

深圳威迈斯新能源股份有限公司
IPO 申报审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—6 页
二、财务报表.....	第 7—14 页
（一）合并及母公司资产负债表.....	第 7—8 页
（二）合并及母公司利润表.....	第 9 页
（三）合并及母公司现金流量表.....	第 10 页
（四）合并及母公司所有者权益变动表.....	第 11—14 页
三、财务报表附注.....	第 15—150 页
四、资质.....	第 151—154 页

审计报告

天健审〔2022〕1-1201 号

深圳威迈斯新能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳威迈斯新能源股份有限公司（以下简称威迈斯公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威迈斯公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1 及十四(一)。

2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月期间营业收入金额分别为人民币 72,886.17 万元、65,722.32 万元、169,510.32 万元和 150,230.06 万元。威迈斯公司营业收入主要来自于销售车载电源。

由于营业收入是威迈斯公司关键业绩指标之一，可能存在威迈斯公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- （3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- （4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单、客户对账单及银行回单等；
- （5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；
- （6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 对主要客户实施现场走访等核查程序，以评估收入的确认的真实性与准确性；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)7。

截至 2022 年 6 月 30 日，威迈斯公司存货账面余额为人民币 82,190.00 万元，跌价准备为人民币 1,556.09 万元，账面价值为人民币 80,633.91 万元；2021 年 12 月 31 日，威迈斯公司存货账面余额为人民币 54,406.30 万元，跌价准备为人民币 2,023.61 万元，账面价值为人民币 52,382.68 万元；截至 2020 年 12 月 31 日，威迈斯公司存货账面余额为人民币 20,058.96 万元，跌价准备为人民币 1,122.20 万元，账面价值为人民币 18,936.76 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，威迈斯公司存货账面余额为人民币 13,804.02 万元，跌价准备为人民币 559.84 万元，账面价值为人民币 13,244.18 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管

理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估威迈斯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

威迈斯公司治理层（以下简称治理层）负责监督威迈斯公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二二年九月二十七日

资产负 债 表 (资 产)

编制单位: 深圳新能科技股份有限公司 单位: 人民币元

	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:								
货币资金	457,633,722.17	382,400,320.64	277,002,132.46	240,044,343.55	145,114,384.48	134,664,721.91	126,219,574.17	82,673,882.76
交易性金融资产								
衍生金融资产								
应收票据	114,723,887.47	112,022,750.47	126,585,818.46	126,585,818.46	21,376,308.62	21,376,308.62	14,293,054.80	14,293,054.80
应收账款	633,601,205.26	676,565,726.25	393,481,245.82	433,377,948.66	238,935,800.72	243,981,226.81	239,301,682.31	249,805,884.93
应收款项融资	432,669,921.66	421,829,161.66	326,401,466.67	322,747,213.67	131,687,665.54	131,687,665.54	88,374,570.00	88,374,570.00
预付款项	37,341,295.73	52,433,807.94	31,072,569.02	31,919,606.84	3,294,669.75	2,570,915.22	7,985,701.56	7,985,701.56
其他应收款	15,513,359.44	143,916,509.96	8,893,484.23	257,308,050.10	7,926,558.84	121,882,069.61	4,835,538.53	35,792,891.44
存货	806,339,106.79	773,426,416.32	523,826,827.38	562,605,478.51	189,367,647.98	233,779,365.63	132,441,788.75	145,197,671.20
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	9,739,955.04	4,335,657.29	90,007,882.82	84,280,293.08	9,604,719.67	5,808,240.65	4,044,116.62	3,712,801.40
流动资产合计	2,507,562,453.56	2,566,930,350.53	1,777,271,427.86	2,058,868,752.87	747,307,755.60	895,750,513.99	618,338,550.95	627,836,458.09
非流动资产:								
债权投资								
其他债权投资								
长期应收款								
长期股权投资	115,543,838.57	143,908,735.17	97,171,975.43	113,951,490.98	60,769,884.79	92,470,000.00	59,889,544.04	92,470,000.00
其他权益工具投资								
其他非流动金融资产								
投资性房地产								
固定资产	364,567,459.48	333,043,414.11	309,270,995.37	279,220,170.85	115,532,228.78	94,743,923.89	99,969,209.16	99,323,096.24
在建工程	21,966,396.90	7,559,495.87	3,695,536.94	418,157.93	106,829,399.17	103,560,510.73	42,226,583.26	42,094,690.03
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	37,666,790.19	30,992,148.69	15,997,738.57	10,659,924.49				
无形资产	55,511,681.25	25,915,251.39	55,473,703.79	25,859,973.22	43,405,775.22	27,693,549.44	39,387,420.64	26,215,333.36
开发支出								
商誉	4,156,325.18	19,307,006.26	4,156,325.18	5,602,042.35	3,770,105.46	1,842,588.86	6,454,566.06	4,389,147.67
长期待摊费用	21,419,888.08		6,847,062.43					
递延所得税资产	58,135,109.97	49,978,866.42	50,953,520.46	47,537,482.40	13,265,695.00	10,235,158.96	20,474,689.41	11,649,914.54
其他非流动资产	678,967,489.62	610,704,917.91	543,566,858.17	483,249,242.22	343,573,088.42	330,545,731.88	268,402,012.57	276,142,181.84
非流动资产合计	3,186,529,943.18	3,177,635,268.44	2,320,838,286.03	2,542,117,995.09	1,090,880,844.02	1,226,296,245.87	886,740,563.52	903,978,639.93
资产总计								

法定代表人:

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印

李荣华印





资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

注 释 号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日		单位：人民币元
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	
18	121,432,752.50	101,446,577.77	74,870,352.78	61,670,352.78	81,097,362.22	71,097,362.22	43,406,666.67	40,056,666.67	
19	636,101,452.49	620,242,310.02	389,345,432.26	389,345,432.26	141,979,075.01	141,979,075.01	188,667,271.64	188,667,271.64	
20	1,082,998,087.72	1,193,966,131.03	793,488,615.67	1,035,519,029.79	294,597,185.61	459,983,576.57	185,467,092.84	231,757,365.40	
21							3,999,735.82	3,999,735.82	
22	62,971,092.71	48,892,120.69	40,821,506.07	36,324,740.91	14,671,155.68	12,313,663.41			
23	40,190,533.83	26,021,287.11	44,696,376.96	25,706,550.98	19,718,359.80	12,927,787.05	17,371,304.02	13,656,746.16	
24	13,425,339.55	4,522,270.76	16,993,967.23	982,986.60	11,826,130.88	555,956.21	3,766,802.80	464,252.18	
25	105,873,411.53	121,338,064.61	12,332,267.47	39,963,822.28	9,363,120.37	46,216,468.08	4,443,077.83	50,096,477.64	
26	13,755,138.63	10,663,203.29	7,284,620.14	5,178,665.92	1,599,817.52	1,599,817.52	1,350,350.15	1,350,350.15	
27	4,617,646.28	3,188,602.44	3,395,356.35	3,024,377.41	1,062,587.44	756,113.45	448,472,301.77	530,048,865.66	
28	2,081,365,455.24	2,130,280,567.72	1,383,228,494.93	1,597,715,958.93	575,914,814.53	747,429,819.52	24,732,743.82	24,732,743.82	
29	19,623,245.81	15,582,212.41	5,693,302.75	2,252,966.14	87,226,570.74	87,226,570.74			
30							1,472,326.63	1,472,326.63	
31	26,373,004.06	25,658,206.99	15,487,523.87	15,166,584.70	25,460,527.48	16,260,327.48	21,554,577.57	12,554,577.57	
32	24,926,240.73	13,112,740.73	25,949,410.95	14,135,910.95					
16	2,964,635.99		3,140,608.47						
	238,887,120.78	219,353,154.32	203,855,280.15	185,139,895.90	112,687,098.22	103,487,098.22	47,759,648.02	38,759,648.02	
	2,320,252,576.02	2,349,633,722.04	1,587,083,775.08	1,782,855,854.83	688,601,912.75	850,916,917.74	496,231,949.79	588,808,513.68	
33	378,857,142.00	378,857,142.00	378,857,142.00	378,857,142.00	364,000,000.00	364,000,000.00	364,000,000.00	364,000,000.00	
34	258,020,136.01	255,263,704.31	253,637,328.93	250,880,897.23	16,793,363.84	16,793,363.84	10,534,255.72	10,534,255.72	
35	18,607,988.15	18,607,988.15	18,607,988.15	18,607,988.15	6,283,975.61	6,283,975.61	6,283,975.61	6,283,975.61	
36	202,812,069.95	175,272,711.94	77,920,655.70	110,916,112.88	15,201,591.82	-11,698,011.32	9,690,382.40	-45,648,105.08	
	858,297,336.11	729,023,114.78	729,023,114.78		402,278,931.27		390,508,613.73		
	7,980,031.05	4,731,396.17	4,731,396.17						
	866,277,367.16	828,001,546.40	733,754,510.95	759,262,140.26	402,278,931.27	375,379,328.13	390,508,613.73	335,170,126.25	
	3,186,529,943.18	3,177,635,268.44	2,320,898,286.03	2,542,117,995.09	1,090,880,844.02	1,226,296,245.87	886,740,563.52	903,978,639.93	
归属于母公司所有者权益合计									
少数股东权益									
所有者权益合计									
负债和所有者权益总计									

会计机构负责人：李荣印

李荣印

主管会计工作的负责人：李荣印

仁泰

法定代表人：李荣印



现金流量表

单位:人民币元

注释号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量净额	978,553,129.80	948,137,346.13	997,917,223.71	961,943,924.11	555,237,803.41	562,272,989.83	616,903,748.12	594,894,932.67
收到的税费返还	51,001,166.58	31,360,023.52	37,139,729.54	12,197,826.97	7,152,732.35	12,197,826.97	13,287,791.62	13,287,791.62
收到其他与经营活动有关的现金	103,405,885.29	101,399,090.09	28,502,761.66	12,899,646.99	22,152,017.98	40,002,507.42	20,637,637.46	110,779,500.80
经营活动现金流入小计	1,132,960,181.67	1,080,896,459.74	1,063,559,714.91	987,041,398.07	581,512,583.71	602,275,497.25	650,809,200.20	705,674,433.47
购买商品、接受劳务支付的现金	781,638,656.63	982,902,523.20	545,052,549.77	784,617,444.65	331,861,718.06	351,159,416.88	413,179,161.01	546,901,135.66
支付给职工以及为职工支付的现金	161,691,591.60	106,544,524.52	203,610,207.81	137,157,962.38	119,011,291.61	92,069,113.19	117,076,574.56	98,859,736.66
支付的各项税费	52,006,006.67	2,201,996.85	88,428,486.70	1,294,352.13	30,764,437.33	5,918,359.78	40,297,595.54	10,768,997.92
支付其他与经营活动有关的现金	96,977,440.69	128,618,664.99	91,867,608.68	141,637,745.72	61,011,711.35	87,067,987.46	75,735,632.49	153,084,665.43
经营活动现金流出小计	1,092,303,695.59	1,220,267,709.56	908,958,852.96	1,064,707,504.88	542,649,188.39	536,214,887.31	646,289,263.60	809,614,535.67
经营活动产生的现金流量净额	40,656,486.08	-139,371,249.82	154,600,861.95	-77,666,106.81	41,893,395.35	66,060,609.94	4,519,936.60	-103,940,102.20
二、投资活动产生的现金流量净额								
收回投资收到的现金		150,000,000.00	8,600.00	170,100,000.00				77,000,000.00
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								
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	142,114,898.37	141,058,470.11	13,527,020.00	10,027,020.00	83,651,589.26	70,506,791.55	86,982,013.06	77,000,000.00
投资活动现金流入小计	142,114,898.37	291,058,470.11	13,535,620.00	180,127,020.00	2,250,000.00		60,623,000.00	65,911,241.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,414,141.03	77,361,859.12	132,302,751.22	122,182,834.13				87,970,000.00
投资支付的现金	19,000,000.00	30,030,000.00	37,627,000.00	21,500,000.00				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额								
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	144,520,000.00	140,020,000.00	85,901,589.26	70,506,791.55	117,605,013.06	153,881,241.94
投资活动产生的现金流量净额	131,414,141.03	122,391,859.12	-315,744,988.77	-103,575,814.13	-86,901,589.26	-70,506,791.55	-117,605,013.06	-76,881,241.94
三、筹资活动产生的现金流量净额								
吸收投资收到的现金	2,621,273.81		245,000,000.00	240,000,000.00			56,000,000.00	56,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,621,273.81		5,000,000.00					
取得借款收到的现金	94,415,560.08	79,415,560.08	274,668,016.68	243,668,016.68	153,493,826.92	143,493,826.92	111,732,743.82	109,732,743.82
收到其他与筹资活动有关的现金								
筹资活动现金流入小计	97,036,833.89	79,415,560.08	519,668,016.68	483,668,016.68	153,493,826.92	143,493,826.92	170,732,743.82	165,732,743.82
偿还债务支付的现金	36,500,000.00	28,280,000.00	214,709,852.58	186,868,366.47	53,350,000.00	50,000,000.00	55,850,000.00	54,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,741,631.66	6,363,853.85	10,506,096.74	9,782,896.40	5,457,419.91	5,282,393.51	2,350,189.01	2,122,946.82
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润								
支付其他与筹资活动有关的现金								
筹资活动现金流出小计	43,241,631.66	34,643,853.85	225,215,949.32	196,651,262.87	58,807,419.91	55,282,393.51	58,202,189.01	56,322,946.82
筹资活动产生的现金流量净额	53,795,202.23	44,771,706.23	294,452,067.36	286,986,753.81	94,636,406.99	88,211,433.41	112,530,554.81	109,409,796.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响								
五、现金及现金等价物净增加额	124,161,829.34	113,078,416.29	133,308,835.03	124,068,952.56	157,421,812.08	161,207,467.35	144,463,478.23	136,301,385.73
加:期初现金及现金等价物余额	324,145,561.96	257,660,586.80	227,539,532.43	190,581,743.52	102,218,799.92	91,769,137.35	53,070,881.52	82,939,075.28
六、期末现金及现金等价物余额								

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

财务总监:

李荣

李荣

仁春

合并所有者权益变动表

会 2014 年
01 月 1 日 至 12 月 31 日

2023年1-6月										2022年度										2021年度																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
所有者权益工具			资本公积			专项储备			盈余公积			未分配利润			少数股东权益			所有者权益合计			所有者权益工具			资本公积			专项储备			盈余公积			未分配利润			少数股东权益			所有者权益合计																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
股本	其他权益工具	其他	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	专项储备	股本	资本公积	

李荣

李荣

李荣

李荣

仁春

仁春



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2019年度					2018年度					2017年度					2016年度					2015年度				
	归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益					归属于母公司所有者权益				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24
二、本年期初余额	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24
三、本期增减变动金额																									
(一) 综合收益总额																									
1. 归属于母公司所有者的综合收益总额																									
2. 归属于少数股东的综合收益总额																									
(二) 所有者投入和减少资本																									
1. 所有者投入的普通股																									
2. 其他权益工具持有者投入资本																									
3. 股份支付计入所有者权益的金额																									
4. 其他																									
(三) 利润分配																									
1. 提取盈余公积																									
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者(或股东)的分配																									
4. 其他																									
(四) 所有者权益内部结转																									
1. 资本公积转增资本(或股本)																									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 其他																									
(五) 专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
3. 其他																									
四、本期期末余额	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24	384,000,000.00	10,534,255.72	6,250,108.12	9,090,382.40	49,974,746.24

法定代表人：李荣 主管会计工作负责人：李荣 会计机构负责人：李荣

李荣 李荣 李荣

第 12 页 共 154 页





母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

	2022年1-6月				所有者权益合计	2021年度				所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	股本		资本公积	其他权益工具	其他综合收益	专项储备	
							权益类	债权类		
一、上年期末余额	378,857,132.00			250,882,867.22	759,282,140.26	16,793,863.81				375,375,288.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	378,857,132.00			250,882,867.22	759,282,140.26	16,793,863.81				375,375,288.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,382,867.08	4,382,867.08	16,857,142.00				283,882,812.13
（一）综合收益总额				4,382,867.08	4,382,867.08	16,857,142.00				283,882,812.13
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	378,857,132.00			255,265,734.30	828,041,540.40	378,857,142.00				759,282,140.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

