	7,799,898.78	6,680,247.62	12,460,030.81	8537892.58
合计	494,416,495.03	441,726,126.81	415,837,258.53	381,036,816.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	储能行业	清洁能源电力工程	铅、锂电池	智慧出行	其他	合计
按经营地区分类						
出口销售		3,270,827.49	64,642,252.53	22,598,720.21	39,891.10	90,551,691.33
国内销售	7,244,053.49	55,241,810.95	82,617,064.86	247,739,766.13	11,022,108.27	403,864,803.70
合计	7,244,053.49	58,512,638.44	147,259,317.39	270,338,486.34	11,061,999.37	494,416,495.03

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 133,815,171.59 元，其中，88,766,516.37 元预计将于 2023 年度确认收入，45,048,655.22 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-12,815.09	2,044.70
城市维护建设税	707,447.55	1,631,529.03
教育费附加	324,779.15	758,862.75
房产税	1,332,288.16	286,395.55
土地使用税	347,864.10	36,661.02
车船使用税	16,954.80	38,806.24
印花税	277,402.01	198,764.43
环保税	4,237.92	1,656.12
地方教育费附加	216,762.91	505,663.95
其他附加税	14,136.64	-96,739.59
合计	3,229,058.15	3,363,644.20

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关费及运输费	300,763.96	217,490.50
工资/福利费	19,222,108.17	16,883,516.18
展会费	1,320.75	48,722.65
租金	431,987.67	355,706.55
业务宣传费	4,572,434.42	4,257,203.30
差旅及业务招待费	1,681,502.15	2,092,820.52
办公费	480,638.80	616,740.82
产品检测费	60,919.07	80,294.56
售后服务费	3,371,377.43	3,322,236.69
其他	4,401,128.67	4,859,474.86
合计	34,524,181.09	32,734,206.63

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利	37,057,120.14	64,229,691.27
办公费	5,049,656.52	5,238,086.79
折旧及摊销	45,201,553.96	47,471,354.57

维修扩建费	2,602,450.06	622,968.66
审计及咨询费	13,513,300.68	11,986,534.22
税金	59,003.07	143,053.35
差旅及业务招待费	6,904,870.90	6,850,002.74
其他	2,403,333.87	6,292,827.22
租赁费	1,231,288.98	2,498,779.22
合计	114,022,578.18	145,333,298.04

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及职工福利	4,688,038.39	6,636,527.94
差旅费	33,086.37	89,497.71
材料费	1,465,149.96	1,465,012.39
燃料动力费	254,276.95	234,124.37
模具、样品、样机购置费	336,283.21	6,340.00
租赁费	4,939.36	226,013.01
折旧及摊销	1,185,152.81	7,865,458.15
新产品/新工艺试验费	9,636.96	3,360.08
委托外部开发费用	645,544.55	150,932.14
其他	103,224.34	716,203.30
合计	8,725,332.90	17,393,469.09

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,195,969.51	155,558,429.66
融资租赁利息支出	3,991,772.95	13,925,957.77
经营租赁利息支出	868,998.84	960,400.28
减：利息收入	97,444.15	201,039.55
汇兑损益	-10,876,421.56	2,002,220.98
贴现利息	775,760.66	952,889.88
融资费用	1,864,102.37	1,929,002.62
手续费及其他	213,584.94	257,216.86
合计	79,936,323.56	175,385,078.50

## 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	7,415,183.54	6,011,594.08
债务重组损益	-	9,038.78
合计	7,415,183.54	6,020,632.86

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-643,901.87	1,903,267.59
处置长期股权投资产生的投资收益	5,950.96	49,622,348.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,027.07	
债务重组损益	314,179.93	-207,665.07
合计	-308,743.91	51,317,951.02

其他说明：

#### 69、净敞口套期收益

无

#### 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
交易性金融资产	-2,563.96	
合计	-2,563.96	

#### 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	-261,836,841.34	-37,788,810.06
长期应收款坏账损失	40,000.00	8,843.55
应收账款坏账损失	17,744,202.78	-77,292,870.63
应收款项融资减值损失	112,689.00	63,193.84
合计	-243,939,949.56	-115,009,643.30

#### 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		-4813216.94
五、固定资产减值损失	-3,928,431.39	
十二、合同资产减值损失	-10,960.19	-1,484.64
合计	-3,939,391.58	-4,814,701.58

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
固定资产处置收益	-8,016,108.68	436,875.24
使用权资产处置收益	1,322.71	
合计	-8,014,785.97	436,875.24

## 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
政府补助	30,000.00		30,000.00
接受捐赠	731.96		731.96
其他	1,182,816.49	419,874.95	1,182,816.49
合计	1,213,548.45	419,874.95	1,213,548.45

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
2020年河南省创新创业大赛奖励资金	三门峡市城乡一体化示范区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		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			
借款罚息（金）	79,371,828.39	169,494,482.44	79,371,828.39
其他罚款及违约金支出	51,322,207.41	12,327,518.85	51,322,207.41
非流动资产报废损失	20,661.67	14,257.74	20,661.67
其他	28,414.29	290,513.53	28,414.29
担保损失		157,375,374.96	
合计	130,743,111.76	339,502,147.52	130,743,111.76

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	-378,223.92	149,342.09
递延所得税费用	4,420,011.03	1,339,650.44
合计	4,041,787.11	1,488,992.53

## (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	-566,066,920.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-195,202,885.14
子公司适用不同税率的影响	10,173,309.16
调整以前期间所得税的影响	-378,223.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,585.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-408,055.06
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	189,734,056.98
所得税费用	4,041,787.11

## 77、其他综合收益

详见附注"57.其他综合收益"。

## 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
利息收入	97,424.08	200,290.80
政府补贴	2,449,539.69	3,467,889.00
往来款及其他	179,047,939.94	102,091,652.38
合计	181,594,903.71	105,759,832.18

### (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
往来款及其他	95,884,271.37	111,737,363.24
销售费用	6,800,232.81	10,786,538.95
管理费用（含研发费用）	47,822,323.13	37,841,184.13
银行冻结资金	9,718,642.26	3,068,918.54
合计	160,225,469.57	163,434,004.86

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回的土地使用权款和购车款	86,800,000.00	
合计	86,800,000.00	

#### (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
处置子公司减少的货币资金	54,836.86	62,269.64
合计	54,836.86	62,269.64

#### (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
贷款、信用证、承兑保证金		11,986,729.80
售后回租	26,971,630.00	
往来款及其他	15,748,574.21	62,440,906.79
合计	42,720,204.21	74,427,636.59