李荣华

李荣华印

李荣华印

仁春万

李荣华





母公司所有者权益变动表

单位: 人民币元

	2019年度				2018年度				所有者权益合计	未分配利润	盈余公积	其他综合收益	所有者权益合计	未分配利润	盈余公积	其他综合收益	所有者权益合计	未分配利润	盈余公积	其他综合收益	所有者权益合计
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					年初余额	本年增加	本年减少	年末余额					
一、上年年末余额	10,334,255.72			10,334,255.72	10,334,255.72			10,334,255.72	335,170,126.25	-45,648,165.08	6,283,975.61		335,170,126.25	-45,648,165.08	6,283,975.61		78,288,101.60	104,444,292.23			184,444,292.23
加: 会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	10,334,255.72			10,334,255.72	10,334,255.72			10,334,255.72	335,170,126.25	-45,648,165.08	6,283,975.61		335,170,126.25	-45,648,165.08	6,283,975.61		78,288,101.60	104,444,292.23			184,444,292.23
三、本年年末余额																					
1. 资本公积																					
2. 盈余公积																					
3. 未分配利润																					
4. 所有者权益合计																					
5. 所有者权益合计																					
6. 所有者权益合计																					
7. 所有者权益合计																					
8. 所有者权益合计																					
9. 所有者权益合计																					
10. 所有者权益合计																					
11. 所有者权益合计																					
12. 所有者权益合计																					
13. 所有者权益合计																					
14. 所有者权益合计																					
15. 所有者权益合计																					
16. 所有者权益合计																					
17. 所有者权益合计																					
18. 所有者权益合计																					
19. 所有者权益合计																					
20. 所有者权益合计																					
21. 所有者权益合计																					
22. 所有者权益合计																					
23. 所有者权益合计																					
24. 所有者权益合计																					
25. 所有者权益合计																					
26. 所有者权益合计																					
27. 所有者权益合计																					
28. 所有者权益合计																					
29. 所有者权益合计																					
30. 所有者权益合计																					
31. 所有者权益合计																					
32. 所有者权益合计																					
33. 所有者权益合计																					
34. 所有者权益合计																					
35. 所有者权益合计																					
36. 所有者权益合计																					
37. 所有者权益合计																					
38. 所有者权益合计																					
39. 所有者权益合计																					
40. 所有者权益合计																					
41. 所有者权益合计																					
42. 所有者权益合计																					
43. 所有者权益合计																					
44. 所有者权益合计																					
45. 所有者权益合计																					
46. 所有者权益合计																					
47. 所有者权益合计																					
48. 所有者权益合计																					
49. 所有者权益合计																					
50. 所有者权益合计																					
51. 所有者权益合计																					
52. 所有者权益合计																					
53. 所有者权益合计																					
54. 所有者权益合计																					
55. 所有者权益合计																					
56. 所有者权益合计																					
57. 所有者权益合计																					
58. 所有者权益合计																					
59. 所有者权益合计																					
60. 所有者权益合计																					
61. 所有者权益合计																					
62. 所有者权益合计																					
63. 所有者权益合计																					
64. 所有者权益合计																					
65. 所有者权益合计																					
66. 所有者权益合计																					
67. 所有者权益合计																					
68. 所有者权益合计																					
69. 所有者权益合计																					
70. 所有者权益合计																					
71. 所有者权益合计																					
72. 所有者权益合计																					
73. 所有者权益合计																					
74. 所有者权益合计																					
75. 所有者权益合计																					
76. 所有者权益合计																					
77. 所有者权益合计																					
78. 所有者权益合计																					
79. 所有者权益合计																					
80. 所有者权益合计																					
81. 所有者权益合计																					
82. 所有者权益合计																					
83. 所有者权益合计																					
84. 所有者权益合计																					
85. 所有者权益合计																					
86. 所有者权益合计																					
87. 所有者权益合计																					
88. 所有者权益合计																					
89. 所有者权益合计																					
90. 所有者权益合计																					
91. 所有者权益合计																					
92. 所有者权益合计																					
93. 所有者权益合计																					
94. 所有者权益合计																					
95. 所有者权益合计																					
96. 所有者权益合计																					
97. 所有者权益合计																					
98. 所有者权益合计																					
99. 所有者权益合计																					
100. 所有者权益合计																					

李荣
华印

李荣
华印

仁春

李荣



深圳威迈斯新能源股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳威迈斯新能源股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原威迈斯电源(深圳)有限公司,后更名为深圳威迈斯电源有限公司(以下简称威迈斯有限公司),威迈斯有限公司系由 VMAX POWER (CAYMAN) LIMITED(中文名称为威迈斯电源(开曼)有限公司)投资设立,于 2005 年 8 月 18 日在深圳市市场监督管理局登记注册,取得注册号为 440301503249177 的企业法人营业执照。威迈斯有限公司成立时注册资本 30.00 万美元。威迈斯有限公司以 2018 年 7 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2018 年 12 月 14 日在深圳市市场监督管理局登记注册,总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300775566106A 营业执照,注册资本 37,885.7142 万元,股份总数 37,885.7142 万股(每股面值 1 元)。

本公司属汽车制造业中的汽车零部件及配件制造行业。主要经营活动为 DC/DC 模块电源、AC/DC 模块电源的设计、生产和销售。产品主要有:车载电源的车载充电机、车载 DC/DC 变换器、车载电源集成产品,电驱系统的电机控制器、电驱总成,以及液冷充电桩模块等。

本财务报表业经公司 2022 年 9 月 27 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将深圳威迈斯软件有限公司、上海威迈斯新能源有限公司、威迈斯(电源)香港有限公司、芜湖威迈斯新能源有限公司、深圳市华源电源科技有限公司、深圳威迈斯电源有限公司、海南威迈斯创业投资有限公司、上海威迈斯软件有限公司、芜湖威迈斯软件有限公司、威迪斯电机技术(上海)有限公司、威迪斯电机技术(芜湖)有限公司和大连威迈斯软件有限公司等 12 家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产

摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—应收利息	款项性质	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—应收股利		
其他应收款—账龄组合		
其他应收款—合并范围内关联方组合		
其他应收款—低风险组合		
其他应收款—应收押金保证金组合		
其他应收款—应收社保公积金组合		
其他应收款—应收备用金组合		

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	款项性质	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，通过整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含，下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

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，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按照许可年限
专利权	10-20
软件	5

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费

用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 收入

1. 2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

(1) 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品;3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且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。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:1) 公司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;2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;5) 客户已接受该商品;6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最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。

3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 公司销售产品, 属于在某一时刻履行的履约义务。公司根据合同约定将货物交付给客户, 按月根据领用或签收情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入。

国内销售: 在寄售方式下, 公司根据客户要求将货物运送至其指定的 VMI 仓, 并按月根据客户从 VMI 仓领用的产品情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入; 在非寄售方式下, 公司按月根据产品的到货签收情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入。

国外销售: 在寄售方式下, 公司根据客户要求将货物运送至其指定的 VMI 仓, 并按月根据客户从 VMI 仓领用的产品情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入; 在非寄售方式下, 公司根据合同约定将货物报关, 在办理完成出口报关程序时确认销售收入。

2) 公司提供的技术服务, 属于在某一时刻履行的履约义务, 公司根据合同约定将相关的开发成果交付给客户, 并在客户验收后确认技术服务收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: ① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; ② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; ③ 收入的金额能够可靠地计量; ④ 相关的经济利益很可能流入; ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

1) 公司销售产品是根据合同约定将货物交付给客户, 按月根据领用或签收情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入。

国内销售: 在寄售方式下, 公司根据客户要求将货物运送至其指定的 VMI 仓, 并按月根据客户从 VMI 仓领用的产品情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入; 在非寄售方式下, 公司按月根据产品的到货签收情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入。

国外销售: 在寄售方式下, 公司根据客户要求将货物运送至其指定的 VMI 仓, 并按月根据客户从 VMI 仓领用的产品情况与客户核对确认销售数量及结算金额, 核对无误后确认销售收入; 在非寄售方式下, 公司根据合同约定将货物报关, 在办理完成出口报关程序时确认销售收入。

2) 公司提供的技术服务是根据合同约定将相关的开发成果交付给客户, 并在客户验收后确认技术服务收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。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; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 难以区分与资产相关或与收益相关的, 整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的,

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十七) 租赁

1. 2021 年度和 2022 年 1-6 月

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的，租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 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：① 租赁负债的初始计量金额；② 在

租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;
③ 承租人发生的初始直接费用;④ 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。

公司按照直线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,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。

2) 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。计算租赁付款额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,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。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。

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,并相应调整使用权资产的账面价值,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,将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 2019-2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率		
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、5%、3%、1%		
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴	免税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%		
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%		
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%		
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%		
不同税率的纳税主体企业所得税税率说明				
纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司	15%	15%	15%	15%
深圳威迈斯软件有限公司	15%	15%	15%	15%

纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
大连威迈斯软件有限公司	20%	—	—	—
上海威迈斯新能源有限公司	15%	15%	25%	25%
上海威迈斯软件有限公司	20%	20%	20%	—
威迈斯电源(香港)有限公司	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%
芜湖威迈斯新能源有限公司	25%	25%	25%	25%
芜湖威迈斯软件有限公司	20%	20%	20%	—
威迪斯电机技术(上海)有限公司	20%	20%	—	—
威迪斯电机技术(芜湖)有限公司	25%	20%	—	—
深圳市华源电源科技有限公司	25%	20%	—	—
深圳威迈斯电源有限公司	20%	20%	—	—
海南威迈斯创业投资有限公司	20%	20%	—	—

(二) 税收优惠

1. 增值税税收优惠政策

(1) 本公司之子公司深圳威迈斯软件有限公司系生产电子软件的增值税一般纳税人，根据国务院《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，对自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。(2018年5月1日，税率调整为16%，2019年4月1日，税率调整为13%)。

(2) 本公司之子公司深圳威迈斯电源有限公司属于增值税小规模纳税人，根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第13号)、《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第7号)，自2020年3月1日至2021年12月31日，增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

2. 企业所得税税收优惠政策

(1) 公司分别于2017年10月、2020年12月被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，获得编号为GR201744202135、GR202044203559的高新技术企业证书，有效期均为三年，报告期内享受15%的企业所得税优惠税率。

(2) 本公司之子公司深圳威迈斯软件有限公司分别于2017年10月、2020年12月被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，获得编号为GR201744201729、GR202044205248的高新技术企业证书，有效期均为三年，报告

期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 本公司之子公司上海威迈斯新能源有限公司于 2021 年 12 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，获得编号为 GR202131000527 的高新技术企业证书，有效期为三年，2021 年度和 2022 年 1-6 月享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(4) 根据小微企业所得税优惠政策，本公司之子公司大连威迈斯软件有限公司、上海威迈斯软件有限公司、芜湖威迈斯软件有限公司、深圳威迈斯电源有限公司、海南威迈斯创业投资有限公司、威迪斯电机技术(上海)有限公司 2022 年 1-6 月属于小型微利企业，其应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，企业所得减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司上海威迈斯软件有限公司、芜湖威迈斯软件有限公司、深圳市华源电源科技有限公司、深圳威迈斯电源有限公司、海南威迈斯创业投资有限公司、威迪斯电机技术(芜湖)有限公司、威迪斯电机技术(上海)有限公司 2021 年属于小型微利企业，其应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，企业所得减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司上海威迈斯软件有限公司、芜湖威迈斯软件有限公司 2020 年属于小型微利企业，其应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)，企业所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司威迈斯电源(香港)有限公司是香港居民纳税人，按照在香港产生或来自香港的应纳税的利润缴纳 16.5%的利得税，即企业所得税。

3. 其他税收优惠政策

(1) 本公司之子公司上海威迈斯新能源有限公司，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，上海市人民政府决定自 2019 年 1 月 1 日起，对辖区范围内的增值税小规模纳税人在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加，2019 年 1-11 月份享受该税收优惠。

(2) 根据《深圳经济特区房产税实施办法》深政发(1987)第九条，纳税单位新建或购置的新建房屋(不包括违章建造的房屋)，自建成或购置之次月起免纳房产税三年，公司自 2021 年房屋建成之次月起享受该税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	82,211.60	158,767.10	151,770.70	138,390.70

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行存款	324, 063, 350. 36	227, 380, 765. 33	102, 067, 029. 22	52, 932, 493. 82
其他货币资金	133, 488, 160. 21	49, 462, 600. 03	42, 895, 584. 56	73, 148, 689. 65
合 计	457, 633, 722. 17	277, 002, 132. 46	145, 114, 384. 48	126, 219, 574. 17
其中：存放在境外的款项总额	78, 266. 78	110, 377. 05	125, 368. 90	137, 376. 01

(2) 受限制的货币资金明细如下：

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票保证金	133, 488, 160. 21	49, 462, 600. 03	42, 895, 584. 56	73, 148, 689. 65
合 计	133, 488, 160. 21	49, 462, 600. 03	42, 895, 584. 56	73, 148, 689. 65

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	115, 437, 776. 16	100. 00	713, 888. 69	0. 62	114, 723, 887. 47
其中：银行承兑汇票	101, 160, 002. 40	87. 63			101, 160, 002. 40
商业承兑汇票	14, 277, 773. 76	12. 37	713, 888. 69	5. 00	13, 563, 885. 07
合 计	115, 437, 776. 16	100. 00	713, 888. 69	0. 62	114, 723, 887. 47

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	130, 346, 822. 15	100. 00	3, 761, 003. 69	2. 89	126, 585, 818. 46
其中：银行承兑汇票	55, 126, 748. 45	42. 29			55, 126, 748. 45
商业承兑汇票	75, 220, 073. 70	57. 71	3, 761, 003. 69	5. 00	71, 459, 070. 01
合 计	130, 346, 822. 15	100. 00	3, 761, 003. 69	2. 89	126, 585, 818. 46

(续上表)

种 类	2020. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	21,822,185.52	100.00	445,876.90	2.04	21,376,308.62
其中：银行承兑汇票	12,904,647.53	59.14			12,904,647.53
商业承兑汇票	8,917,537.99	40.86	445,876.90	5.00	8,471,661.09
合 计	21,822,185.52	100.00	445,876.90	2.04	21,376,308.62

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	14,496,411.50	100.00	203,356.70	1.40	14,293,054.80
其中：银行承兑汇票	10,429,277.45	71.94			10,429,277.45
商业承兑汇票	4,067,134.05	28.06	203,356.70	5.00	3,863,777.35
合 计	14,496,411.50	100.00	203,356.70	1.40	14,293,054.80

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑 汇票组合	101,160,002.40			55,126,748.45		
商业承兑 汇票组合	14,277,773.76	713,888.69	5.00	75,220,073.70	3,761,003.69	5.00
小 计	115,437,776.16	713,888.69	0.62	130,346,822.15	3,761,003.69	2.89

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑 汇票组合	12,904,647.53			10,429,277.45		
商业承兑 汇票组合	8,917,537.99	445,876.90	5.00	4,067,134.05	203,356.70	5.00
小 计	21,822,185.52	445,876.90	2.04	14,496,411.50	203,356.70	1.40

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提 坏账准备	3,761,003.69	-3,047,115.00						713,888.69

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
合 计	3,761,003.69	-3,047,115.00						713,888.69

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	445,876.90	3,315,126.79						3,761,003.69
合 计	445,876.90	3,315,126.79						3,761,003.69

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	203,356.70	242,520.20						445,876.90
合 计	203,356.70	242,520.20						445,876.90

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	271,321.30	180,095.40					248,060.00	203,356.70
合 计	271,321.30	180,095.40					248,060.00	203,356.70

2) 报告期重要的坏账准备减少情况

2018 年末公司对应收商业承兑汇票计提坏账准备 248,060.00 元，由于票据到期未获支付，2019 年已转入应收账款并已在应收账款中单项计提坏账准备。

(3) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	33,125,832.69	6,603,412.95		
商业承兑汇票		20,000,000.00		
小 计	33,125,832.69	26,603,412.95		

(4) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		54,872,877.90		35,923,335.50
商业承兑汇票		13,277,773.76		50,702,389.02

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
小 计		68,150,651.66		86,625,724.52

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		1,864,936.65		10,429,277.45
商业承兑汇票		1,917,537.99		4,024,763.05
小 计		3,782,474.64		14,454,040.50

(5) 公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
商业承兑汇票				4,961,200.00
小 计				4,961,200.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,334,555.53	0.65	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	667,271,596.68	99.35	33,670,391.42	5.05	633,601,205.26
合 计	671,606,152.21	100.00	38,004,946.95	5.66	633,601,205.26

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,334,555.53	1.04	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	414,346,275.06	98.96	20,865,028.24	5.04	393,481,246.82
合 计	418,680,830.59	100.00	25,199,583.77	6.02	393,481,246.82

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,334,555.53	1.68	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	253,345,239.30	98.32	14,409,438.58	5.69	238,935,800.72
合 计	257,679,794.83	100.00	18,743,994.11	7.27	238,935,800.72

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,661,200.00	1.05	1,330,600.00	50.00	1,330,600.00
按组合计提坏账准备	251,695,875.86	98.95	13,724,793.55	5.45	237,971,082.31
合 计	254,357,075.86	100.00	15,055,393.55	5.92	239,301,682.31

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东国金汽车制造有限公司	2,661,200.00	1,330,600.00	50.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	2,661,200.00	1,330,600.00	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	667,271,596.68	33,670,391.42	5.05	414,346,275.06	20,865,028.24	5.04
小 计	667,271,596.68	33,670,391.42	5.05	414,346,275.06	20,865,028.24	5.04

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	253,345,239.30	14,409,438.58	5.69	251,695,875.86	13,724,793.55	5.45
小 计	253,345,239.30	14,409,438.58	5.69	251,695,875.86	13,724,793.55	5.45

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	666,015,398.12	33,300,769.90	5.00	412,530,132.24	20,626,506.61	5.00
1-2 年	188,805.06	18,880.51	10.00	1,543,999.23	154,399.92	10.00
2-3 年	914,778.72	274,433.62	30.00	259,750.43	77,925.13	30.00
3-4 年	152,614.78	76,307.39	50.00	12,393.16	6,196.58	50.00
小 计	667,271,596.68	33,670,391.42	5.05	414,346,275.06	20,865,028.24	5.04

(续上表)

账龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	243,681,223.99	12,184,061.20	5.00	245,146,280.05	12,257,314.00	5.00

账龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	8,002,043.91	800,204.39	10.00	4,900,017.57	490,001.76	10.00
2-3 年	12,393.16	3,717.95	30.00			
3-4 年				1,140,616.00	570,308.00	50.00
4-5 年	1,140,616.00	912,492.80	80.00	508,962.24	407,169.79	80.00
5 年以上	508,962.24	508,962.24	100.00			
小计	253,345,239.30	14,409,438.58	5.69	251,695,875.86	13,724,793.55	5.45

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	666,015,398.12	412,530,132.23	243,791,220.89	247,807,480.05
1-2 年	188,805.06	1,653,996.14	11,468,175.82	4,900,017.57
2-3 年	1,024,775.62	3,725,882.34	770,819.88	
3-4 年	3,916,284.37	770,819.88		1,140,616.00
4-5 年	460,889.04		1,140,616.00	508,962.24
5 年以上			508,962.24	
合 计	671,606,152.21	418,680,830.59	257,679,794.83	254,357,075.86

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,334,555.53							4,334,555.53
按组合计提坏账准备	20,865,028.24	12,805,363.18						33,670,391.42
合 计	25,199,583.77	12,805,363.18						38,004,946.95

2) 2021 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,334,555.53							4,334,555.53
按组合计提坏账准备	14,409,438.58	8,105,167.90				1,649,578.24		20,865,028.24
合 计	18,743,994.11	8,105,167.90				1,649,578.24		25,199,583.77

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,330,600.00	4,334,555.53				1,330,600.00		4,334,555.53
按组合计提坏账准备	13,724,793.55	888,548.06				203,903.03		14,409,438.58
合 计	15,055,393.55	5,223,103.59				1,534,503.03		18,743,994.11

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		1,082,540.00		248,060.00				1,330,600.00
按组合计提坏账准备	10,703,026.88	3,021,766.67						13,724,793.55
合 计	10,703,026.88	4,104,306.67		248,060.00				15,055,393.55

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款金额		1,649,578.24	1,534,503.03	

2) 报告期重要的应收账款核销情况

① 2021 年度

单位名称	款项性质	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
长园深瑞继保自动化有限公司	货款	1,079,120.00	无法收回	董事会决议	否
山东时风商务车有限公司	货款	61,496.00	无法收回	董事会决议	否
上海亿瑞泰客科技有限公司	货款	192,815.08	无法收回	董事会决议	否

单位名称	款项性质	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
上海亿威泰客新能源技术有限公司	货款	316,147.16	无法收回	董事会决议	否
小 计		1,649,578.24			

② 2020 年度

单位名称	款项性质	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
山东国金汽车制造有限公司	货款	1,330,600.00	无法收回	董事会决议	否
上海电驱动股份有限公司	货款	203,903.03	无法收回	董事会决议	否
小 计		1,534,503.03			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海汽车集团股份有限公司	180,334,875.77	26.85	9,016,743.79
Stellantis	85,720,954.23	12.76	4,286,047.71
重庆长安汽车股份有限公司	72,236,649.77	10.76	3,613,825.72
浙江零跑科技股份有限公司	66,575,172.80	9.91	3,328,758.65
奇瑞汽车股份有限公司	65,995,194.42	9.83	3,302,369.72
小 计	470,862,846.99	70.11	23,547,745.59

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	74,189,762.86	17.72	3,709,886.79
奇瑞汽车股份有限公司	54,413,148.65	13.00	2,722,107.43
浙江吉利控股集团有限公司	52,837,231.75	12.62	2,641,861.59
上海汽车集团股份有限公司	48,096,015.68	11.49	2,404,800.78
广东小鹏汽车科技有限公司	44,787,306.19	10.70	2,239,365.31
小 计	274,323,465.13	65.53	13,718,021.90

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海汽车集团股份有限公司	69,617,049.13	27.02	3,480,852.46
奇瑞汽车股份有限公司	50,716,344.70	19.68	2,898,716.74
浙江吉利控股集团有限公司	27,960,221.53	10.85	1,398,011.08

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京车和家信息技术有限公司	24,427,308.34	9.48	1,221,365.42
重庆长安汽车股份有限公司	22,501,592.99	8.73	1,125,079.65
小 计	195,222,516.69	75.76	10,124,025.35

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
奇瑞汽车股份有限公司	83,328,019.39	32.76	4,176,491.97
上海汽车集团股份有限公司	44,971,173.58	17.68	2,248,558.68
上汽通用汽车有限公司	29,160,102.00	11.46	1,458,005.10
浙江吉利控股集团有限公司	26,454,934.04	10.40	1,322,746.70
重庆长安汽车股份有限公司	20,945,244.32	8.23	1,047,262.22
小 计	204,859,473.33	80.53	10,253,064.67

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	432,669,921.66		326,401,466.67	
合 计	432,669,921.66		326,401,466.67	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	131,687,665.54		88,374,570.00	
合 计	131,687,665.54		88,374,570.00	

(2) 公司已质押的应收票据情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	345,829,872.55	289,141,197.50	39,655,909.82	
小 计	345,829,872.55	289,141,197.50	39,655,909.82	

(3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	终止确认金额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31

项 目	终止确认金额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑 汇票	200,778,550.81	144,884,389.94	8,686,573.92	70,207,780.81
小 计	200,778,550.81	144,884,389.94	8,686,573.92	70,207,780.81

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 6. 30			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	31,311,108.68	83.85		31,311,108.68
1-2 年	5,928,788.06	15.88		5,928,788.06
2-3 年	80,519.02	0.22		80,519.02
3 年以上	20,879.97	0.05		20,879.97
合 计	37,341,295.73	100.00		37,341,295.73

(续上表)

账 龄	2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	30,821,182.62	99.19		30,821,182.62
1-2 年	203,794.44	0.66		203,794.44
2-3 年	37,156.34	0.12		37,156.34
3 年以上	10,435.62	0.03		10,435.62
合 计	31,072,569.02	100.00		31,072,569.02

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,076,819.58	93.39		3,076,819.58
1-2 年	197,474.55	5.99		197,474.55
2-3 年	20,375.62	0.62		20,375.62
合 计	3,294,669.75	100.00		3,294,669.75

(续上表)

账 龄	2019. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	8, 576, 592. 80	97. 15		8, 576, 592. 80
1-2 年	251, 632. 97	2. 85		251, 632. 97
合 计	8, 828, 225. 77	100. 00		8, 828, 225. 77

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市顺泰景供应链有限公司	8, 875, 964. 24	23. 77
中山市三锐压铸有限公司	5, 344, 362. 26	14. 31
宁波启象信息科技有限公司	3, 794, 960. 36	10. 16
云南锡业股份有限公司深圳经销分公司	1, 750, 560. 97	4. 69
周立功电子(香港)有限公司	1, 495, 462. 09	4. 00
小 计	21, 261, 309. 92	56. 93

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市顺泰景供应链有限公司	9, 416, 835. 25	30. 31
中山市三锐压铸有限公司	5, 344, 362. 28	17. 20
深圳市安博威科技有限公司	2, 066, 332. 46	6. 65
云南锡业股份有限公司深圳经销分公司	2, 050, 797. 45	6. 60
深圳市兆方联丰汽车销售服务有限公司	1, 286, 000. 00	4. 14
小 计	20, 164, 327. 44	64. 90

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
南京风光电子科技有限公司	762, 750. 00	23. 15
海通安恒科技股份有限公司	450, 000. 00	13. 66
景颐(上海)科技有限公司	432, 000. 00	13. 11
深圳市康弘知识产权代理有限公司	385, 973. 00	11. 72
上海核所日环光电仪器有限公司	130, 230. 75	3. 95
小 计	2, 160, 953. 75	65. 59

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所	1,699,999.99	19.26
北京德恒(深圳)律师事务所	886,792.45	10.04
南京风光电子科技有限公司	804,163.31	9.11
贵州立泓贸易有限公司	611,592.00	6.93
深圳崇达多层线路板有限公司	377,949.50	4.28
小 计	4,380,497.25	49.62

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	93,182.00	0.54	93,182.00	100.00	
按组合计提坏账准备	17,061,323.67	99.46	1,547,964.23	9.07	15,513,359.44
合 计	17,154,505.67	100.00	1,641,146.23	9.57	15,513,359.44

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	93,182.00	0.93	93,182.00	100.00	
按组合计提坏账准备	9,894,303.51	99.07	1,000,819.28	10.12	8,893,484.23
合 计	9,987,485.51	100.00	1,094,001.28	10.95	8,893,484.23

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	8,989,224.85	100.00	1,062,666.01	11.82	7,926,558.84
合 计	8,989,224.85	100.00	1,062,666.01	11.82	7,926,558.84

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5, 558, 704. 05	100. 00	723, 165. 52	13. 01	4, 835, 538. 53
合 计	5, 558, 704. 05	100. 00	723, 165. 52	13. 01	4, 835, 538. 53

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银矽物业管理(上海)有限公司	50, 982. 00	50, 982. 00	100. 00	预计无法收回
上海天凌房地产经纪有限公司	42, 200. 00	42, 200. 00	100. 00	预计无法收回
小 计	93, 182. 00	93, 182. 00		

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银矽物业管理(上海)有限公司	50, 982. 00	50, 982. 00	100. 00	预计无法收回
上海天凌房地产经纪有限公司	42, 200. 00	42, 200. 00	100. 00	预计无法收回
小 计	93, 182. 00	93, 182. 00		

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	3, 479, 799. 69			5, 629, 035. 51		
应收押金保证金组合	11, 653, 692. 50	1, 383, 308. 09	11. 87	2, 748, 445. 02	855, 628. 02	31. 13
应收备用金组合	534, 596. 75	94, 994. 41	17. 77	550, 204. 57	96, 860. 33	17. 60
应收社保公积金组合	1, 393, 234. 73	69, 661. 73	5. 00	966, 618. 41	48, 330. 93	5. 00
小 计	17, 061, 323. 67	1, 547, 964. 23	9. 07	9, 894, 303. 51	1, 000, 819. 28	10. 12

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	4, 410, 003. 17			557, 432. 59		
应收押金保证金组合	3, 948, 637. 12	1, 029, 471. 80	26. 07	4, 191, 818. 48	682, 285. 08	16. 28

组合名称	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收备用金组合	42,466.75	3,788.32	8.92	249,173.75	12,866.49	5.16
应收社保公积金组合	588,117.81	29,405.89	5.00	560,279.23	28,013.95	5.00
小 计	8,989,224.85	1,062,666.01	11.82	5,558,704.05	723,165.52	13.01

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	14,221,382.73	7,468,774.39	5,565,280.94	2,960,135.30
1-2 年	1,030,465.54	512,262.72	1,418,231.24	2,005,942.00
2-3 年	424,059.91	1,490,911.73	1,563,786.67	113,560.75
3-4 年	1,158,140.82	73,610.67	74,766.00	63,842.76
4-5 年	127,544.67	74,766.00	53,000.00	393,883.24
5 年以上	192,912.00	367,160.00	314,160.00	21,340.00
小 计	17,154,505.67	9,987,485.51	8,989,224.85	5,558,704.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	91,986.94	51,226.28	950,788.06	1,094,001.28
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-26,523.28	26,523.28		
--转入第三阶段		-661,464.17	661,464.17	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	497,917.89	636,761.17	-587,534.11	547,144.95
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	563,381.55	53,046.56	1,024,718.12	1,641,146.23

2) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	57,763.88	141,823.13	863,079.00	1,062,666.01
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-25,613.14	25,613.14		
--转入第三阶段		-448,884.77	448,884.77	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	59,836.20	332,674.78	-361,175.71	31,335.27
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	91,986.94	51,226.28	950,788.06	1,094,001.28

3) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	120,135.12	200,594.20	402,436.20	723,165.52
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-70,911.57	70,911.57		
--转入第三阶段		-440,741.87	440,741.87	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,540.33	311,059.23	19,900.93	339,500.49
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	57,763.88	141,823.13	863,079.00	1,062,666.01

4) 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	220,184.29	4,938.00	273,473.40	498,595.69
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-100,297.10	100,297.10		
--转入第三阶段		-244,522.53	244,522.53	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	247.93	339,881.63	-115,559.73	224,569.83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	120,135.12	200,594.20	402,436.20	723,165.52

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	11,746,874.50	2,841,627.02	3,948,637.12	4,191,818.48
应收政府补助款	3,479,799.69	5,629,035.51	4,410,003.17	557,432.59
备用金	534,596.75	550,204.57	42,466.75	249,173.75
社保公积金	1,393,234.73	966,618.41	588,117.81	560,279.23
合 计	17,154,505.67	9,987,485.51	8,989,224.85	5,558,704.05

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
深圳英恒电子有限公司	押金保证金	7,781,475.00	1 年以内	45.36	389,073.75
深圳市南山区税务局	增值税即征即退	3,479,799.69	1 年以内	20.29	
深圳市新南天实业有限公司	押金保证金	870,000.00	1 年以内	5.07	43,500.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
员工社保公积金	员工社保公积金	833,623.49	1年以内	4.86	41,681.17
深圳市风云实业有限公司	押金保证金	584,436.00	1年以内、5年以上	3.41	422,404.00
小计		13,549,334.18		78.99	896,658.92

2) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市南山区税务局	增值税即征即退	5,629,035.51	1年以内	56.36	
员工社保公积金	员工社保公积金	966,618.41	1年以内	9.68	48,330.92
深圳市风云实业有限公司	房屋租赁押金保证金	601,908.00	2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	6.03	400,476.40
芜湖市弋江区财政局	土地竞买保证金	590,195.00	2-3年	5.91	177,058.50
深圳市九洲光电子有限公司	房屋租赁押金保证金	375,090.00	1-2年	3.76	37,509.00
小计		8,162,846.92		81.74	663,374.82

3) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市南山区税务局	增值税即征即退	4,410,003.17	1年以内	49.06	
欧力士融资租赁(中国)有限公司深圳分公司	融资租赁押金保证金	877,500.00	2-3年	9.76	263,250.00
深圳市风云实业有限公司	房屋租赁押金保证金	716,708.00	1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	7.97	376,282.80
深圳市证通电子股份有限公司	房屋租赁押金保证金	700,000.00	1-2年、2-3年	7.79	169,575.20
芜湖市弋江区财政局	房屋租赁押金保证金	590,195.00	1-2年	6.57	59,019.50
小计		7,294,406.17		81.15	868,127.50

4) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	------	----	----------------	------

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
欧力士融资租赁(中国)有限公司深圳分公司	融资租赁押金保证金	877,500.00	1-2 年	15.79	87,750.00
深圳市风云实业有限公司	房屋租赁押金保证金	722,868.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年、5 年以上	13.00	284,444.40
深圳市证通电子股份有限公司	房屋租赁押金保证金	700,000.00	1 年以内、1-2 年	12.59	59,893.80
芜湖市弋江区财政局	房屋租赁押金保证金	590,195.00	1 年以内	10.62	29,509.75
员工社保公积金	员工社保公积金	560,279.23	1 年以内	10.08	28,013.96
小 计		3,450,842.23		62.08	489,611.91

(6) 按应收金额确认的政府补助

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市南山区税务局	增值税即征即退款	3,479,799.69	1 年以内	2022 年 9 月前
小 计		3,479,799.69		

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市南山区税务局	增值税即征即退款	5,629,035.51	1 年以内	2022 年 3 月前
小 计		5,629,035.51		