#### (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
贴现利息	437,904.42	283,012.72
融资费用		1,651.90
融资租赁	70,043,263.47	73,311,673.54
经营租赁	7,281,272.16	4,081,550.79
往来款及其他	100,619,415.80	98,375,757.22
合计	178,381,855.85	176,053,646.17

### 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	-570,108,707.52	-742,029,404.79
加：资产减值准备	247,879,341.14	119,824,344.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,438,876.80	109,980,005.82
使用权资产折旧	20,519,815.93	22,095,766.55
无形资产摊销	4,969,388.29	9,506,551.05
长期待摊费用摊销	3,755,499.46	5,646,722.47
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）	8,014,785.97	-436,875.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,661.67	14,257.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,563.96	

财务费用（收益以“-”号填列）	79,722,738.62	175,127,861.64
营业外支出-资金借贷违约金及罚息（收益以“-”号填列）	79,371,828.39	326,869,857.40
投资损失（收益以“-”号填列）	308,743.91	-51,317,951.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,999,352.44	296,049.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	420,658.58	1,043,600.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,474,887.18	192,828,347.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,673,703.82	4,071,848.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,903,979.07	-79,260,085.84
其他	-9,718,642.26	
经营活动产生的现金流量净额	90,649,475.45	94,260,897.03
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	70,862,711.19	33,710,890.95
减：现金的期初余额	44,055,014.10	43,169,384.33
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	26,807,697.09	-9,458,493.38

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1
其中：	--
克拉玛依市猛狮睿达睿达新能源科技有限公司	1
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,200,000.00
其中：	--
吉木萨尔县猛狮光电新能源有限公司	1,200,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,200,001.00

#### (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	70,862,711.19	44,055,014.10
其中：库存现金	330,199.09	1,172,101.36
可随时用于支付的银行存款	68,436,713.15	41,516,214.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,095,798.95	1,366,698.31
三、期末现金及现金等价物余额	70,862,711.19	44,055,014.10

#### 80、所有者权益变动表项目注释

无

#### 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	23,163,217.96	信用证、保证金、司法冻结、融资租赁受控资金、应收账款质押受监管资金、止付、定期存款单质押
固定资产	664,094,299.55	抵押借款、法院查封、融资租赁抵押、售后回租
无形资产	68,959,067.06	抵押借款、法院查封
应收账款	22,569,638.67	应收账款保理、质押
长期股权投资	56,758.21	司法冻结
投资性房地产	134,316,575.02	抵押借款、法院查封
在建工程	49,932,066.85	融资租赁、抵押借款
使用权资产	156,500,040.78	融资租赁
合计	1,119,591,664.10	--

#### 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	--	--	
其中：美元	604,630.20	6.71140	4,057,915.12
欧元	21,508.07	7.00840	150,737.16
港币	7,262.65	0.85520	6,211.02
英镑			
巴基斯坦币	5,353,454.00	0.03284	175,806.04
肯尼亚先令	7,414,059.00	0.05683	421,374.26
印度卢比	582,760.94	0.08484	49,439.52
应收账款	--	--	
其中：美元	32,464,244.15	6.71140	217,880,528.17
欧元	4,725,007.10	7.00840	33,114,739.76
港币			0.00
巴基斯坦币	49,366,607.00	0.03284	1,621,186.59

肯尼亚先令	2,889,808.00	0.05683	164,240.76
印度卢比	37,650,322.44	0.08484	3,194,129.51
短期借款			0.00
其中：美元	3,926,818.39	6.71140	26,354,448.94
长期借款	--	--	
其中：美元			0.00
欧元			
港币			
印度卢比	322,000.00	0.08484	27,317.42
其他应收款			
其中：美元	38,744.30	6.71140	260,028.50
欧元	25,135.88	7.00840	176,162.30
港币	7,500.00	0.85520	6,414.00
巴基斯坦币	14,836,183.00	0.03284	487,216.41
印度卢比	14,139,730.05	0.08484	1,199,568.19
应付账款			0.00
其中：美元	238,145.45	6.71140	1,598,289.37
欧元	724,072.11	7.00840	5,074,586.98
巴基斯坦币	55,127,776.00	0.03284	1,810,381.89
尼泊尔卢比	148,137,995.06	0.05310	7,866,127.54
印度卢比	8,409,913.41	0.08484	713,469.39
其他应付款			0.00
其中：美元	330,832.33	6.71140	2,220,348.10
欧元	1,035,379.17	7.00840	7,256,351.37
港币	12,708,101.53	0.85520	10,867,968.43
巴基斯坦币	19,935,783.25	0.03284	654,685.96

(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：  
无

### 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
增值税加计抵减 10%	4,566,699.52	其他收益	4,566,699.52
2022 年科技企业市级孵化器、众创空间奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
安徽地方开发区税收优惠返还	363,772.00	其他收益	363,772.00
2021 年度科技创新专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
给予不占土地资源的贸易公司扶持发展资金	330,300.00	其他收益	330,300.00

新型高功率铝-石墨二次电池关键技术研发	200,000.00	其他收益	200,000.00
资源节约和环境保护 2012 年中央预算内投资（蓄 电池清洁生产项目）	180,000.00	其他收益	180,000.00
2022 年春节当月（2 月）一次性稳就业奖补（第二 批）	163,000.00	其他收益	163,000.00
代扣个人所得税手续费返还	86,451.66	其他收益	86,451.66
稳岗补贴	75,887.74	其他收益	75,887.74
2012 年柳州市第二批挖潜改造资金支持项目	56,000.00	其他收益	56,000.00
职业培训费用	18,000.00	其他收益	18,000.00
留工培训补助	13,625.00	其他收益	13,625.00
贫困户就业补助	8,000.00	其他收益	8,000.00
失业保险返还	3,447.62	其他收益	3,447.62
合计	<b>7,415,183.54</b>		<b>7,415,183.54</b>

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

无

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用

### 2、同一控制下企业合并

不适用

### 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：

无

### 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法	与原子公 司股权投资相关的 其他综合 收益转入

						额的差额				损失	及主要假 设	投资损益 的金额
苏州象 源能源 科技有 限公司	1	50%	转让	2022年3 月31日	控制权发 生转移	2974.98						
克拉玛 依市猛 狮睿达 睿达新 能源科 技有限 公司	1	45.9%	转让	2022年5 月12日	控制权发 生转移	0.51	5.1%	0				

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：

### 5.1 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产 (元)	合并日至期末 净利润(元)
姚安聚合新能源有限公司	2022年3月3日	-12,610.88	-12,610.88

### 5.2 注销主体

名称	不再纳入合并范围的时间
盐池县猛狮新材料科技有限公司	2022年4月22日

## 6、其他

## 七、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	
柳州市动力宝电源科技有限公司	柳州	柳州	生产、销售	100.00%		设立
福建动力宝电源科技有限公司	诏安	诏安	生产、销售	100.00%		设立
遂宁宏成电源科技有限公司	遂宁	遂宁	生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
汕头猛狮兆成新能源汽车技术有限公司	汕头	汕头	研发、贸易	70.00%		同一控制下合并
汕头市猛狮新能源汽车技术有限公司	汕头	汕头	研发、生产、销售	100.00%		设立
福建猛狮新能源科技有限公司	诏安	诏安	研发、生产、销售	100.00%		设立
深圳市泰霸电源系统有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售		100.00%	设立
十堰猛狮新能源科技有限公司	十堰	十堰	研发、生产、销售	56.00%		设立
深圳市新技术研究院有限公司	深圳	深圳	研发、贸易	100.00%		设立
厦门高容新能源科技有限公司	厦门	厦门	研发、生产、销售	66.67%		设立
深圳市先进清洁电力技术研究有限公司	深圳	深圳	研发、销售	100.00%		设立
西藏猛狮清洁能源投资有限公司	西藏	西藏	研发、销售		100.00%	设立
湖北猛狮光电有限公司	湖北	湖北	销售、工程		100.00%	设立
湖北猛狮清洁能源投资有限公司	湖北	湖北	销售、工程		100.00%	设立
房县猛狮光电有限公司	湖北	湖北	销售、工程		100.00%	设立
镇江猛狮微电网有限公司	江苏	江苏	销售、工程		100.00%	设立
DYNAVOLT TECHNOLOGY (KENYA) COMPANY LIMITED	肯尼亚	肯尼亚	销售	99.90%		设立
福建猛狮新能源汽车有限公司	福建	福建	研发、生产、销售	100.00%		设立
厦门潮人新能源汽车服务有限公司	厦门	厦门	销售、运营	100.00%		设立
酒泉润科新能源有限公司	酒泉	酒泉	研发、生产、销售	50.00%		非同一控制下合并
深圳市华力特电气有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
深圳市华力特智能设备有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售		100.00%	非同一控制下合并
浙江华力特电气有限公司	浙江	乐清	研发、生产、销售		100.00%	设立
台州台鹰电动汽车有限公司	台州	台州	研发、生产、销售	80.00%		非同一控制下合并
浙江裕路汽车销售有限公司	浙江	浙江	研发、生产、销售		80.00%	非同一控制下合并
苏州猛狮智能车辆科技有限公司	苏州	苏州	研发、生产、销售	100.00%		设立
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	郑州	郑州	租赁、销售	83.72%		非同一控制下合并
郑州达喀尔汽车俱乐部有限公司	郑州	郑州	汽车销售、租赁		83.72%	非同一控制下合并
陕西猛狮新能源科技有限公司	陕西	陕西	研发、生产、销售		66.00%	设立
Durion Energy AG	瑞士迪丁根	瑞士迪丁根	研发、生产、销售	55.00%		非同一控制下合并
DurionGmbH	德国慕尼黑	德国慕尼黑	研发、生产、销售		55.00%	非同一控制下合并
DurionEnergyGmbH	德国慕尼黑	德国慕尼黑	研发、生产、销售		55.00%	非同一控制下合并
天津科润自动化技术有限公司	天津	天津	研发、生产、销售	100.00%		非同一控制下合并
厦门华戎能源科技有限公司	厦门	厦门	研发、生产、销售	60.00%		非同一控制下合并
广州猛狮新能源投资有限公司	广州	广州	投资	66.00%		设立
HiSEL Power Pakistan (Private) Ltd	巴基斯坦	巴基斯坦	项目建设	70.00%		非同一控制下合并

DynavoltTechnology(India) Limited	印度	印度	生产, 销售	89.95%		设立
天津猛狮新能源再生科技有限公司	天津	天津	研发、生产、销售	100.00%		设立
深圳基点猛狮新能源产业并购基金合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	投资	99.50%		设立
广东猛狮新能源投资控股有限公司	广州	广州	投资管理	100.00%		设立
猛狮科技(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
DYNAVOLT TECHNOLOGIES, Inc	美国	美国	销售		100.00%	非同一控制下合并
DYNAVOLT RENEWABLE ENERGY EUROPE, S . L	西班牙	西班牙	销售		100.00%	设立
上海猛狮新能源汽车有限公司	上海	上海	研发	100.00%		设立
新疆中亚新材料科技有限公司	新疆	新疆	贸易	50.00%		设立
上海象源能源科技有限公司	上海	上海	技术开发、转让、咨询	50.00%		非同一控制下合并
新疆猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	新能源开发, 利用		51.00%	设立
三门峡振业新能源有限公司	河南	河南	技术咨询		100.00%	设立
三门峡猛狮新能源科技有限公司	河南	河南	生产、销售	100.00%		设立
重庆猛狮新能源科技有限公司	重庆	重庆	汽车租赁、销售	100.00%		设立
酒泉中质清源新能源有限公司	甘肃	甘肃	新能源产品检测、技术开发		100.00%	非同一控制下合并
商洛市商州区北电光伏科技有限公司	陕西	陕西	光伏和风力发电项目开发		100.00%	非同一控制下合并
郧西猛狮清洁电力有限公司	湖北	湖北	太阳能光伏发电项目开发		100.00%	设立
宁夏猛狮宁鑫新能源科技有限公司	宁夏	宁夏	太阳能电站开发		51.00%	设立
墨玉县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	发电、输电、供电业务		51.00%	设立
深圳市华力特技术有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售		100.00%	设立
深圳市华力特道通科技有限公司	深圳	深圳	研发、生产、销售		100.00%	设立
深圳市华力特企业管理有限公司	深圳	深圳	投资管理、租赁、咨询		100.00%	设立
深圳市华力特自动化系统有限公司	深圳	深圳	研发、工程、咨询		100.00%	设立
深圳市华力特电气系统有限公司	深圳	深圳	电力设备安装、能源管理		100.00%	设立
和布克赛尔猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
托里县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
托克逊县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
吐鲁番市猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
焉耆猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
皮山县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
巴楚县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
英吉沙县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
和田县猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
库尔勒市猛狮睿达新能源科技有限公司	新疆	新疆	输电、售电		51.00%	设立
陕西猛狮新能源装备科技有限公司	陕西	陕西	太阳能光伏发电项目开发、销售		59.40%	设立
姚安聚合新能源有限公司	云南	云南	太阳能光伏发电项目开发、储能技术服务		100.00%	设立