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市南山区税务局	增值税即征即退款	4,410,003.17	1 年以内	2021 年 3 月前
小 计		4,410,003.17		

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市南山区税务局	增值税即征即退款	557,432.59	1 年以内	2020 年 3 月前
小 计		557,432.59		

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	379,239,000.05	10,341,968.33	368,897,031.72
在产品	75,953,408.72		75,953,408.72
受托开发成本	13,646,286.77		13,646,286.77
库存商品	104,263,484.60	3,769,072.56	100,494,412.04
发出商品	181,163,124.77		181,163,124.77
委托加工物资	67,634,716.99	1,449,874.22	66,184,842.77
合 计	821,900,021.90	15,560,915.11	806,339,106.79

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	238,902,847.26	14,807,024.02	224,095,823.24
在产品	64,190,312.72		64,190,312.72
受托开发成本	3,995,837.84		3,995,837.84
库存商品	75,667,273.84	4,720,464.57	70,946,809.27
发出商品	104,345,199.53		104,345,199.53
委托加工物资	56,961,482.84	708,638.06	56,252,844.78
合 计	544,062,954.03	20,236,126.65	523,826,827.38

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,576,347.81	8,409,548.60	55,166,799.21
在产品	44,014,107.45		44,014,107.45
受托开发成本	3,037,942.97		3,037,942.97
库存商品	39,235,902.66	2,149,133.98	37,086,768.68
发出商品	35,521,233.05		35,521,233.05
委托加工物资	15,204,083.35	663,286.73	14,540,796.62
合 计	200,589,617.29	11,221,969.31	189,367,647.98

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,929,202.74	3,461,839.78	46,467,362.96
在产品	18,029,170.90		18,029,170.90
受托开发成本	4,461,062.95		4,461,062.95
库存商品	44,041,938.72	1,767,388.05	42,274,550.67
发出商品	11,111,130.26		11,111,130.26
委托加工物资	10,467,680.93	369,169.92	10,098,511.01
合 计	138,040,186.50	5,598,397.75	132,441,788.75

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,807,024.02	1,785,969.84		6,251,025.53		10,341,968.33
库存商品	4,720,464.57	1,420,488.09		2,371,880.10		3,769,072.56
委托加工物资	708,638.06	862,947.86		121,711.70		1,449,874.22
小 计	20,236,126.65	4,069,405.79		8,744,617.33		15,560,915.11

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,409,548.60	9,254,808.87		2,857,333.45		14,807,024.02
库存商品	2,149,133.98	3,654,673.97		1,083,343.38		4,720,464.57
委托加工物资	663,286.73	708,638.06		663,286.73		708,638.06
小 计	11,221,969.31	13,618,120.90		4,603,963.56		20,236,126.65

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,461,839.78	5,666,395.75		718,686.93		8,409,548.60
库存商品	1,767,388.05	1,123,658.40		741,912.47		2,149,133.98
委托加工物资	369,169.92	663,286.73		369,169.92		663,286.73
小 计	5,598,397.75	7,453,340.88		1,829,769.32		11,221,969.31

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,157,217.82	3,297,574.15		992,952.19		3,461,839.78
库存商品	2,544,490.53	980,714.85		1,757,817.33		1,767,388.05
委托加工物资		369,169.92				369,169.92
小 计	3,701,708.35	4,647,458.92		2,750,769.52		5,598,397.75

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	用其生产的产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
委托加工物资	用其生产的产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
库存商品	用产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

8. 其他流动资产

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	4,000,000.00		4,000,000.00
待抵扣进项税	3,983,984.15		3,983,984.15
待认证进项额	1,516,971.55		1,516,971.55
预缴税费	238,999.34		238,999.34
合 计	9,739,955.04		9,739,955.04

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
理财产品	81,205,818.60		81,205,818.60
待抵扣进项税	4,590,816.42		4,590,816.42
待认证进项额	4,163,873.14		4,163,873.14
预缴税费	47,374.66		47,374.66
合 计	90,007,882.82		90,007,882.82

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	5, 125, 101. 55		5, 125, 101. 55
待认证进项额	4, 403, 513. 84		4, 403, 513. 84
预缴税费	76, 104. 28		76, 104. 28
合 计	9, 604, 719. 67		9, 604, 719. 67

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	2, 069, 522. 94		2, 069, 522. 94
待认证进项额	1, 805, 057. 58		1, 805, 057. 58
预缴税费	169, 536. 10		169, 536. 10
合 计	4, 044, 116. 62		4, 044, 116. 62

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	9, 908, 735. 17		9, 908, 735. 17	981, 490. 98		981, 490. 98
对合营企业投资	105, 635, 103. 40		105, 635, 103. 40	96, 190, 484. 45		96, 190, 484. 45
合 计	115, 543, 838. 57		115, 543, 838. 57	97, 171, 975. 43		97, 171, 975. 43

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资						
对合营企业投资	60, 769, 884. 79		60, 769, 884. 79	59, 889, 544. 04		59, 889, 544. 04
合 计	60, 769, 884. 79		60, 769, 884. 79	59, 889, 544. 04		59, 889, 544. 04

(2) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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

联营企业					
上海伊迈斯动力科技有限公司	981,490.98	9,000,000.00		-72,755.81	
小 计	981,490.98	9,000,000.00		-72,755.81	
合营企业					
上海威迈斯企业管理有限公司	96,190,484.45	10,000,000.00		-555,381.05	
小 计	96,190,484.45	10,000,000.00		-555,381.05	
合 计	97,171,975.43	19,000,000.00		-628,136.86	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						
上海伊迈斯动力科技有限公司					9,908,735.17	
小 计					9,908,735.17	
合营企业						
上海威迈斯企业管理有限公司					105,635,103.40	
小 计					105,635,103.40	
合 计					115,543,838.57	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海伊迈斯动力科技有限公司		1,000,000.00		-18,509.02	
小 计		1,000,000.00		-18,509.02	
合营企业					
上海威迈斯企业管理有限公司	60,769,884.79	36,627,000.00		-1,206,400.34	
小 计	60,769,884.79	36,627,000.00		-1,206,400.34	
合 计	60,769,884.79	37,627,000.00		-1,224,909.36	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
联营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
上海伊迈斯动力科技有限公司					981,490.98	
小 计					981,490.98	
合营企业						
上海威迈斯企业管理有限公司					96,190,484.45	
小 计					96,190,484.45	
合 计					97,171,975.43	

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
上海威迈斯企业管理有限公司	59,889,544.04	2,250,000.00		-1,369,659.25	
合 计	59,889,544.04	2,250,000.00		-1,369,659.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
上海威迈斯企业管理有限公司					60,769,884.79	
合 计					60,769,884.79	

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
上海威迈斯企业管理有限公司	474,709.11	60,623,000.00		-1,208,165.07	
合 计	474,709.11	60,623,000.00		-1,208,165.07	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
上海威迈斯企业管理有限公司					59,889,544.04	
合 计					59,889,544.04	

10. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
账面原值							
期初数	176,672,948.48	135,991,152.69	7,868,816.60	21,385,229.77	6,864,413.39	15,407,738.74	364,190,299.67
本期增加金额		56,546,022.13	2,732,952.41	6,400,762.88	773,602.40	4,479,357.54	70,932,697.36
1) 购置		56,127,864.20	2,732,952.41	6,400,762.88	773,602.40	4,479,357.54	70,514,539.43
2) 在建工程转入		418,157.93					418,157.93
本期减少金额		4,381.50		38,330.84	14,844.14		57,556.48
1) 处置或报废		4,381.50		38,330.84	14,844.14		57,556.48
期末数	176,672,948.48	192,532,793.32	10,601,769.01	27,747,661.81	7,623,171.65	19,887,096.28	435,065,440.55
累计折旧							
期初数	2,129,077.11	33,590,896.04	4,541,076.02	5,441,115.70	3,398,366.33	5,818,773.10	54,919,304.30
本期增加金额	3,496,652.11	6,837,772.92	777,626.16	2,456,236.93	507,525.94	1,554,299.47	15,630,113.53
1) 计提	3,496,652.11	6,837,772.92	777,626.16	2,456,236.93	507,525.94	1,554,299.47	15,630,113.53
本期减少金额		2,515.04		35,886.17	13,035.55		51,436.76
1) 处置或报废		2,515.04		35,886.17	13,035.55		51,436.76
期末数	5,625,729.22	40,426,153.92	5,318,702.18	7,861,466.46	3,892,856.72	7,373,072.57	70,497,981.07
账面价值							
期末账面价值	171,047,219.26	152,106,639.40	5,283,066.83	19,886,195.35	3,730,314.93	12,514,023.71	364,567,459.48
期初账面价值	174,543,871.37	102,400,256.65	3,327,740.58	15,944,114.07	3,466,047.06	9,588,965.64	309,270,995.37

2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
账面原值							
期初数		117,024,007.68	6,950,437.71	10,446,730.03	3,813,127.05	9,392,841.26	147,627,143.73
本期增加金额	176,672,948.48	21,801,065.40	1,019,228.45	11,465,665.08	3,796,298.86	6,059,897.48	220,815,103.75

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
1) 购置		20,917,911.40	1,019,228.45	11,448,462.94	3,796,298.86	6,059,897.48	43,241,799.13
2) 在建工程转入	176,672,948.48						176,672,948.48
3) 企业合并增加		883,154.00		17,202.14			900,356.14
本期减少金额		2,833,920.39	100,849.56	527,165.34	745,012.52	45,000.00	4,251,947.81
1) 处置或报废		2,833,920.39	100,849.56	527,165.34	745,012.52	45,000.00	4,251,947.81
期末数	176,672,948.48	135,991,152.69	7,868,816.60	21,385,229.77	6,864,413.39	15,407,738.74	364,190,299.67
累计折旧							
期初数		23,135,796.01	3,151,893.57	3,920,332.13	2,013,244.00	3,918,638.76	36,139,904.47
本期增加金额	2,129,077.11	12,653,845.53	1,429,900.47	2,018,076.93	1,998,611.06	1,900,846.84	22,130,357.94
1) 计提	2,129,077.11	12,516,866.53	1,429,900.47	2,015,082.79	1,998,611.06	1,900,846.84	21,990,384.80
2) 企业合并增加		136,979.00		2,994.14			139,973.14
本期减少金额		2,198,745.50	40,718.02	497,293.36	613,488.73	712.50	3,350,958.11
1) 处置或报废		2,198,745.50	40,718.02	497,293.36	613,488.73	712.50	3,350,958.11
期末数	2,129,077.11	33,590,896.04	4,541,076.02	5,441,115.70	3,398,366.33	5,818,773.10	54,919,304.30
账面价值							
期末账面价值	174,543,871.37	102,400,256.65	3,327,740.58	15,944,114.07	3,466,047.06	9,588,965.64	309,270,995.37
期初账面价值		93,888,211.67	3,798,544.14	6,526,397.90	1,799,883.05	5,474,202.50	111,487,239.26

3) 2020 年度

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	96,751,450.22	5,450,745.27	9,415,862.59	3,359,136.56	8,310,662.73	123,287,857.37
本期增加金额	25,315,661.28	1,499,692.44	1,279,556.20	453,990.49	1,082,178.53	29,631,078.94
1) 购置	25,315,661.28	1,499,692.44	1,279,556.20	453,990.49	1,082,178.53	29,631,078.94
本期减少金额			248,688.76			248,688.76
1) 处置或报废			248,688.76			248,688.76
期末数	122,067,111.50	6,950,437.71	10,446,730.03	3,813,127.05	9,392,841.26	152,670,247.55
累计折旧						
期初数	14,055,587.17	2,169,115.19	2,593,686.17	1,549,754.91	2,950,504.77	23,318,648.21
本期增加金额	10,078,323.14	982,778.38	1,562,900.28	463,489.09	968,133.99	14,055,624.88
1) 计提	10,078,323.14	982,778.38	1,562,900.28	463,489.09	968,133.99	14,055,624.88
本期减少金额			236,254.32			236,254.32

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
1) 处置或报废			236,254.32			236,254.32
期末数	24,133,910.31	3,151,893.57	3,920,332.13	2,013,244.00	3,918,638.76	37,138,018.77
账面价值						
期末账面价值	97,933,201.19	3,798,544.14	6,526,397.90	1,799,883.05	5,474,202.50	115,532,228.78
期初账面价值	82,695,863.05	3,281,630.08	6,822,176.42	1,809,381.65	5,360,157.96	99,969,209.16

4) 2019 年度

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合 计
账面原值						
期初数	45,435,562.89	4,756,105.89	4,038,757.41	1,988,863.68	5,622,923.30	61,842,213.17
本期增加金额	51,447,967.87	694,639.38	5,403,686.38	1,370,272.88	2,687,739.43	61,604,305.94
1) 购置	51,447,967.87	694,639.38	5,403,686.38	1,370,272.88	2,687,739.43	61,604,305.94
本期减少金额	132,080.54		26,581.20			158,661.74
1) 处置或报废	132,080.54		26,581.20			158,661.74
期末数	96,751,450.22	5,450,745.27	9,415,862.59	3,359,136.56	8,310,662.73	123,287,857.37
累计折旧						
期初数	7,594,310.68	1,307,097.58	1,710,749.47	1,194,065.24	1,816,167.92	13,622,390.89
本期增加金额	6,573,444.25	862,017.61	908,188.84	355,689.67	1,134,336.85	9,833,677.22
1) 计提	6,573,444.25	862,017.61	908,188.84	355,689.67	1,134,336.85	9,833,677.22
本期减少金额	112,167.76		25,252.14			137,419.90
1) 处置或报废	112,167.76		25,252.14			137,419.90
期末数	14,055,587.17	2,169,115.19	2,593,686.17	1,549,754.91	2,950,504.77	23,318,648.21
账面价值						
期末账面价值	82,695,863.05	3,281,630.08	6,822,176.42	1,809,381.65	5,360,157.96	99,969,209.16
期初账面价值	37,841,252.21	3,449,008.31	2,328,007.94	794,798.44	3,806,755.38	48,219,822.28

(2) 融资租入固定资产

1) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,043,103.82	998,114.30		4,044,989.52
小 计	5,043,103.82	998,114.30		4,044,989.52

2) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,043,103.82	519,019.44		4,524,084.38
小 计	5,043,103.82	519,019.44		4,524,084.38

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	7,515,696.87		7,515,696.87
新能源汽车电源产品生产基地项目	14,406,901.03		14,406,901.03
零星改造项目	43,799.00		43,799.00
合 计	21,966,396.90		21,966,396.90

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
新能源汽车电源产品生产基地项目	3,277,379.01		3,277,379.01
零星改造项目	418,157.93		418,157.93
合 计	3,695,536.94		3,695,536.94

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	103,560,510.73		103,560,510.73
新能源汽车电源产品生产基地项目	3,268,888.44		3,268,888.44
合 计	106,829,399.17		106,829,399.17

(续上表)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	42,094,690.03		42,094,690.03
新能源汽车电源产品生产基地项目	131,893.23		131,893.23

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	42, 226, 583. 26		42, 226, 583. 26

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022 年 1-6 月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	209, 380, 400. 00		7, 515, 696. 87			7, 515, 696. 87
新能源汽车电源产品生产基地项目	620, 000, 000. 00	3, 277, 379. 01	11, 129, 522. 02			14, 406, 901. 03
零星改造项目	868, 995. 00	418, 157. 93	43, 799. 00	418, 157. 93		43, 799. 00
小 计	830, 249, 395. 00	3, 695, 536. 94	18, 689, 017. 89	418, 157. 93		21, 966, 396. 90

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	87. 97	88. 00	8, 311, 311. 61			自有资金
新能源汽车电源产品生产基地项目	2. 32	2. 00				自有资金
零星改造项目	53. 16	53. 00				自有资金
小 计			8, 311, 311. 61			

2) 2021 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	209, 380, 400. 00	103, 560, 510. 73	73, 112, 437. 75	176, 672, 948. 48		
新能源汽车电源产品生产基地项目	620, 000, 000. 00	3, 268, 888. 44	8, 490. 57			3, 277, 379. 01
零星改造项目	650, 000. 00		418, 157. 93			418, 157. 93
小 计	830, 030, 400. 00	106, 829, 399. 17	73, 539, 086. 25	176, 672, 948. 48		3, 695, 536. 94

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	84. 38	85. 00	8, 311, 311. 61	5, 049, 723. 15	4. 90	自有资金、银行借款
新能源汽车电源产品生产基地项目	0. 53	0. 50				自有资金
零星改造项目	64. 33	65. 00				自有资金
小 计			8, 311, 311. 61	5, 049, 723. 15		