## (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
酒泉润科新能源有限公司	50.00%	-357,995.45		-14,467,461.35
台州台鹰电动汽车有限公司	20.00%	-4,151.01		-47,778,028.01
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	16.28%	1,851,383.71		42,557,638.45

## (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
酒泉润科新能源有限公司	50,316,215.24	54,966.55	50,371,181.79	79,306,104.47		79,306,104.47	50,889,163.60	82,907.73	50,972,071.33	79,191,003.12		79,191,003.12
台州台鹰电动汽车有限公司	2,813,875.85	16,974,547.97	19,788,423.82	226,598,563.89		226,598,563.89	2,848,677.66	16,995,034.49	19,843,712.15	226,633,097.17		226,633,097.17
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	228,815,574.16	308,382,346.28	537,197,920.44	242,435,839.11	56,651,810.70	299,087,649.81	195,350,472.17	380,648,415.84	575,998,888.01	303,203,010.37	53,257,553.32	356,460,563.69

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
酒泉润科新能源有限公司		-715,990.89	-715,990.89	793.99		-276,772.40	-276,772.40	-148,114.01
台州台鹰电动汽车有限公司		-20,755.05	-20,755.05	-268.91		-57,954.35	-57,954.35	-54,362.71
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	246,296,639.94	13,671,946.31	13,671,946.31	85,405,725.44	160,650,263.76	3,951,909.24	3,951,909.24	80,434,750.45

## (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

无

### 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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

无

### (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
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,114,046.86	20,764,682.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-643,901.87	-1,345,444.45
--综合收益总额	-643,901.87	-1,345,444.45

### (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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

无

## 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：

无

## 6、其他

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、长期借款、应付账款、应付票据、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注4相关项目。与这些金融工具

有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 8.1 风险管理目标和政策

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

## 8.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注5应收账款。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注5应收账款和附注8其他应收款的披露。

### 8.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

### 8.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司产品主要销往欧洲、美国、日本、澳大利亚以及亚洲其他国家的摩托车电池更换市场，且主要以美元结算。公司外销业务虽然预收部分货款，但是余款给予客户一定的信用期，如果人民币相对于美元升值，公司外币应收账款将发生汇兑损失。

#### B、利率风险

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

本公司的利率风险产生于银行借款及其他应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

#### C、其他价格风险

公司生产所需主要原材料为铅、铝合金和锂材料，铅及铝合金和锂材料占公司产品生产成本的比重在70%左右，铅价、锂价上涨时，公司可以提高产品售价，铅价、锂价下跌时，公司将降低产品售价。因此，在产能和销售量确定的情况下，公司存在主要原材料铅及铝合金价格波动导致公司营业收入波动的风险。

### 8.5 金融工具其他信息

无。

## 九、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	--	--	--	--
交易性金融资产	1,000,000.00			1,000,000.00
应收款项融资			8,053,807.50	8,053,807.50
其他权益工具投 资			30,458,846.44	30,458,846.44
其他非流动金融 资产		2,284,838.58		2,284,838.58
持续以公允价值计量 的资产总额	1,000,000.00	2,284,838.58	38,512,653.94	41,797,492.52
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

本公司持有的理财产品，依据其活跃市场报价确定其公允价值。

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

本公司持有的信托保障基金收益计算以银行同期存款基准利率作为重要参数。

### 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

本公司持有的承兑汇票及对参股企业投资在活跃市场中没有报价，且公允价值不能可靠计量，按照成本法计量。

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

不适用。

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

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司于2022年06月30日及2021年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 9、其他

无。

## 十、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
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	广东汕头	生产、销售塑料制品、玩具、工艺品（不含金银饰品）、应急灯、逆变器、充电器。	2,900 万元	19.40%	19.40%

本企业的母公司情况的说明

截至2022年6月27日，陈再喜和陈银卿分别持有汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司60.86%和39.14%的股份，陈再喜和陈银卿为沪美公司的实际控制人，而沪美公司直接持有公司19.40%的股份。易德优势直接持有公司1.23%的股份，陈再喜为深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，认缴出资比例为99.91%。2014年8月22日，易德优势与陈再喜签署《一致行动协议》，约定在易德优势作为猛狮科技股东期间，易德优势作为陈再喜的一致行动人，将与陈再喜保持一致行动人。陈乐伍直接持有公司7.45%的股份。陈再喜和陈银卿为夫妻关系，陈乐伍为陈再喜和陈银卿之子。沪美公司、易德优势和陈乐伍合计持有公司28.08%的股份，陈再喜、陈银卿、陈乐伍为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈再喜、陈银卿、陈乐伍。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“7.1 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“7.3在合营安排或联营企业中的权益”。

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

如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
STARLIT POWER SYSTEMS LIMITED	联营企业
鄞西县兴鄞光伏扶贫投资开发有限公司	三级子公司的联营企业

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
陈乐伍	公司实际控制人
陈再喜	公司实际控制人
陈银卿	公司实际控制人
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	受实际控制人控制的企业
广东猛狮工业集团有限公司	受实际控制人控制的企业
深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人的一致行动人
大英德创精工设备有限公司	受实际控制人控制的企业
汕头市猛狮房地产有限公司	受实际控制人控制的企业
汕头市猛狮凯莱酒店有限公司	受实际控制人控制的企业
汕头市猛狮国际旅行社有限公司	受实际控制人控制的企业
厦门市乐辉进出口贸易有限公司	受实际控制人控制的企业
浙江衢州永正锂电科技有限公司	曾受实际控制人控制的企业（注 1）
珠海中世融川投资合伙企业（有限合伙）	受实际控制人控制的企业
汕头市欧美林家居饰品有限公司	实际控制人主要家庭成员控制的企业
汕头市矜夜酒店管理有限公司	实际控制人主要家庭成员控制的企业
Lionano Inc.	参股企业
杭州捷能科技有限公司	参股企业
Dragonfly Energy Corp.	参股企业
上海方时新能源汽车租赁有限公司	参股企业
杭州凭德投资管理有限公司	杭州凭德持有公司 0.65%股份，公司董事担任董事长兼总经理
宁波致云股权投资基金管理有限公司	公司董事担任执行董事兼总经理
宁波京威动力电池有限公司	北京致云持股 82.00%，公司董事曾担任高管的企业（注 2）
宁波正道京威清洁能源汽车有限公司	北京致云间接持股 100.00%，公司董事曾担任高管的企业（注 3）
河南高科技创业投资股份有限公司	公司董事担任高管的企业
河南壮凌智能设备有限公司	北京致云直接/间接合计持股 32.85%，公司董事担任高管的企业
宁波雷沃新能源控股有限公司	北京致云持股 100%，公司董事曾担任高管的企业（注 4）
北京致云资产管理有限公司	宁波致云为北京致云的全资子公司，杭州凭德为宁波致云的参股公司
广东猛狮新能源应用科技有限公司	关联方宁波致云持有 62.50%股权
北京银沣泰创业投资管理有限公司	关键管理人员控制的企业
郑州东工实业有限公司	关键管理人员担任董事的企业
上海京工投资有限公司	关键管理人员控制的企业
北京瑞祥亨投资管理有限公司	关键管理人员家庭成员控制的企业
河南途达汽车服务有限公司	关键管理人员家庭成员曾控制的企业（注 5）
北京裕凡科技有限公司	关键管理人员家庭成员控制的企业
东莞市东泰光伏有限公司	一级子公司的联营企业

其他说明

注1：陈乐伍于2021年9月23日将其股权对外转出，并辞去董事职位。根据《上市规则》，浙江衢州永正锂电科技有限公司在2022年9月23日前仍为公司关联方。

注2：公司董事郭晓月2021年8月19日起不再任董事长兼总经理。根据《上市规则》，宁波京威动力电池有限公司在2022年8月19日前仍为公司关联方。

注3：公司董事郭晓月2021年8月19日起不再任董事长兼总经理。根据《上市规则》，宁波正道京威清洁能源汽车有限公司在2022年8月19日前仍为公司关联方。

注4：公司董事郭晓月2021年8月19日起不再任董事长兼总经理。根据《上市规则》，宁波雷沃新能源控股有限公司在2022年8月19日前仍为公司关联方。

注5：公司关键管理人员家庭成员于2021年2月26日将股权转让出，并辞去执行董事兼总经理职位。根据《上市规则》，河南途达汽车服务有限公司在2022年2月26日前仍为公司关联方。

## 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
河南途达汽车服务有限公司	接受劳务				565,619.08

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
鄯西县兴鄯光伏扶贫投资开发有限公司	光伏电站建设	55,109.03	
鄯西县兴鄯光伏扶贫投资开发有限公司	光伏电站运维	2,311,320.76	952,953.30
广东猛狮新能源应用科技有限公司	加工费		109,937.63
河南途达汽车服务有限公司	出售商品		2,138,053.14

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东猛狮工业集团有限公司	厂房、办公楼		1,406,503.12

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

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
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	3,500,000.00	2018年6月15日	2019年6月14日	否
广东猛狮工业集团有限公司、陈乐伍	34,000,000.00	2017年7月28日	2018年7月27日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈再喜、广东猛狮工业集团有限公司的100%股权	200,000,000.00	2016年8月12日	2018年8月19日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍、广东猛狮工业集团有限公司	300,000,000.00	2016年10月28日	2022年12月31日	否
陈乐伍	92,000,000.00	2018年6月1日	2020年5月30日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍	100,000,000.00	2017年6月12日	2018年6月12日	否
广东猛狮工业集团有限公司、陈乐伍	200,000,000.00	2017年6月22日	2019年6月22日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	100,000,000.00	2017年9月8日	2018年9月8日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍	50,000,000.00	2017年11月29日	2020年11月26日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、深圳前海易德资本优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)、陈再喜、陈银卿、陈乐伍	120,000,000.00	2017年12月1日	2022年12月31日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	160,730,000.00	2018年1月2日	2019年1月2日	否
广东猛狮工业集团有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍	25,479,168.00	2018年7月1日	2019年6月28日	否
陈乐伍、陈再喜、陈银卿	30,000,000.00	2018年1月17日	2022年12月31日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	25,000,000.00	2017年12月8日	2018年5月18日	否
陈乐伍	300,000.00	2019年8月14日	2021年8月14日	否
陈乐伍	300,000.00	2019年8月16日	2021年8月15日	否
陈乐伍	1,000,000.00	2019年9月20日	2021年9月19日	否
陈乐伍	10,200,140.27	2018年11月7日	2018年11月10日	否
广东猛狮工业集团有限公司、陈乐伍、汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	93,720,000.00	2018年5月31日	2019年4月20日	否
陈乐伍、广东猛狮工业集团有限公司	58,920,000.00	2021年2月10日	2022年2月10日	是
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	57,660,000.00	2022年4月28日	2023年4月28日	否
陈再喜、陈银卿、陈乐伍	50,000,000.00	2020年5月11日	2021年5月11日	否
陈乐伍	141,203,200.00	2018年2月14日	2023年6月21日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、广东猛狮工业集团有限公司、汕头市猛狮凯莱酒店有限公司、陈再喜、陈乐伍	30,000,000.00	2018年9月26日	2020年9月25日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、广东猛狮工业集团有限公司、汕头市猛狮凯莱酒店有限公司、陈再喜、陈乐伍	27,096,224.67	2020年10月15日	2020年10月15日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈再喜、陈银卿、陈乐伍	100,000,000.00	2017年9月28日	2024年6月20日	否
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司、陈乐伍	245,344,000.00	2018年2月9日	2021年3月10日	否
北京银洋泰创业投资管理有限公司	16,535,292.25	2020年12月31日	2022年12月30日	否

关联担保情况说明

无

### (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				
北京银沅泰创业投资管理有限公司	42,288,344.41	2021-12-30	2022-12-31	通过债务重组拆入，已豁免90%债权。
杭州凭德投资管理有限公司	16,669,072.89	2022-3-11	2022-12-31	通过债权转让产生，已归还1410万本金。
宁波致云股权投资基金管理有限公司	12,000,000.00	2020-6-4	2020-6-15	资金支持，已归还1200万，尚有20.82万利息尚未归还。
河南途达汽车服务有限公司	40,550,000.00	2021-2-3	2023-2-2	资金支持，已归还3782万。
河南途达汽车服务有限公司	500,000.00	2021-4-7	2021-7-6	资金支持，已归还50万。
河南途达汽车服务有限公司	400,000.00	2021-3-31	2021-6-30	资金支持，尚未归还。
河南途达汽车服务有限公司	500,000.00	2021-3-26	2021-6-25	资金支持，已归还50万。
河南途达汽车服务有限公司	700,000.00	2021-4-9	2021-7-8	资金支持，已归还70万。
河南途达汽车服务有限公司	6,880,000.00	2021-4-23	2021-7-22	资金支持，已归还688万。
河南途达汽车服务有限公司	700,000.00	2021-6-9	2021-12-8	资金支持，已归还70万。
河南途达汽车服务有限公司	440,000.00	2021-7-23	2022-1-20	资金支持，尚未归还。
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
关键管理人员报酬	4,171,414.00	3,799,998.00