3) 2020 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	209,380,400.00	42,094,690.03	61,465,820.70			103,560,510.73
新能源汽车电源产品生产基地项目	620,000,000.00	131,893.23	3,136,995.21			3,268,888.44
小 计	829,380,400.00	42,226,583.26	64,602,815.91			106,829,399.17

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	49.46	49.00	3,261,588.46	3,060,907.16	4.90	自有资金、银行借款
新能源汽车电源产品生产基地项目	0.53	0.50				自有资金
小 计			3,261,588.46	3,060,907.16		

4) 2019 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	209,380,400.00	11,131,952.45	30,962,737.58			42,094,690.03
新能源汽车电源产品生产基地项目	620,000,000.00		131,893.23			131,893.23
小 计	829,380,400.00	11,131,952.45	31,094,630.81			42,226,583.26

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目	20.10	20.00	200,681.30	200,681.30	5.46	自有资金、银行借款
新能源汽车电源产品生产基地项目	0.02	0.10				自有资金
小 计			200,681.30	200,681.30		

12. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	16,700,154.59	7,688,400.74	24,388,555.33

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
本期增加金额	19,879,090.26	8,021,388.38	27,900,478.64
租入	19,879,090.26	8,021,388.38	27,900,478.64
本期减少金额			
其他			
期末数	36,579,244.85	15,709,789.12	52,289,033.97
累计折旧			
期初数	6,840,127.11	1,550,689.65	8,390,816.76
本期增加金额	5,689,447.66	541,979.36	6,231,427.02
计提	5,689,447.66	541,979.36	6,231,427.02
本期减少金额			
其他			
期末数	12,529,574.77	2,092,669.01	14,622,243.78
账面价值			
期末账面价值	24,049,670.08	13,617,120.11	37,666,790.19
期初账面价值	9,860,027.48	6,137,711.09	15,997,738.57

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	14,014,190.04	5,043,103.82	19,057,293.86
本期增加金额	2,685,964.55	2,645,296.92	5,331,261.47
租入	2,685,964.55	2,645,296.92	5,331,261.47
本期减少金额			
其他			
期末数	16,700,154.59	7,688,400.74	24,388,555.33
累计折旧			
期初数		998,114.30	998,114.30
本期增加金额	6,840,127.11	552,575.35	7,392,702.46
计提	6,840,127.11	552,575.35	7,392,702.46
本期减少金额			
其他			

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
期末数	6,840,127.11	1,550,689.65	8,390,816.76
账面价值			
期末账面价值	9,860,027.48	6,137,711.09	15,997,738.57
期初账面价值	14,014,190.04	4,044,989.52	18,059,179.56

13. 无形资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	28,133,317.00	17,726,501.66	27,900,000.00	73,759,818.66
本期增加金额		3,454,967.68		3,454,967.68
购置		3,454,967.68		3,454,967.68
期末数	28,133,317.00	21,181,469.34	27,900,000.00	77,214,786.34
累计摊销				
期初数	3,774,364.38	7,026,922.78	7,484,827.71	18,286,114.87
本期增加金额	387,835.17	1,972,086.08	1,057,068.97	3,416,990.22
计提	387,835.17	1,972,086.08	1,057,068.97	3,416,990.22
期末数	4,162,199.55	8,999,008.86	8,541,896.68	21,703,105.09
账面价值				
期末账面价值	23,971,117.45	12,182,460.48	19,358,103.32	55,511,681.25
期初账面价值	24,358,952.62	10,699,578.88	20,415,172.29	55,473,703.79

(2) 2021 年度

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	28,133,317.00	13,478,856.50	14,000,000.00	55,612,173.50
本期增加金额		4,247,645.16	13,900,000.00	18,147,645.16
购置		4,247,645.16		4,247,645.16
企业合并增加			13,900,000.00	13,900,000.00
期末数	28,133,317.00	17,726,501.66	27,900,000.00	73,759,818.66
累计摊销				

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
期初数	2,998,694.04	3,837,014.46	5,370,689.78	12,206,398.28
本期增加金额	775,670.34	3,189,908.32	2,114,137.93	6,079,716.59
计提	775,670.34	3,189,908.32	2,114,137.93	6,079,716.59
期末数	3,774,364.38	7,026,922.78	7,484,827.71	18,286,114.87
账面价值				
期末账面价值	24,358,952.62	10,699,578.88	20,415,172.29	55,473,703.79
期初账面价值	25,134,622.96	9,641,842.04	8,629,310.22	43,405,775.22

(3) 2020 年度

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	28,133,317.00	5,801,451.61	14,000,000.00	47,934,768.61
本期增加金额		7,677,404.89		7,677,404.89
购置		7,677,404.89		7,677,404.89
期末数	28,133,317.00	13,478,856.50	14,000,000.00	55,612,173.50
累计摊销				
期初数	2,223,009.86	1,677,786.26	4,646,551.85	8,547,347.97
本期增加金额	775,684.18	2,159,228.20	724,137.93	3,659,050.31
计提	775,684.18	2,159,228.20	724,137.93	3,659,050.31
期末数	2,998,694.04	3,837,014.46	5,370,689.78	12,206,398.28
账面价值				
期末账面价值	25,134,622.96	9,641,842.04	8,629,310.22	43,405,775.22
期初账面价值	25,910,307.14	4,123,665.35	9,353,448.15	39,387,420.64

(4) 2019 年度

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				
期初数	15,975,300.00	4,657,399.27	14,000,000.00	34,632,699.27
本期增加金额	12,158,017.00	1,144,052.34		13,302,069.34
购置	12,158,017.00	1,144,052.34		13,302,069.34
期末数	28,133,317.00	5,801,451.61	14,000,000.00	47,934,768.61
累计摊销				

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
期初数	1, 508, 778. 30	724, 558. 07	3, 922, 413. 92	6, 155, 750. 29
本期增加金额	714, 231. 56	953, 228. 19	724, 137. 93	2, 391, 597. 68
计提	714, 231. 56	953, 228. 19	724, 137. 93	2, 391, 597. 68
期末数	2, 223, 009. 86	1, 677, 786. 26	4, 646, 551. 85	8, 547, 347. 97
账面价值				
期末账面价值	25, 910, 307. 14	4, 123, 665. 35	9, 353, 448. 15	39, 387, 420. 64
期初账面价值	14, 466, 521. 70	3, 932, 841. 20	10, 077, 586. 08	28, 476, 948. 98

14. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
威迪斯电机技术(上海)有限公司	4, 156, 325. 18		4, 156, 325. 18
合 计	4, 156, 325. 18		4, 156, 325. 18

(续上表)

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
威迪斯电机技术(上海)有限公司	4, 156, 325. 18		4, 156, 325. 18
合 计	4, 156, 325. 18		4, 156, 325. 18

(2) 商誉账面原值

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
威迪斯电机技术(上海)有限公司	4, 156, 325. 18				4, 156, 325. 18
合 计	4, 156, 325. 18				4, 156, 325. 18

2) 2021 年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
威迪斯电机技术(上海)有限公司		4, 156, 325. 18			4, 156, 325. 18

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
合 计		4,156,325.18			4,156,325.18

(3) 商誉减值测试过程

1) 2022 年 1-6 月

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	威迪斯电机技术(上海)有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	-6,134,408.89
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	4,156,325.18 元, 全部分摊至本资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	-1,978,083.71
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础, 现金流量折现使用的折现率为 16.85%。

减值测试中采用的其他关键数据包括: 产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的联合中和土地房地产资产评估有限公司出具的《评估报告》(联合中和评报字(2022)第 6043 号), 包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 1,642.27 万元, 账面价值-1,978,083.71 元, 商誉并未出现减值损失。

2) 2021 年度

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	威迪斯电机技术(上海)有限公司
资产组或资产组组合的账面价值	302,890.48
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	4,156,325.18 元, 全部分摊至本资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	4,459,215.66
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 预计现

现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，现金流量折现使用的折现率为 16.85%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的联合中和土地房地产资产评估有限公司出具的《评估报告》（联合中和评报字（2022）第 6043 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 1,642.27 万元，账面价值 4,459,215.66 元，商誉并未出现减值损失。

15. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	5,594,907.63	3,547,371.57	1,651,808.94		7,490,470.26
产能锁定款		12,750,000.00	956,250.00		11,793,750.00
其他	1,252,154.80	1,218,825.75	335,312.73		2,135,667.82
合 计	6,847,062.43	17,516,197.32	2,943,371.67		21,419,888.08

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	3,770,105.46	4,281,309.09	2,456,506.92		5,594,907.63
其他		1,449,573.73	197,418.93		1,252,154.80
合 计	3,770,105.46	5,730,882.82	2,653,925.85		6,847,062.43

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	6,454,566.06	1,402,819.16	4,087,279.76		3,770,105.46
合 计	6,454,566.06	1,402,819.16	4,087,279.76		3,770,105.46

(4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,404,373.22	6,191,254.94	2,141,062.10		6,454,566.06
合 计	2,404,373.22	6,191,254.94	2,141,062.10		6,454,566.06

16. 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负债

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	11,858,543.96	2,964,635.99	12,562,433.86	3,140,608.47
合 计	11,858,543.96	2,964,635.99	12,562,433.86	3,140,608.47

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
可抵扣暂时性差异	97,965,530.77	83,020,148.93	50,872,367.80	37,411,725.57
可抵扣亏损	429,563,995.45	409,852,747.72	206,595,611.65	100,557,404.77
合 计	527,529,526.22	492,872,896.65	257,467,979.45	137,969,130.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	备 注
2023 年			1,679.84	1,679.84	
2024 年	3,573,531.27	3,573,531.27	13,550.76	13,550.76	
2025 年	11,727,816.06	16,665,635.32	5,722,142.47		
2026 年	28,270,606.83	29,274,456.15			
2027 年	17,757,845.60	16,648.72	16,648.72	16,648.72	
2028 年	4,076,834.53	28,546,242.12	28,546,242.12	28,546,242.12	
2029 年	44,935,375.15	67,870,375.43	67,870,375.43	71,979,283.33	
2030 年	80,767,674.34	80,767,674.34	104,424,972.31		
2031 年	179,781,203.63	183,138,184.37			
2032 年	58,673,108.04				
合 计	429,563,995.45	409,852,747.72	206,595,611.65	100,557,404.77	

17. 其他非流动资产

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	5,092,117.84		5,092,117.84
预付设备款	51,728,599.03		51,728,599.03
预付软件款	1,314,393.10		1,314,393.10

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	58,135,109.97		58,135,109.97

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	2,575,593.85		2,575,593.85
预付设备款	45,058,050.13		45,058,050.13
预付软件款	3,319,876.48		3,319,876.48
合 计	50,953,520.46		50,953,520.46

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	978,051.81		978,051.81
预付设备款	7,608,389.81		7,608,389.81
预付软件款	4,679,253.38		4,679,253.38
合 计	13,265,695.00		13,265,695.00

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	2,659,532.07		2,659,532.07
预付设备款	13,202,378.63		13,202,378.63
预付软件款	4,612,778.71		4,612,778.71
合 计	20,474,689.41		20,474,689.41

18. 短期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保证借款	116,426,085.83	69,863,019.45	81,097,362.22	43,406,666.67
信用借款	5,006,666.67	5,007,333.33		
合 计	121,432,752.50	74,870,352.78	81,097,362.22	43,406,666.67

19. 应付票据

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇 票	636, 101, 452. 49	389, 345, 432. 26	141, 979, 075. 01	188, 667, 271. 64
合 计	636, 101, 452. 49	389, 345, 432. 26	141, 979, 075. 01	188, 667, 271. 64

20. 应付账款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
货款	1, 010, 872, 782. 07	785, 573, 164. 28	283, 034, 122. 03	178, 331, 384. 06
设备款	71, 691, 731. 32	7, 682, 306. 46	11, 422, 104. 46	6, 558, 907. 67
工程款	433, 574. 33	233, 144. 93	140, 959. 12	576, 801. 11
合 计	1, 082, 998, 087. 72	793, 488, 615. 67	294, 597, 185. 61	185, 467, 092. 84

21. 预收款项

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
货款				3, 999, 735. 82
合 计				3, 999, 735. 82

22. 合同负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31
货款	62, 971, 092. 71	40, 821, 506. 07	14, 671, 155. 68
合 计	62, 971, 092. 71	40, 821, 506. 07	14, 671, 155. 68

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	44, 387, 503. 78	147, 781, 449. 20	152, 487, 492. 74	39, 681, 460. 24
离职后福利—设 定提存计划	287, 757. 82	8, 578, 111. 72	8, 546, 380. 05	319, 489. 49
辞退福利	21, 115. 36	492, 304. 06	323, 835. 32	189, 584. 10
合 计	44, 696, 376. 96	156, 851, 864. 98	161, 357, 708. 11	40, 190, 533. 83

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	19,216,020.90	217,272,269.89	192,100,787.01	44,387,503.78
离职后福利—设定提存计划	32,637.54	11,132,588.31	10,877,468.03	287,757.82
辞退福利	469,701.36	666,885.96	1,115,471.96	21,115.36
合 计	19,718,359.80	229,071,744.16	204,093,727.00	44,696,376.96

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,224,781.31	118,001,966.66	116,010,727.07	19,216,020.90
离职后福利—设定提存计划	146,522.71	533,706.50	647,591.67	32,637.54
辞退福利		2,926,689.61	2,456,988.25	469,701.36
合 计	17,371,304.02	121,462,362.77	119,115,306.99	19,718,359.80

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,138,405.77	112,089,757.65	111,003,382.11	17,224,781.31
离职后福利—设定提存计划	37,659.51	5,903,648.84	5,794,785.64	146,522.71
辞退福利		509,453.61	509,453.61	
合 计	16,176,065.28	118,502,860.10	117,307,621.36	17,371,304.02

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	44,108,529.58	133,705,969.57	138,438,275.89	39,376,223.26
职工福利费		7,397,854.36	7,397,854.36	
社会保险费	164,958.70	3,517,883.38	3,506,404.60	176,437.48
其中：医疗保险费	147,699.23	3,127,234.56	3,116,149.00	158,784.79
工伤保险费	2,956.14	95,569.87	95,012.56	3,513.45
生育保险费	14,303.33	288,574.09	288,738.18	14,139.24
其他社会保险费		6,504.86	6,504.86	
住房公积金	114,015.50	3,119,912.65	3,105,128.65	128,799.50
工会经费和职工教育经费		39,829.24	39,829.24	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小 计	44,387,503.78	147,781,449.20	152,487,492.74	39,681,460.24

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,517,294.16	198,073,493.76	172,482,258.34	44,108,529.58
职工福利费		8,814,495.98	8,814,495.98	
社会保险费	641,205.24	5,048,595.59	5,524,842.13	164,958.70
其中：医疗保险费	578,873.15	4,481,077.90	4,912,251.82	147,699.23
工伤保险费	237.23	134,187.53	131,468.62	2,956.14
生育保险费	62,094.86	433,330.16	481,121.69	14,303.33
住房公积金	57,521.50	4,289,246.25	4,232,752.25	114,015.50
工会经费和职工教育经费		1,046,438.31	1,046,438.31	
小 计	19,216,020.90	217,272,269.89	192,100,787.01	44,387,503.78

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,102,879.11	109,039,944.80	107,625,529.75	18,517,294.16
职工福利费		3,915,483.96	3,915,483.96	
社会保险费	83,415.20	2,442,368.27	1,884,578.23	641,205.24
其中：医疗保险费	74,638.33	2,206,299.30	1,702,064.48	578,873.15
工伤保险费	1,587.93	5,191.86	6,542.56	237.23
生育保险费	7,188.94	230,877.11	175,971.19	62,094.86
住房公积金	38,487.00	2,348,421.75	2,329,387.25	57,521.50
工会经费和职工教育经费		255,747.88	255,747.88	
小 计	17,224,781.31	118,001,966.66	116,010,727.07	19,216,020.90

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	16,105,427.19	102,591,744.88	101,594,292.96	17,102,879.11
职工福利费		3,634,795.12	3,634,795.12	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费	18,934.29	2,587,765.30	2,523,284.39	83,415.20
其中：医疗保险费	16,873.90	2,321,987.44	2,264,223.01	74,638.33
工伤保险费	284.19	61,444.24	60,140.50	1,587.93
生育保险费	1,776.20	204,333.62	198,920.88	7,188.94
住房公积金	14,044.29	2,260,370.11	2,235,927.40	38,487.00
工会经费和职工教育经费		1,015,082.24	1,015,082.24	
小 计	16,138,405.77	112,089,757.65	111,003,382.11	17,224,781.31

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	279,162.13	8,345,096.03	8,314,324.69	309,933.47
失业保险费	8,595.69	233,015.69	232,055.36	9,556.02
小 计	287,757.82	8,578,111.72	8,546,380.05	319,489.49

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	31,768.32	10,849,095.00	10,601,701.19	279,162.13
失业保险费	869.22	283,493.31	275,766.84	8,595.69
小 计	32,637.54	11,132,588.31	10,877,468.03	287,757.82

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	143,283.69	521,028.28	632,543.65	31,768.32
失业保险费	3,239.02	12,678.22	15,048.02	869.22
小 计	146,522.71	533,706.50	647,591.67	32,637.54

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	36,771.41	5,760,595.74	5,654,083.46	143,283.69
失业保险费	888.10	143,053.10	140,702.18	3,239.02
小 计	37,659.51	5,903,648.84	5,794,785.64	146,522.71

24. 应交税费

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税	6,393,501.01	4,771,708.01	3,100,769.72	761,637.81
企业所得税	5,138,431.18	10,062,789.65	7,510,358.32	2,265,796.87
代扣代缴个人所得税	981,885.59	1,170,609.98	683,717.95	534,519.31
城市维护建设税	312,350.46	343,699.07	217,053.88	53,058.01
土地使用税	81,745.08	76,450.00	76,450.00	76,450.00
教育费附加	137,133.08	147,519.46	93,023.10	22,739.15
地方教育附加	91,421.91	98,297.25	62,015.40	15,159.42
印花税	281,291.87	296,907.35	72,777.75	37,442.23
水利建设基金	7,579.37	25,986.46	9,984.76	
合 计	13,425,339.55	16,993,967.23	11,826,150.88	3,766,802.80

25. 其他应付款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
押金保证金	80,976,001.43	1,175,290.66	26,477.90	134,847.28
应付暂收款	10,910.87	580,000.00	2,580,000.00	607,666.10
预提费用	23,960,806.14	8,991,052.63	6,076,720.71	3,614,461.67
其他	925,693.09	1,585,924.18	679,921.76	86,102.78
合 计	105,873,411.53	12,332,267.47	9,363,120.37	4,443,077.83

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
一年内到期的长期借款	226,735.52	211,178.60	131,699.14	34,044.62
一年内到期的长期应付款			1,468,118.38	1,316,305.53
一年内到期的租赁负债	13,528,403.11	7,073,441.54		
合 计	13,755,138.63	7,284,620.14	1,599,817.52	1,350,350.15

27. 其他流动负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
待转销项税额	4,617,646.28	3,395,356.35	1,062,587.44	

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
合 计	4,617,646.28	3,395,356.35	1,062,587.44	

28. 长期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
抵押及保证借款	164,999,994.19	153,584,434.11	87,226,570.74	24,732,743.82
合 计	164,999,994.19	153,584,434.11	87,226,570.74	24,732,743.82

29. 租赁负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
租赁付款额	35,089,413.44	13,361,219.45
减：未确认的融资费用	1,937,764.52	594,475.16
重分类至一年内到期的非流动负债	13,528,403.11	7,073,441.54
合 计	19,623,245.81	5,693,302.75

30. 长期应付款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付融资租赁款				1,472,326.63
合 计				1,472,326.63

31. 预计负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	形成原因
售后服务费	26,373,004.06	15,487,523.87			计提的车载电源和电驱系统产品售后质量保证金
合 计	26,373,004.06	15,487,523.87			

32. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	25,949,410.95		1,023,170.22	24,926,240.73
合 计	25,949,410.95		1,023,170.22	24,926,240.73

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	25,460,527.48	6,444,300.00	5,955,416.53	25,949,410.95
合 计	25,460,527.48	6,444,300.00	5,955,416.53	25,949,410.95

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	21,554,577.57	5,510,000.00	1,604,050.09	25,460,527.48
合 计	21,554,577.57	5,510,000.00	1,604,050.09	25,460,527.48

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	13,822,091.06	9,000,000.00	1,267,513.49	21,554,577.57
合 计	13,822,091.06	9,000,000.00	1,267,513.49	21,554,577.57

(2) 政府补助明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产 相关/ 与收益 相关
新能源汽车电力电子 与电力传动技术产业 化工程实验室项目	925,030.28		198,559.92	726,470.36	与资产 相关
战略新兴产业数字化 电源技术研究中心项 目	681,155.04		82,459.80	598,695.24	与资产 相关
电动汽车高效高可靠 车载电源的产业化项 目	1,266,047.21		153,541.47	1,112,505.74	与资产 相关
新能源汽车电力电子 与电力传动技术产业 化工程实验室提升项 目	3,840,524.56		142,500.06	3,698,024.50	与资产 相关
电动汽车车载双向充 电机产业化项目	2,814,881.95		179,673.39	2,635,208.56	与资产 相关
技术改造倍增专项技 术改造投资项目	924,137.72		77,640.72	846,497.00	与资产 相关
广东省重点领域研发 计划项目-大功率、高 效率、高可靠碳化硅双 向车载充电机开发项 目	855,600.00			855,600.00	与资产 相关、 与收益 相关

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益金额[注]	期末数	与资产 相关/ 与收益 相关
新能源汽车高压电控 系统集成关键技术研发项目	400,000.00			400,000.00	与资产 相关、 与收益 相关
新能源汽车电源产品 生产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	与资产 相关
政府贴息	200,000.00			200,000.00	与收益 相关
新能源汽车集成化高 密度电驱动系统总成 项目	2,613,500.00			2,613,500.00	与资产 相关、 与收益 相关
2021 年车载电源生产 线智能化资助\工业和 信息化局 2021 年企业 技改款	2,428,534.19		188,794.86	2,239,739.33	与资产 相关
小 计	25,949,410.95		1,023,170.22	24,926,240.73	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期损 益或冲减相关成 本金额[注]	期末数	与资产 相关/ 与收益 相关
新能源汽车电力电子 与电力传动技术产业 化工程实验室项目	1,322,150.12		397,119.84	925,030.28	与资产 相关
战略新兴产业数字化 电源技术研究中心项 目	846,074.64		164,919.60	681,155.04	与资产 相关
电动汽车高效高可靠 车载电源的产业化项 目	1,573,130.09		307,082.88	1,266,047.21	与资产 相关
新能源汽车电力电子 与电力传动技术产业 化工程实验室提升项 目	4,125,524.68		285,000.12	3,840,524.56	与资产 相关
电动汽车车载双向充 电机产业化项目	3,174,228.79		359,346.84	2,814,881.95	与资产 相关
技术改造倍增专项技 术改造投资项目	1,079,419.16		155,281.44	924,137.72	与资产 相关
广东省重点领域研发 计划项目-大功率、高 效率、高可靠碳化硅双 向车载充电机开发项 目	4,140,000.00		3,284,400.00	855,600.00	与资产 相关、 与收益 相关
新能源汽车高压电控 系统集成关键技术研发项目		750,000.00	350,000.00	400,000.00	与资产 相关、 与收益 相关
新能源汽车电源产品 生产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	与资产 相关
政府贴息	200,000.00			200,000.00	与收益 相关

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
新能源汽车集成化高密度电驱动系统总成项目		3,234,300.00	620,800.00	2,613,500.00	与资产相关、与收益相关
2021 年车载电源生产线智能化资助\工业和信息化局 2021 年企业技改款		2,460,000.00	31,465.81	2,428,534.19	与资产相关
小 计	25,460,527.48	6,444,300.00	5,955,416.53	25,949,410.95	

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目	1,719,269.96		397,119.84	1,322,150.12	与资产相关
战略新兴产业数字化电源技术研究中心项目	1,010,994.24		164,919.60	846,074.64	与资产相关
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	1,880,212.97		307,082.88	1,573,130.09	与资产相关
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目	4,410,524.80		285,000.12	4,125,524.68	与资产相关
电动汽车车载双向充电机产业化项目	3,533,575.60		359,346.81	3,174,228.79	与资产相关
技术改造倍增专项技术改造投资项目		1,170,000.00	90,580.84	1,079,419.16	与资产相关
广东省重点领域研发计划项目-大功率、高效率、高可靠碳化硅双向车载充电机开发项目		4,140,000.00		4,140,000.00	与资产相关、与收益相关
新能源汽车电源产品生产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	与资产相关
政府贴息		200,000.00		200,000.00	与收益相关
小 计	21,554,577.57	5,510,000.00	1,604,050.09	25,460,527.48	

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目	2,123,356.45		404,086.49	1,719,269.96	与资产相关

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
战略新兴产业数字化电源技术研究中心项目	1,175,913.84		164,919.60	1,010,994.24	与资产相关
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	2,187,295.85		307,082.88	1,880,212.97	与资产相关
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目	4,695,524.92		285,000.12	4,410,524.80	与资产相关
电动汽车车载双向充电机产业化项目	3,640,000.00		106,424.40	3,533,575.60	与资产相关
新能源汽车电源产品生产基地		9,000,000.00		9,000,000.00	与资产相关
小 计	13,822,091.06	9,000,000.00	1,267,513.49	21,554,577.57	

[注] 政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

33. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
万仁春	80,934,338.00	80,934,338.00	84,648,624.00	84,648,624.00
深圳特浦斯企业管理合伙企业(有限合伙)	32,469,396.00	32,469,396.00	32,469,396.00	32,469,396.00
深圳倍特尔企业管理合伙企业(有限合伙)	32,469,396.00	32,469,396.00	32,469,396.00	32,469,396.00
刘钧	27,379,309.00	27,379,309.00	29,979,309.00	29,979,309.00
蔡友良	22,699,439.00	22,699,439.00	22,699,439.00	22,699,439.00
胡锦涛桥	21,076,003.00	21,076,003.00	21,076,003.00	21,076,003.00
深圳市同晟金源投资合伙企业(有限合伙)	20,996,844.00	20,996,844.00	20,996,844.00	20,996,844.00
深圳森特尔企业管理合伙企业(有限合伙)	16,173,964.00	16,173,964.00	16,173,964.00	16,173,964.00
李秋建	14,266,990.00	14,266,990.00	14,266,990.00	14,266,990.00
宁波丰图汇瑞投资中心(有限合伙)	12,968,378.00	12,968,378.00	12,968,378.00	12,968,378.00
洪从树	10,539,707.00	10,539,707.00	10,539,707.00	10,539,707.00
韩广斌	9,730,037.00	9,730,037.00	9,730,037.00	9,730,037.00
扬州尚硕三期汽车产业并购股权投资基金中心(有限合伙)	7,873,902.00	7,873,902.00	7,873,902.00	7,873,902.00
广州广祺辰途创业投资合伙企业(有限合伙)	6,925,335.00	6,925,335.00	6,925,335.00	6,925,335.00
孙一藻	6,824,026.00	6,824,026.00	6,824,026.00	6,824,026.00

股东类别	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
深圳市人才创新创业一号股权投资基金(有限合伙)	6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00
冯颖盈	6,077,477.00	6,077,477.00	6,077,477.00	6,077,477.00
杨学锋	5,837,271.00	5,837,271.00	5,837,271.00	5,837,271.00
广州辰途六号投资合伙企业(有限合伙)	5,065,388.00	5,065,388.00	5,065,388.00	5,065,388.00
姚顺	3,670,302.00	3,670,302.00	3,670,302.00	3,670,302.00
广州智造创业投资企业(有限合伙)			2,968,001.00	2,968,001.00
万斌龙	1,706,006.00	1,706,006.00	1,706,006.00	1,706,006.00
深圳市创新投资集团有限公司	1,540,001.00	1,540,001.00	1,540,001.00	1,540,001.00
黎宇菁	1,194,204.00	1,194,204.00	1,194,204.00	1,194,204.00
佛山尚顾德联汽车股权投资合伙企业(有限合伙)	2,600,000.00	2,600,000.00		
广州辰途十四号创业投资基金合伙企业(合伙企业)	1,238,095.00	1,238,095.00		
杭州三花弘道创业投资合伙企业(合伙企业)	7,428,571.00	7,428,571.00		
广州辰途华迈股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,190,476.00	6,190,476.00		
广州辰途十五号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	2,476,191.00	2,476,191.00		
广州辰途十三号创业投资基金合伙企业(有限合伙)	1,857,142.00	1,857,142.00		
广州谢广银创业投资基金合伙企业(有限合伙)	309,524.00	309,524.00		
宁波丰北天一投资中心(有限合伙)	2,039,430.00	2,039,430.00		
合 计	378,857,142.00	378,857,142.00	364,000,000.00	364,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年度

① 2019 年 2 月 21 日，公司全体股东审议通过 2019 年度第一次临时股东大会决议，同意公司注册资本由 78,288,101.00 元增加至 80,011,424.00 元，新增注册资本 1,723,323.00 元由深圳市创新投资集团有限公司、深圳市人才创新创业一号股权投资基金(有限合伙)缴纳，计入股本 1,723,323.00 元，计入资本公积(股本溢价)54,276,677.00 元。此次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验(2019)1-19 号)。

② 根据 2019 年 3 月 27 日第二次临时股东大会决议，公司注册资本由人民币 80,011,424.00 元增加至人民币 364,000,000.00 元，新增注册资本 283,988,576.00 元由公

司依法可转增的资本公积及部分未分配利润按 1:1 的比例进行转增, 公司全体股东按照其原有持股比例持有转增的股份。此次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2019〕1-60 号)。

2) 2021 年度

根据 2021 年第三次临时股东大会决议, 公司注册资本由人民币 364, 000, 000. 00 元增加至人民币 378, 857, 142. 00 元, 新增注册资本人民币 14, 857, 142. 00 元, 由广州辰途十四号创业投资基金合伙企业(有限合伙)、杭州三花弘道创业投资合伙企业(有限合伙)和广州辰途华迈股权投资基金合伙企业(有限合伙)缴纳, 计入股本 14, 857, 142. 00 元, 计入资本公积(股本溢价)225, 142, 858. 00 元。此次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2022〕1-7 号)。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
股本溢价	227, 899, 289. 70	227, 899, 289. 70		
其他资本公积	30, 120, 846. 31	25, 738, 039. 23	16, 793, 363. 84	10, 534, 255. 72
合 计	258, 020, 136. 01	253, 637, 328. 93	16, 793, 363. 84	10, 534, 255. 72

(2) 其他说明

1) 2019 年度

① 公司实施员工持股计划而确认的股份支付形成资本公积-其他资本公积 5, 555, 304. 25 元;

② 2019 年度其他变动情况详见本财务报表附注五(一)33 之说明。

2) 2020 年度

公司实施员工持股计划而确认的股份支付形成资本公积-其他资本公积 6, 259, 108. 12 元;

3) 2021 年度

① 公司实施员工持股计划而确认的股份支付形成资本公积-其他资本公积 8, 944, 675. 39 元;

② 2021 年公司之子公司芜湖威迈斯新能源有限公司将其子公司威迪斯电机技术(上海)有限公司 38. 50%的股权转让给上海传南企业管理服务合伙企业(有限合伙), 形成资本公积-资本溢价 5, 160, 000. 00 元; 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 冲减资本公积-资本溢价 2, 403, 568. 30 元;

③ 2021 年度其他变动情况详见本财务报表附注五(一)33 之说明。

4) 2022 年 1-6 月

公司实施员工持股计划而确认的股份支付形成资本公积-其他资本公积 4,382,807.08 元。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
法定盈余公积	18,607,988.15	18,607,988.15	6,283,975.61	6,283,975.61
合 计	18,607,988.15	18,607,988.15	6,283,975.61	6,283,975.61

(2) 其他说明

公司每年按照母公司当年实现净利润弥补以前年度亏损后的 10%提取法定盈余公积。

36. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初未分配利润	77,920,655.70	15,201,591.82	9,690,382.40	52,082,681.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,891,414.25	75,043,076.42	5,511,209.42	34,138,024.34
减：提取法定盈余公积		12,324,012.54		6,283,975.61
应付普通股股利[1]		13,690,567.79		
转作股本的普通股股利[注 2]				70,246,348.24
其他		-13,690,567.79		
期末未分配利润	202,812,069.95	77,920,655.70	15,201,591.82	9,690,382.40

[注 1] 2021 年 12 月 30 日，根据公司全体股东审议通过的 2021 年第四次临时股东大会决议，为弥补因财务报表追溯调整导致的 2019 年 3 月转增股本时出资不足问题，公司以截至 2021 年 6 月 30 日累计未分配利润为基础对公司全体在册股东分红 1,369.06 万元，并以该等分红补足前述 2019 年 3 月转增股本时出资不足的差额