### (8) 其他关联交易

无

## 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
应收账款	Starlit Power Systems Ltd	4,040,781.94	4,040,781.94	4,040,781.94	4,040,781.94
应收账款	郟西县兴郟光伏扶贫投资开发有限公司	251,509,320.09	96,074,936.60	262,301,254.21	100,546,212.52
应收账款	广东猛狮工业集团有限公司	4,150.00	3,320.00	4,150.00	3,320.00
应收账款	杭州捷能科技有限公司余杭分公司	379,806.87	303,845.50	379,806.87	303,845.50

应收账款	广东猛狮新能源应用科技有限公司	144,078.92	7,203.95	144,078.92	720.39
合计		256,078,137.82	100,430,087.99	266,870,071.94	104,894,880.35
预付款项	广东猛狮工业集团有限公司			334,470.93	
合计				334,470.93	
其他应收款	Starlit Power Systems Ltd	10,660.00	8,528.00	10,660.00	8,528.00
其他应收款	宁波致云股权投资基金管理有限公司	1.00	0.05	1.00	0.05
其他应收款	汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00		
合计		250,010,661.00	250,008,528.05	10,661.00	8,528.05
合同资产	郟西县兴郟光伏扶贫投资开发有限公司	36,135,316.06	1,806,187.71	36,132,777.94	1,806,175.02
合计		36,135,316.06	1,806,187.71	36,132,777.94	1,806,175.02

## (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
应付账款	河南途达汽车服务有限公司	1,231,159.88	
应付账款	大英德创精工设备有限公司	5,279,296.70	5,279,296.70
应付账款	汕头市猛狮凯莱酒店有限公司	9,989.00	9,989.00
应付账款	河南高科技创业投资股份有限公司	7,556,603.80	7,556,603.80
应付账款	杭州捷能科技有限公司	265,768.33	265,768.33
应付账款	宁波京威动力电池有限公司	5,944,352.42	5,944,352.42
合计		20,287,170.13	19,056,010.25
其他应付款	汕头市猛狮凯莱酒店有限公司		2,511.00
其他应付款	北京银沣泰创业投资管理有限公司	4,228,834.44	4,879,601.13
其他应付款	宁波致云股权投资基金管理有限公司	208,208.33	208,208.33
其他应付款	河南途达汽车服务有限公司	4,524,410.05	49,589,246.68
其他应付款	大英德创精工设备有限公司	154,058.51	154,058.51
其他应付款	杭州凭德投资管理有限公司	2,569,072.89	
其他应付款	陈乐伍	110,229.19	183,510.52
其他应付款	宁波京威动力电池有限公司	201,297.92	201,297.92
合计		11,996,111.33	55,218,434.09
应付利息	北京银沣泰创业投资管理有限公司	127,569.84	
应付利息	杭州凭德投资管理有限公司	220,447.27	
合计		348,017.11	
合同负债	郑州东工实业有限公司	2,654,867.26	
合计		2,654,867.26	
一年内到期的租赁负债	广东猛狮工业集团有限公司		1,251,170.60
合计			1,251,170.60

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、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

无

### 5、其他

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、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

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、未决诉讼仲裁、违约索赔等形成的或有负债及其财务影响

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响
深圳市华力特电气有限公司、屠方魁、陈爱素、公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行的金融借款合同纠纷	6,392.58	二审审理中	2021年4月19日收到法院的裁定书和查封、扣押、冻结财产通知书。裁定：冻结被申请人深圳华力特、屠方魁、陈爱素、猛狮科技名下63,703,112.3元银行存款或查封、扣押其等额的其他财产。
中国光大银行股份有限公司深圳分行与深圳市华力特电气有限公司	2,895.94	一审审理中	诉讼请求：1.判令深圳华力特立即偿还原告贷款本息合计人民币28,959,377.92元（以下币种均为人民币），其中本金27,749,400元，利息298,059.39元，逾期利息904,888.5元，复利7,030.03元（利息、罚息、复利暂计至2022年4月6日，此后逾期利息、复利分别以剩余本金27,749,400元、贷款到期日欠息298,059.39元为基数，均按8.4825%年利率标准自2022年4月7日起计算至贷款本息清偿完毕之日止）；2.判令被猛狮科技、屠方魁对深圳华力特的上述贷款本金、利息、逾期利息及复利承担连带担保责任；3.确认原告对深圳华力特名下位于深圳市宝安区（光明新区）光明办事处同观路南侧的土地（宗地号：608-0141）享有抵押权，有权就处质抵押物并就所得款项优先受偿；4.判令深圳华力特承担本案诉讼费、保全费、公告费及其他相关费用，猛狮科技、屠方魁对上述费用承担连带担保责任。法院传票通知2022年7月26日开庭。
上海太鼎汽车工程技术有限公司与上海猛狮新能源汽车有限公司的对外追收债权纠纷	2,312.39	一审审理中	诉讼请求：1.请求判令上海猛狮向原告支付应收款项22,426,337.08元（应收账款人民币15,317,000.00元和其他应收款7,109,337.08元）；2.请求判令上海猛狮向原告支付利息人民币697,583.67元（以人民币22,426,337.08元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率，自2021年3月15日计算至实际支付全部应收款项之日止，暂算至2021年12月30日，详见利息计算表）；3.请求判令本案全部诉讼费用由上海猛狮承担。
安徽江淮汽车集团股份有限公司与厦门潮人新能源汽车服务有限公司	1,546.67	一审审理中	诉讼请求：1.依法判令厦门潮人、郑州达喀尔厦门分公司共同赔偿原告新能源汽车补贴损失12,690,000元（按照5.4万元/台的标准，共计235台）；2.依法判令厦门潮人、郑州达喀尔厦门分公司共同支付资金占用费2,776,713.3元（每台自行行驶证发放之日第十九个月起，按照350元/台/月的标准，暂计算至2022年4月5日，之后顺延至清偿全部款项之日止），以上诉请共计15,466,713.3元；3.依法判令郑州达喀尔对郑州达喀尔厦门分公司的债务承担连带清偿责任；4.本案全部诉讼费用（包括但不限于案件受理费、保全费等）由三被告承担。

受公司债务危机影响，除上述涉案较大诉讼外，报告期内，公司发生的各项诉讼仲裁及违约索赔主要涉及金融借款合同纠纷、买卖合同纠纷、建设工程合同纠纷、追偿权纠纷等，基于谨慎性原则，本报告期对未决诉讼、违约索赔等各项计提的预计负债共计4,903.21万元。