[注 2] 转作股本的普通股股利情况详见本财务报表附注五(一)33 之说明

(2) 其他说明

经 2022 年第一次临时股东大会审议批准，公司首次公开发行股票并在科创板上市前滚存未分配利润，由公司股票发行后的新老股东按其各自持股比例共享。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,497,427,054.18	1,192,251,643.64	1,690,719,520.08	1,320,914,821.10
其他业务收入	4,873,582.27	3,135,197.42	4,383,688.61	3,137,870.15
合 计	1,502,300,636.45	1,195,386,841.06	1,695,103,208.69	1,324,052,691.25
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,502,300,636.45	1,195,386,841.06	1,695,103,208.69	1,324,052,691.25

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	655,445,227.63	484,732,654.54	727,387,630.71	547,681,012.46
其他业务收入	1,777,999.17	1,025,719.65	1,474,084.41	282,566.04
合 计	657,223,226.80	485,758,374.19	728,861,715.12	547,963,578.50
其中：与客户之间的合同产生的收入	657,223,226.80	485,758,374.19	——	——

(2) 公司前 5 名客户的收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称[注]	主营业务收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
上海汽车集团股份有限公司	278,739,283.09	18.61
北京车和家信息技术有限公司	200,043,545.37	13.36
浙江零跑科技股份有限公司	130,117,250.00	8.69
重庆长安汽车股份有限公司	117,288,108.92	7.83
奇瑞汽车股份有限公司	111,414,213.54	7.44
小 计	837,602,400.92	55.93

2) 2021 年度

客户名称[注]	主营业务收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
上海汽车集团股份有限公司	458,508,487.67	27.12
北京车和家信息技术有限公司	259,243,144.27	15.33
重庆长安汽车股份有限公司	148,663,751.38	8.79
奇瑞汽车股份有限公司	146,267,357.88	8.65
浙江吉利控股集团有限公司	124,610,153.11	7.37
小 计	1,137,292,894.31	67.26

3) 2020 年度

客户名称[注]	主营业务收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
上海汽车集团股份有限公司	189,049,172.26	28.84
北京车和家信息技术有限公司	151,427,678.76	23.10
日立楼宇技术(广州)有限公司	56,145,702.21	8.57
重庆长安汽车股份有限公司	39,593,936.03	6.04
奇瑞汽车股份有限公司	38,457,347.92	5.87
小 计	474,673,837.18	72.42

4) 2019 年度

客户名称[注]	主营业务收入	占公司主营业务收入的 比例 (%)
上海汽车集团股份有限公司	211,752,266.79	29.11
奇瑞汽车股份有限公司	149,776,990.63	20.59
重庆长安汽车股份有限公司	65,917,053.44	9.06
浙江吉利控股集团有限公司	49,990,283.88	6.87
日立楼宇技术(广州)有限公司	48,644,517.40	6.69
小 计	526,081,112.14	72.32

[注] 公司收入前五名客户均按客户系合并口径统计

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

① 2022 年 1-6 月

项 目	收入	成本
新能源汽车领域业务	1,472,501,153.18	1,173,344,442.99
工业电源	24,925,901.00	18,907,200.65
其他	4,873,582.27	3,135,197.42
小 计	1,502,300,636.45	1,195,386,841.06

② 2021 年度

项 目	收入	成本
新能源汽车领域业务	1,639,781,232.98	1,284,405,613.70
工业电源	50,938,287.10	36,509,207.40
其他	4,383,688.61	3,137,870.15

项 目	收入	成本
小 计	1,695,103,208.69	1,324,052,691.25

③ 2020 年度

项 目	收入	成本
新能源汽车领域业务	554,958,670.78	397,607,492.84
工业电源	100,486,556.85	87,125,161.70
其他	1,777,999.17	1,025,719.65
小 计	657,223,226.80	485,758,374.19

④ 2019 年度

项 目	收入	成本
新能源汽车领域业务	608,520,959.76	447,771,498.92
工业电源	118,866,670.95	99,909,513.54
其他	1,474,084.41	282,566.04
小 计	728,861,715.12	547,963,578.50

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

① 2022 年 1-6 月

项 目	收入	成本
境内	1,401,668,408.02	1,110,155,624.49
境外	100,632,228.43	85,231,216.57
小 计	1,502,300,636.45	1,195,386,841.06

② 2021 年度

项 目	收入	成本
境内	1,674,101,593.36	1,305,614,699.37
境外	21,001,615.33	18,437,991.88
小 计	1,695,103,208.69	1,324,052,691.25

③ 2020 年度

项 目	收入	成本
境内	656,453,958.73	485,066,365.12
境外	769,268.07	692,009.07
小 计	657,223,226.80	485,758,374.19

④ 2019 年度

项 目	收入	成本
-----	----	----

项 目	收入	成本
境内	728,861,715.12	547,963,578.50
小 计	728,861,715.12	547,963,578.50

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	1,502,300,636.45	1,695,103,208.69	657,223,226.80
小 计	1,502,300,636.45	1,695,103,208.69	657,223,226.80

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	35,568,400.07	13,386,719.43	3,861,790.62
小 计	35,568,400.07	13,386,719.43	3,861,790.62

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,575,061.35	2,370,344.83	1,401,545.19	1,340,130.94
教育费附加	679,375.00	1,016,052.52	600,662.25	574,442.31
地方教育附加	452,965.72	677,368.35	400,441.51	382,961.53
印花税	1,128,853.82	1,604,410.50	432,121.32	558,087.53
土地使用税	158,195.08	316,390.16	313,742.62	330,905.46
水利建设基金	67,652.47	123,915.20	23,638.55	90,425.43
合 计	4,062,103.44	6,108,481.56	3,172,151.44	3,276,953.20

3. 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
售后服务费	21,418,761.59	23,829,202.98	13,051,293.85	10,284,136.91
职工薪酬	8,843,833.34	16,060,792.92	9,976,634.33	7,122,125.47
业务招待费	1,264,089.26	2,845,044.21	2,437,423.07	1,485,454.56
办公费	393,629.83	364,631.46	176,026.14	351,162.68
差旅费	319,309.41	1,219,760.35	814,039.66	1,514,404.57
租赁及水电费	268,782.69	340,838.93	295,611.61	416,295.62
咨询服务费	227,675.40	149,005.72	152,975.95	381,088.86

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
运输费				3,670,490.02
其他	1,616,197.68	2,356,964.59	966,676.98	1,251,013.31
合 计	34,352,279.20	47,166,241.16	27,870,681.59	26,476,172.00

4. 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	18,781,211.83	29,248,973.95	21,371,839.95	17,024,550.29
股份支付	4,382,807.08	14,104,675.39	6,259,108.12	5,555,304.25
折旧摊销费	3,353,292.77	5,720,490.08	3,684,170.74	3,310,837.72
业务招待费	2,581,218.12	9,243,875.56	4,509,883.37	3,680,564.97
办公费	2,383,020.66	4,984,401.59	2,089,517.00	2,861,273.41
中介机构费	2,341,261.50	4,399,728.16	6,801,203.19	2,979,769.75
租赁及水电费	1,700,922.60	2,078,210.66	511,302.20	487,445.06
差旅费	1,016,636.92	2,000,539.35	868,481.87	1,713,392.99
其他	2,947,049.10	4,453,929.31	6,302,543.24	3,888,066.53
合 计	39,487,420.58	76,234,824.05	52,398,049.68	41,501,204.97

5. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	49,399,123.39	92,110,492.45	50,346,516.50	37,868,905.01
材料费	9,976,149.74	24,693,671.23	7,819,070.52	9,028,369.62
认证检测费	5,601,123.48	7,364,152.41	3,295,457.11	4,805,704.57
折旧摊销费	4,554,649.04	10,012,544.44	6,054,756.56	2,814,962.44
租赁及水电费	3,319,572.21	5,695,402.38	5,469,901.06	5,628,144.23
差旅费	640,332.57	1,590,823.68	969,877.45	2,140,747.16
办公费	398,661.82	938,568.15	544,831.55	299,828.34
其他	2,128,407.24	3,312,549.61	2,063,566.50	1,473,071.30
合 计	76,018,019.49	145,718,204.35	76,563,977.25	64,059,732.67

6. 财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	7,921,327.44	4,360,025.64	2,673,700.06	3,361,330.70
汇兑损益	10,015,890.68	-794,892.46	-1,093,158.91	2,152,669.23
减：利息收入	1,967,119.16	908,240.36	1,333,597.53	1,809,208.69
手续费及其他	747,529.38	572,209.60	259,203.70	316,348.73
合 计	16,717,628.34	3,229,102.42	506,147.32	4,021,139.97

7. 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与资产相关的政府补助	1,023,170.22	1,700,216.53	1,604,050.09	1,267,513.49
与收益相关的政府补助	18,593,333.19	36,244,666.91	23,157,754.69	15,089,496.42
个税手续费返还	447,536.59	103,989.87	79,509.42	184,086.94
合 计	20,064,040.00	38,048,873.31	24,841,314.20	16,541,096.85

[注] 计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-628,136.86	-1,224,909.36	-1,369,659.25	-1,208,165.07
理财产品投资在持有期间取得的股利收入	480,537.49	212,838.60		
债务重组损失			-173,840.90	
合 计	-147,599.37	-1,012,070.76	-1,543,500.15	-1,208,165.07

9. 信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-10,305,393.13	-11,451,629.96	-5,805,124.28	-4,508,971.90
合 计	-10,305,393.13	-11,451,629.96	-5,805,124.28	-4,508,971.90

10. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-4,069,405.79	-13,618,120.90	-7,453,340.88	-4,647,458.92

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	-4,069,405.79	-13,618,120.90	-7,453,340.88	-4,647,458.92

11. 资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益		-31,150.57		
合 计		-31,150.57		

12. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
接受捐赠			193,700.00	
政府补助[注]			100,000.00	
罚没收入		232,074.65	15,000.00	
其他	9,321.76			
合 计	9,321.76	232,074.65	308,700.00	

[注] 计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

13. 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
对外捐赠		300,000.00	200,000.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	6,119.72	435,205.09	12,434.44	21,240.95
其他	110.85	174.63	100.00	1,100.00
合 计	6,230.57	735,379.72	212,534.44	172,340.95

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	19,107,000.59	33,007,300.61	15,578,150.36	13,429,069.48
递延所得税费用	-175,972.48	-351,944.95		
合 计	18,931,028.11	32,655,355.66	15,578,150.36	13,429,069.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	141,821,077.24	104,026,259.95	21,089,359.78	47,567,093.82
按母公司适用 税率计算的所 得税费用	21,273,161.59	15,603,938.99	3,163,403.97	7,135,064.07
子公司适用不 同税率的影响	1,200,016.21	-1,603,707.23	-2,685,592.07	-1,815,452.26
调整以前期间 所得税的影响	-6,739.63			
非应税收入的 影响	83,307.16	180,960.05	342,414.81	302,041.27
不可抵扣的成 本、费用和损失 的影响	1,013,258.96	2,367,971.86	2,161,414.01	1,471,247.22
使用前期未确 认递延所得税 资产的可抵扣 亏损的影响	-8,102,296.40	-19,376.89		
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	11,892,230.91	34,850,620.11	21,524,328.89	12,400,758.44
加计扣除的影 响	-8,421,910.69	-18,725,051.23	-8,927,819.25	-6,064,589.26
所得税费用	18,931,028.11	32,655,355.66	15,578,150.36	13,429,069.48

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到的政府补助	3,942,585.79	14,476,584.36	18,222,063.58	14,772,698.40
往来款项及其他	98,069,426.92	13,247,570.96	2,365,127.78	4,266,660.75
收到的银行利息	1,393,872.58	778,606.34	1,564,856.62	1,598,298.31
合 计	103,405,885.29	28,502,761.66	22,152,047.98	20,637,657.46

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付银行手续费	747,529.38	572,209.60	259,203.70	316,348.73
付现的费用	39,355,496.64	78,931,000.50	51,528,748.71	52,342,171.93
往来款及其他	56,874,414.67	12,364,398.58	9,223,758.95	23,077,111.83
合 计	96,977,440.69	91,867,608.68	61,011,711.36	75,735,632.49

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品	142,114,898.37	13,527,020.00		
合 计	142,114,898.37	13,527,020.00		

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品	15,000,000.00	144,520,000.00		
合 计	15,000,000.00	144,520,000.00		

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
租赁固定资 产	7,573,812.23	7,858,825.35	1,504,131.24	2,006,025.84
合 计	7,573,812.23	7,858,825.35	1,504,131.24	2,006,025.84

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	122,890,049.13	71,370,904.29	5,511,209.42	34,138,024.34
加: 资产减值准备	14,374,798.92	25,069,750.86	13,258,465.16	9,156,430.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,630,113.53	21,990,384.80	14,055,624.88	9,833,677.22
使用权资产折旧	6,231,427.02	7,392,702.46		
无形资产摊销	3,416,990.22	6,079,716.59	3,659,050.31	2,391,597.68
长期待摊费用摊销	2,943,371.67	2,653,925.85	4,087,279.76	2,141,062.10
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)		31,150.57		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	6,119.72	435,205.09	12,434.44	21,240.95
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)				
财务费用(收益以“—”号填列)	17,937,218.12	3,565,133.18	1,580,541.15	5,513,999.93

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
投资损失(收益以“－”号填列)	147,599.37	1,012,070.76	1,543,500.15	1,208,165.07
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)				
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-175,972.48	-351,944.95		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-277,837,067.87	-343,473,336.74	-62,549,430.79	6,207,909.69
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-277,452,549.71	-573,418,796.60	-57,419,156.36	-123,413,613.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	408,161,581.36	918,139,320.40	111,894,769.11	51,766,138.44
其他	4,382,807.08	14,104,675.39	6,259,108.12	5,555,304.25
经营活动产生的现金流量净额	40,656,486.08	154,600,861.95	41,893,395.35	4,519,936.60
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	324,145,561.96	227,539,532.43	102,218,799.92	53,070,884.52
减: 现金的期初余额	227,539,532.43	102,218,799.92	53,070,884.52	85,621,786.92
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	96,606,029.53	125,320,732.51	49,147,915.40	-32,550,902.40

(2) 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		15,000,000.00		
其中: 威迪斯电机技术(上海)有限公司		15,000,000.00		
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物		169,142.45		
其中: 威迪斯电机技术(上海)有限公司		169,142.45		
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
其中: 威迪斯电机技术(上海)有限公司				
取得子公司支付的现金净额		14,830,857.55		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
-----	-------------	--------------	--------------	--------------

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1) 现金	324, 145, 561. 96	227, 539, 532. 43	102, 218, 799. 92	53, 070, 884. 52
其中：库存现金	82, 211. 60	158, 767. 10	151, 770. 70	138, 390. 70
可随时用于支付的银行存款	324, 063, 350. 36	227, 380, 765. 33	102, 067, 029. 22	52, 932, 493. 82
可随时用于支付的其他货币资金				
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	324, 145, 561. 96	227, 539, 532. 43	102, 218, 799. 92	53, 070, 884. 52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
背书转让的商业汇票金额	190, 184, 493. 09	283, 530, 122. 05	33, 014, 383. 63	75, 508, 653. 26
其中：支付货款	189, 484, 493. 09	275, 232, 622. 05	28, 594, 267. 63	72, 608, 516. 26
支付固定资产等长期资产购置款	700, 000. 00	8, 297, 500. 00	4, 420, 116. 00	2, 900, 137. 00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	133, 488, 160. 21	票据保证金
应收票据	101, 276, 484. 35	票据质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
应收款项融资	345, 829, 872. 55	票据质押
无形资产	12, 602, 736. 70	无形资产抵押
固定资产	171, 047, 219. 26	固定资产抵押
合 计	764, 244, 473. 07	

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	49, 462, 600. 03	票据保证金
应收票据	113, 229, 137. 47	票据质押、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
应收款项融资	289, 141, 197. 50	票据质押

无形资产	12,868,991.67	无形资产抵押
合 计	464,701,926.67	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	42,895,584.56	票据保证金
应收票据	3,782,474.64	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
应收款项融资	39,655,909.82	票据质押
固定资产	4,044,989.52	融资租赁固定资产
无形资产	13,401,501.67	无形资产抵押
合 计	103,780,460.21	

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	73,148,689.65	票据保证金
应收票据	14,454,040.50	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期票据
固定资产	4,524,084.38	融资租赁固定资产
无形资产	13,934,011.67	无形资产抵押
合 计	106,060,826.20	

2. 外币货币性项目

(1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	113,880.90	6.7114	764,300.27
港币	2,497.02	0.8552	2,135.45
日元	804,724.00	0.0491	39,511.95
欧元	6,138,599.42	7.0084	43,021,760.18
应收账款			
欧元	10,591,863.18	7.0084	74,232,013.91