### (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

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无

#### 2、利润分配情况

无

#### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表批准报出日，公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### 2、债务豁免

无

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

无

##### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司依据业务类型确定报告分部，各报告分部会计政策与母公司会计政策保持一致。

##### (2) 报告分部的财务信息

无

##### (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

由于部分公司同时存在多种业务类型，因此未能明确区分各报告分部的资产总额和负债总额。

##### (4) 其他说明

###### (1) 主营业务按产品或业务类别分项列示如下：

项目	2022年半年度		2021年半年度	
	收入	成本	收入	成本
储能行业	7,244,053.49	5,500,063.31	16,349,126.63	15,811,135.64
清洁能源电力工程行业	57,983,320.37	66,351,759.27	63,688,283.92	76,688,480.89
铅、锂电池行业	142,947,925.29	123,438,793.02	118,526,017.63	102,876,441.81
智慧出行	269,799,277.15	232,899,175.62	196,598,580.80	172,192,138.94
其他行业	8,642,019.95	6,856,087.97	8,215,218.74	4,930,726.14
合计	486,616,596.25	435,045,879.19	403,377,227.72	372,498,923.42

###### (2) 主营业务按地区分项列示如下：

项目	2022年半年度		2021年半年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	396,640,894.76	358,195,947.44	332,513,025.41	314,215,292.20
外销	89,975,701.49	76,849,931.75	70,864,202.31	58,283,631.22
合计	486,616,596.25	435,045,879.19	403,377,227.72	372,498,923.42

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 2019年4月3日，本公司与深圳市华力特电气有限公司及其核心管理团队代表人屠方魁签署《企

业经营责任制协议书》，就公司对华力特实施经营责任制相关事项作出约定，协议具体情况详见本公司2019年4月4日披露于巨潮资讯网的2019-033号公告。

(2) 2021年12月4日，公司发布《关于公司申请重整未被法院受理》的公告（编号：2021-142），主要内容：“公司收到深圳中院下发的《民事裁定书》（（2021）粤03 破申 409 号），裁定如下：不予受理申请人猛狮新能源科技(河南)股份有限公司的破产重整申请。”

(3) 2022年7月12日，浙江省临海市人民法院裁定受理公司控股子公司台州台鹰电动汽车有限公司破产清算。

## 8、其他

## 十五、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	196,619,528.70	84.56%	159,572,600.70	81.16%	37,046,928.00	180,832,837.22	57.53%	145,638,973.22	80.54%	35,193,864.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,892,586.43	15.44%	4,848,177.64	13.51%	31,044,408.79	133,475,945.94	42.47%	4,230,441.04	3.17%	129,245,504.90
其中：										
账龄组合	11,206,176.64	4.82%	4,848,177.64	43.26%	6,357,999.00	11,220,890.64	3.57%	4,230,441.04	37.70%	6,990,449.60
关联方组合	24,686,409.79	10.62%			24,686,409.79	122,255,055.30	38.90%			122,255,055.30
合计	232,512,115.13	100%	164,420,778.34	70.71%	68,091,336.79	314,308,783.16	100.00%	149,869,414.26	47.68%	164,439,368.90

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
汕头天勤贸易有限公司	107,395.33	107,395.33	100%	已过账期，收回可能性较小
（广州门市）三铃电动车专卖店	151,516.23	151,516.23	100%	收回可能性极小
增城赛盈电动自行车行	145,410.50	145,410.50	100%	收回可能性极小
汕头市路宝商贸有限公司	819,400.55	819,400.55	100%	收回可能性极小
江门市珠峰摩托车有限公司	11,200.00	11,200.00	100%	收回可能性极小
江门劲达机车有限公司	69,600.00	69,600.00	100%	收回可能性极小
（广州门市）增城摩配	77,534.00	77,534.00	100%	收回可能性极小
（广州门市）陕西省西安市鑫田摩配	254,643.80	254,643.80	100%	收回可能性极小
香港可兴实业有限公司	186,765.31	186,765.31	100%	收回可能性极小
印尼 BURSA	1,319,535.80	1,319,535.80	100%	收回可能性极小
Global Discovery AG	185,234,640.00	148,187,712.00	80%	已过账期，预期折现减值
台州台鹰电动汽车有限公司	8,241,887.18	8,241,887.18	100%	已被法院裁定受理破产，收回可能性极小
合计	196,619,528.70	159,572,600.70	--	--

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
1 年以内	-	-	
1 至 2 年	787,599.65	39,379.98	5%
2 至 3 年	5,876,773.22	1,175,354.64	20%
3 至 4 年	394,998.65	315,998.92	80%
4 至 5 年	842,725.05	674,180.04	80%
5 年以上	3,304,080.07	2,643,264.06	80%
合计	11,206,176.64	4,848,177.64	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,851,380.67
1 至 2 年	787,599.65
2 至 3 年	6,035,277.46
3 年以上	222,837,857.35
3 至 4 年	734,408.69
4 至 5 年	112,016,000.53
5 年以上	110,087,448.13
合计	232,512,115.13

### (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	
按单项计提坏账准备	145,638,973.22	15,729,487.41		1,795,859.93		159,572,600.70
账龄组合	4,230,441.04	617,736.60				4,848,177.64
合计	149,869,414.26	16,347,224.01		1,795,859.93		164,420,778.34

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,795,859.93

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
江门市齐威摩托车有限公司	销货款	137,581.00	公司注销, 确定无法收回	销售副总批准核销	否
汕头市澄海区锋速能贸易商行	销货款	1,508,068.93	公司注销, 确定无法收回	销售副总批准核销	否

江门市雅玛豹摩托车有限公司	销货款	42,350.00	公司注销，确定无法收回	销售副总批准核销	否
(上海门市)无锡捷铃摩托车销售有限公司	销货款	48,800.00	公司注销，确定无法收回	销售副总批准核销	否
银川市兴庆区鑫元摩托车配件部	销货款	59,060.00	公司注销，确定无法收回	销售副总批准核销	否
合计	--	1,795,859.93	--	--	--

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
Global Discovery AG	185,234,640.00	79.67%	148,187,712.00
福建猛狮新能源科技有限公司	14,157,163.04	6.09%	0
台州台鹰电动汽车有限公司	8,241,887.18	3.54%	8,241,887.18
天津科润自动化技术有限公司	5,642,731.03	2.43%	0
湖北猛狮光电有限公司	1,662,433.64	0.71%	0
合计	214,938,854.89	92.44%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,134,236,366.34	1,522,172,159.06
合计	1,134,236,366.34	1,522,172,159.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

(2) 应收股利

无

### (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
员工往来及备用金	3,071,581.13	1,581,047.98
预付押金	581,047.98	1,029,177.56
往来款及其他	469,908,490.97	221,132,406.04
合并范围内关联方款项	1,333,618,463.83	1,514,756,662.60
合计	1,807,179,583.91	1,738,499,294.18

#### 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)	
2021年1月1日余额	5,838,183.74		210,488,951.38	216,327,135.12
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	2,299,598.00		454,316,484.45	456,616,082.45
2021年12月31日余额	8,137,781.74		664,805,435.83	672,943,217.57

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	账面余额
1年以内(含1年)	553,799,021.77
1至2年	274,884,465.57
2至3年	270,474,940.89
3年以上	708,021,155.68
3至4年	224,065,803.91
4至5年	151,653,797.03
5年以上	332,301,554.74
合计	1,807,179,583.91

#### 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	
其他应收款坏账准备	216,327,135.12	456,616,082.45				672,943,217.57
合计	216,327,135.12	456,616,082.45				672,943,217.57

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
福建猛狮新能源科技有限公司	单位往来款	352,073,650.66	1年以内 12,3801,663.77元, 1-2年 228,240,051.61元, 2-3年 31,935.28元	19.48%	-
汕头市澄海区沪美蓄电池有限公司	单位往来款	250,000,000.00	1年以内 250,000,000.00元	13.83%	250,000,000.00
台州台鹰电动汽车有限公司	单位往来款	204,316,484.45	1年以内 8,5000.00元, 2-3年 510.00元, 3-4年 51,423,457.65元, 4-5年 66,290,000.00元, 5年以上 86,517,516.8元。	11.31%	204,316,484.45
遂宁宏成电源科技有限公司	单位往来款	192,328,190.81	1年以内 2,116,733.65元, 1-2年 223,000.00元, 2-3年 8,596,740.93元, 3-4年 357,296.56元, 4-5年 12,240,000.00元, 5年以上 168,794,419.67元。	10.64%	
三门峡猛狮新能源科技有限公司	单位往来款	163,700,100.00	1年以内 31,600,000.00元, 1-2年 2,300,000.00元, 2-3年 129,800,100.00元。	9.06%	-
合计	--	1,162,418,425.92		64.32%	454,316,484.45

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 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	4,098,134,449. 79	1,574,632,491. 56	2,523,501,958. 23	4,098,134,449. 79	1,574,632,491. 56	2,523,501,958. 23
合计	4,098,134,449. 79	1,574,632,491. 56	2,523,501,958. 23	4,098,134,449. 79	1,574,632,491. 56	2,523,501,958. 23

## (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		
福建动力宝电源科技有限公司	600,000,000.00					600,000,000.00	
柳州市动力宝电源科技有限公司	14,554,727.25					14,554,727.25	85,445,272.75
遂宁宏成电源科技有限公司	0.00					0.00	40,114,700.00
汕头猛狮兆成新能源汽车技术有限公司	10,731,742.28					10,731,742.28	
汕头市猛狮新能源车辆技术有限公司	0.00					0.00	10,000,000.00
福建猛狮新能源科技有限公司	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00	
上海松岳电源科技有限公司	0.00					0.00	35,000,000.00
江苏峰谷源储能技术研究院有限公司	0.00					0.00	51,000,000.00
厦门潮人新能源汽车服务有限公司	0.00					0.00	10,000,000.00
厦门高容新能源科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
DynavoltTechnology (kenya) Company Limited	0.00					0.00	3,082,463.51
深圳市新技术研究院有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
广东猛狮新能源应用科技有限公司	0.00					0.00	
福建猛狮新能源汽车有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市先进清洁电力技术研究有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
深圳市华力特电气有限公司	0.00					0.00	860,000,000.00
酒泉润科新能源有限公司	0.00					0.00	42,000,000.00
台州台鹰电动汽车有限公司	0.00					0.00	92,080,000.00
上海太鼎汽车工程技术有限公司	0.00					0.00	68,209,143.16
郑州达喀尔汽车租赁有限公司	261,599,700.00					261,599,700.00	71,400,300.00
苏州猛狮智能车辆科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
Durion Energy AG(IPI AG)	0.00					0.00	44,703,515.50
HiSEL Power Pakistan (Private) Ltd	0.00					0.00	5,357,740.00

厦门华戎能源科技有限公司	6,768,002.94					6,768,002.94	23,231,997.06
天津科润自动化技术有限公司	0.00					0.00	15,000,001.00
湖北猛狮新能源科技有限公司	0.00					0.00	100,000,000.00
Dynavolt Technology (India) Limited	0.00					0.00	9,474,036.92
天津猛狮新能源再生科技有限公司	0.00					0.00	8,447,700.00
广东猛狮新能源投资控股有限公司	1,849,933.74					1,849,933.74	
猛狮科技（香港）有限公司	41,679,946.21					41,679,946.21	
深圳基点猛狮新能源产业并购基金合伙企业（有限合伙）	0.00					0.00	85,621.66
十堰猛狮新能源科技有限公司	21,617,905.81					21,617,905.81	
新疆中亚新材料科技有限公司	13,800,000.00					13,800,000.00	
上海象源能源科技有限公司	900,000.00					900,000.00	
三门峡猛狮新能源科技有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
合计	2,523,501,958.23					2,523,501,958.23	1,574,632,491.56

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
印度星光电力系统有限	0.00									0.00	0.00
小计	0.00									0.00	0.00

### (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	-1,599.51	-1,172.25	-	825.69
其他业务	1,568,333.63	10,526.46	63,400.00	10,525.74
合计	1,566,734.12	9,354.21	63,400.00	11,351.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	铅、锂电池	其他	合计
按经营地区分类					
出口销售	0		0		0
国内销售			-1,599.51	1,568,333.63	1,566,734.12
合计			-1,599.51	1,568,333.63	1,566,734.12

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：无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
购买理财产品的投资收益	0	0
债务豁免损益	0	0
合计	0	0

#### 6、其他

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,008,835.01	
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）	7,445,183.54	
债务重组损益	314,179.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	12,463.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,924,839.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-379,559,563.31	
减：所得税影响额	1,644,962.85	

少数股东权益影响额	696,842.15	
合计	-368,213,537.43	--

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		-0.9954	-0.9954
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.3464	-0.3464

注：截至 2022 年 06 月 30 日，本公司加权平均净资产为负数，且 2022 年半年度扣非净利润也为负数，不适用加权平均净资产收益率的计算。

## 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

无

## 4、其他

## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券事务部

猛狮新能源科技（河南）股份有限公司

2022年8月29日