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金			

项 目	期末外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
其中：美元	97,328.90	6.3757	620,539.87
港币	34.22	0.8176	27.98
日元	4,042.00	0.0542	219.08
欧元	621,889.86	7.2197	4,489,858.22
应收账款			
欧元	2,118,702.10	7.2197	15,296,393.55

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	69,345.11	6.5249	452,469.91
港币	34.22	0.8416	28.80
日元	4,042.00	0.0632	255.45
应收账款			
欧元	103,654.59	8.0250	831,828.08

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	56,156.73	6.9762	391,760.58
港币	284.22	0.8958	254.60
日元	4,042.00	0.0641	259.09

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
新能源汽车电力 电子与电力传动 技术产业化工程 实验室项目	925,030.28		198,559.92	726,470.36	其他收益	《关于深圳威迈斯电源有限公司深圳新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目资金申请报告的批复》(深圳市发展和改革委员会(2012)792号)

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
战略新兴产业数字化电源技术研究中心项目	681,155.04		82,459.80	598,695.24	其他收益	《深圳市南山区重点企业和创新机构扶持专项资金创新机构组建资助项目》(深圳市南山区科技创新局(2014)34号)
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	1,266,047.21		153,541.47	1,112,505.74	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深圳威迈斯电源有限公司电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目资金申请报告的批复》(深发改(2014)261号)
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目	3,840,524.56		142,500.06	3,698,024.50	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深证威迈斯电源有限公司新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目资金申请报告的批复》(深发改(2017)555号)
电动汽车车载双向充电机产业化项目	2,814,881.95		179,673.39	2,635,208.56	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于电动汽车车载双向充电产业化项目资金申请报告的批复》(深发改(2018)48号)
技术改造倍增专项技术改造投资项目	924,137.72		77,640.72	846,497.00	其他收益	《市工业和信息化局关于下达2020年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划的通知》(深工信资金(2020)15号)
广东省重点领域研发计划项目-大功率、高效率、高可靠碳化硅双向车载充电机开发项目1	855,600.00			855,600.00	其他收益	《广东省财政厅关于安排2020年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第七批)首期项目资金的通知》(粤财科教(2020)314号)
新能源汽车高压电控系统集成关键技术研发项目1	400,000.00			400,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于2021年技术攻关面上项目拟资助项目的公示》(深科技创新规(2019)2号)《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字(2021)0899号)
新能源汽车电源产品生产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	其他收益	《芜湖市人民政府办公室关于印发芜湖市促进新型工业化若干政策规定》(芜政办(2017)22号)
新能源汽车集成化高密度电驱动系统总成项目1	2,613,500.00			2,613,500.00	其他收益	《芜湖市弋江区人民政府关于芜湖新能源汽车产业基地扶持资金拟支持项目和资金分配的函》

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
2021 年车载电源 生产线智能化资 助\工业和信息 化局 2021 年企业 技改款	2,428,534.19		188,794.86	2,239,739.33	其他收益	《市工业和信息化局关于 2021 年企业技术改造扶持计 划第二批拟资助技术改造投 资项目公示的通知》(深工信 规〔2019〕3 号)《市工业和 信息化局关于下达 2021 年 企业技术改造扶持计划技术 装备及管理智能化提升项目 资助计划的通知》(深工信资 金〔2021〕52 号)
小 计	25,749,410.95		1,023,170.22	24,726,240.73		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2021 年工业稳增长 资助项目	1,154,200.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2022 年第一次会议拟审议资助名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规〔2019〕2 号)
收到深圳市科创 委省项目配套补 贴	1,035,000.00	其他收益	《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2022〕12511 号)
科创委 2022 年高 新技术企业培育 资助款	500,000.00	其他收益	《关于下达深圳市高新技术企业培育 资助计划 资助资金的通知》(深科技创新计字〔2022〕0671 号)
稳岗补贴	152,035.79	其他收益	《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的 通知》(深人社规〔2016〕1 号)
企业吸纳脱贫人 口就业补贴款	270,000.00	其他收益	《拟发放吸纳脱贫人口就业补贴信息公示》
2021 年商标注册 资助款	4,000.00	其他收益	《深圳市市场监督管理局关于办理 2021 年商标 注册资助、著作权登记资助领款手续的通知》《深 圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监 规〔2020〕3 号)
“技术转移和成 果转化(技术合 同)项目”项目资 助	2,200.00	其他收益	《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创 新计字〔2022〕0376 号)
增值税即征即退	14,748,947.40	其他收益	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政 策的通知》(财税〔2011〕100 号)
深圳市高新技术 企业培育资助	200,000.00	其他收益	《关于下达深圳市高新技术企业培育资助计划资 助资金的通知》(深科技创新计字〔2022〕1878 号)
2022 年度一次性 留工培训补助	62,750.00	其他收益	《深圳市拟发放 2022 年度第一批一次性留工培 训补助资金公示》《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅国家税务总局广东省税务局关于做 好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》(粤 人社规〔2022〕9 号)
2021 年著作权登 记资助款	13,200.00	其他收益	《深圳市市场监督管理局关于办理 2021 年商标 注册资助、著作权登记资助领款手续的通知》《深 圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监 规〔2020〕3 号)
芜湖财政局升级 规模奖励	400,000.00	其他收益	《关于开展芜湖市 2021 年度支持企业做大做强 奖补兑付工作的通知》《芜湖市人民政府关于印发 芜湖市扶持产业发展政策(2020-2021 年)的通 知》(芜政〔2020〕46 号)

项 目	金额	列报项目	说明
弋江区新增“四上”企业奖励	50,000.00	其他收益	《弋江区人民政府办公室关于印发弋江区新增“四上”企业奖励暂行办法的通知》《中共芜湖市委 芜湖市人民政府关于精准回补疫情造成损失奋力实现“六稳”目标任务的意见》(芜市〔2020〕4号)
弋江区中小微企业吸纳高校毕业生补贴	1,000.00	其他收益	《关于促进市场主题提质扩量增效的意见》(皖发〔2022〕9号)
小 计	18,593,333.19		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
2021 年度科技金融贴息		98,200.00	98,200.00		财务费用	《关于下达 2021 年度南山区创新产业发展专项资金第四次会议扶持项目(科技创新分项)的通知》(深南科〔2021〕110号)
财政贴息	200,000.00			200,000.00		《中小微企业贷款贴息项目资助计划》
小 计	200,000.00	98,200.00	98,200.00	200,000.00		

2) 2021 年

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目	1,322,150.12		397,119.84	925,030.28	其他收益	《关于深圳威迈斯电源有限公司深圳新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目资金申请报告的批复》(深圳市发展和改革委员会〔2012〕792号)
战略新兴产业数字化电源技术研究中心项目	846,074.64		164,919.60	681,155.04	其他收益	《深圳市南山区重点企业和创新机构扶持分项资金创新机构组建资助项目》(深圳市南山区科技创新局〔2014〕34号)
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	1,573,130.09		307,082.88	1,266,047.21	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深圳威迈斯电源有限公司电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2014〕261号)

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
新能源汽车 电力电子与 电力传动技术 产业化工程 实验室提升 项目	4,125,524.68		285,000.12	3,840,524.56	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深证威迈斯电源有限公司新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目资金申请报告的批复》(深发改〔2017〕555号)
电动汽车车 载双向充电 机产业化项 目	3,174,228.79		359,346.84	2,814,881.95	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于电动汽车车载双向充电产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2018〕48号)
技术改造倍 增专项技术 改造投资项 目	1,079,419.16		155,281.44	924,137.72	其他收益	《市工业和信息化局关于下达2020年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划的通知》(深工信资金〔2020〕15号)
广东省重点 领域研发计 划项目-大功 率、高效率、 高可靠碳化 硅双向车载 充电机开发 项目1	855,600.00			855,600.00	其他收益	《广东省财政厅关于安排2020年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第七批)首期项目资金的通知》(粤财科教〔2020〕314号)
新能源汽车 高压电控系 系统集成关键 技术研发项 目1		400,000.00		400,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于2021年技术攻关面上项目拟资助项目的公示》(深科技创新规〔2019〕2号)《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2021〕0899号)
新能源汽车 电源产品生 产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	其他收益	《芜湖市人民政府办公室关于印发芜湖市促进新型工业化若干政策规定》(芜政办〔2017〕22号)
新能源汽车 集成化高密 度电驱动系 统总成项目1		2,613,500.00		2,613,500.00	其他收益	《芜湖市弋江区人民政府关于芜湖新能源汽车产业基地扶持资金拟支持项目和资金分配的函》
2021年车载 电源生产线 智能化资助\ 工业和信息 化局2021年 企业技改款		2,460,000.00	31,465.81	2,428,534.19	其他收益	《市工业和信息化局关于2021年企业技术改造扶持计划第二批拟资助技术改造投资项目公示的通知》(深工信规〔2019〕3号)《市工业和信息化局关于下达2021年企业技术改造扶持计划技术装备及管理智能化提升项目资助计划的通知》(深工信资金〔2021〕52号)

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
小 计	21,976,127.48	5,473,500.00	1,700,216.53	25,749,410.95		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
广东省重点领域研发计划项目-大功率、高效率、高可靠碳化硅双向车载充电机开发项目2	3,284,400.00		3,284,400.00		其他收益	《广东省财政厅关于安排2020年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第七批)首期项目资金的通知》(粤财科教〔2020〕314号)
新能源汽车高压电控系统集成关键技术研发项目2		350,000.00	350,000.00		其他收益	《深圳市科技创新委员会关于2021年技术攻关面上项目拟资助项目的公示》(深科技创新规〔2019〕2号)《关于下达科技计划资助项目的通知》(深科技创新计字〔2021〕0899号)
新能源汽车集成化高密度电驱动系统总成项目2		620,800.00	620,800.00		其他收益	《芜湖市弋江区人民政府关于芜湖新能源汽车产业基地扶持资金拟支持项目和资金分配的函》
小 计	3,284,400.00	970,800.00	4,255,200.00			

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退款	24,998,682.55	其他收益	财政部、国家税务总局〔2011〕100号
稳岗补贴	68,043.00	其他收益	深圳市人力资源和社会保障局〔2016〕1号
科技创新委员会2020年度企业研究开发资助计划第一批资助资金	1,293,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于预先收取2020年度企业研究开发资助计划第一批资助资金申请材料、拨款材料和科研诚信承诺书的通知》
21年小型微型企业贷款担保费用补贴款	100,000.00	其他收益	《市中小企业服务局关于2021年民营及中小企业创新发展培育扶持计划小型微型企业银行贷款担保费资助项目拟资助名单公示的通知》《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理办法》(深经)贸信息规〔2017〕8号
南山区科技创新局专利支持计划补贴款	26,000.00	其他收益	《关于下达2020年度南山区自主创新产业发展专项资金第五次会议扶持项目(科技创新分项)的通知》(深南科〔2020〕114号)
南山区人力资源局人才素质提升工程项目	51,200.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金2020年第五次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规〔2019〕2号)
人社局风险补贴金	1,941.36	其他收益	《关于使用省级就业风险储备金支持中小微企业稳定就业岗位的通知》(皖人社秘〔2021〕3号)
社保基金代理专户培训补贴、失保基金代理支付专户补贴款、失保基金补贴	1,800.00	其他收益	失保基金代理支付专户下拨银行收款单据
深圳国家知识产权局2020年国内发明专利、国外发明专利资助奖	35,000.00	其他收益	《深圳市市场监督管理局关于办理2020年国内发明专利、国外发明专利资助领款手续的通知》《深圳市市场监督管理局专项资金管理办法》(深市监规〔2020〕3号)

项 目	金额	列报项目	说明
工信局 2021 年互联网发展扶持计划项目资金	1,320,000.00	其他收益	《市工业和信息化局关于 2021 年工业互联网发展扶持计划拟资助项目公示的通知》《关于进一步促进工业设计发展的若干措施》(深府办规(2020)6 号)
市中小企业服务局 2021 年民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育资助项目款	1,500,000.00	其他收益	《市中小企业服务局关于 2021 年民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育资助项目拟资助名单公示的通知》《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理办法》(深经贸信息规(2017)8 号)
研发投入支持计划补贴款	312,400.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第一次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(南府办规(2019)2 号)
工业信息局工业企业租金补贴款(2019 年+2020 年)	388,900.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第四次会议拟审议资助名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规(2019)2 号)
深圳市 2020 年科技创新券	133,300.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于深圳市 2020 年科技创新券拟发放名单及额度的公示》《深圳市科技研发资金管理办法》(深科技创新规(2019)2 号)
南山区科技创新局 2020 年度深圳市国家高新技术企业认定奖	100,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于公示 2020 年度高新技术企业认定奖励性资助企业名单的通知》《深圳市企业研究开发资助项目和高新技术企业培育资助项目管理办法》(深科技创新规(2019)5 号)
科创局国家高新技术企业倍增支持项目款	200,000.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第三次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规(2019)2 号)
南山区企业研发投入支持计划补贴	362,200.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第四次会议拟审议资助名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规(2019)2 号)
软件和信息技术服务业、互联网和相关服务业企业稳增长奖励资助项目	250,000.00	其他收益	《市工业和信息化局关于下达软件和信息技术服务业、互联网和相关服务业企业稳增长奖励项目的通知》
商务局 2020 年度中央外经贸发展专项资金(支持外贸中小企业开拓市场资助事项)资金	272,000.00	其他收益	《深圳市商务局关于 2020 年度中央外经贸发展专项资金(支持外贸中小企业开拓市场资助事项)拟资助情况公示的通知》《深圳市商务发展专项资金管理办法》(深商务规(2020)2 号)
南山科创局专利支持计划拟资助项目	210,500.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第三次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(深南府办规(2019)2 号)
南山区高层次创新型人才实训基地补贴款	84,000.00	其他收益	《南山区高层次创新型人才实训基地 2019 年第二批拟挂牌企业名单公示》《南山区高层次创新型人才实训基地管理办法》(深南人(2020)26 号)
弋江区新增“四上”企业奖励	30,000.00	其他收益	《弋江区人民政府办公室关于印发弋江区新增“四上”企业奖励暂行办法的通知》《中共芜湖市委 芜湖市人民政府关于精准回补疫情造成的损失奋力实现“六稳”目标任务的意见》(芜市(2020)4 号)

项 目	金额	列报项目	说明
2021 年度上海市科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	其他收益	《关于公布 2021 年度上海市科技型中小企业技术创新资金计划立项结果的通知》(沪科〔2021〕356 号)
闵行区专精特新中小企业高质量发展的专项扶持资金	50,000.00	其他收益	《关于 2021 闵行区“专精特新”高质量发展政策扶持名单的公示》《闵行区关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的专项扶持意见》(闵经委规发〔2021〕3 号)
2021 年市级创新创业大赛补贴	100,000.00	其他收益	《闵行区关于推进科技创新创业和成果转化的政策意见》(闵府规发〔2019〕1 号)
疫情防控补贴	500.00	其他收益	疫情防控补贴
小 计	31,989,466.91		

④ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
科创委 2021 年度银政企合作贴息款		59,500.00	59,500.00		财务费用	《深圳市科技创新委员会关于 2021 年银政企合作贴息拟资助项目的公示》
“上市促进贷”贷款贴息项目		982,000.00	982,000.00		财务费用	《南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第二次会议拟审议资助企业名单公示》
财政贴息	200,000.00			200,000.00		《中小微企业贷款贴息项目资助计划》
小 计	200,000.00	1,041,500.00	1,041,500.00	200,000.00		

3) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目	1,719,269.96		397,119.84	1,322,150.12	其他收益	《关于深圳威迈斯电源有限公司深圳新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目资金申请报告的批复》(深圳市发展和改革委员会〔2012〕792 号)
战略新兴产业数字化电源技术研究项目	1,010,994.24		164,919.60	846,074.64	其他收益	《深圳市南山区重点企业和创新机构扶持专项资金创新机构组建资助项目》(深圳市南山区科技创新局〔2014〕34 号)
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	1,880,212.97		307,082.88	1,573,130.09	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深圳威迈斯电源有限公司电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2014〕261 号)

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期 结转 列报 项目	说明
新能源汽车电力 电子与电力传动 技术产业化工程 实验室提升项目	4,410,524.80		285,000.12	4,125,524.68	其他 收益	《深圳市发展和改革委员会关于深证威迈斯电源有限公司新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目资金申请报告的批复》(深发改〔2017〕555号)
电动汽车车载双 向充电机产业化 项目	3,533,575.60		359,346.81	3,174,228.79	其他 收益	《深圳市发展和改革委员会关于电动汽车车载双向充电产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2018〕48号)
技术改造倍增专 项技术改造投资 项目		1,170,000.00	90,580.84	1,079,419.16	其他 收益	《市工业和信息化局关于下达2020年技术改造倍增专项技术改造投资项目第一批资助计划的通知》(深工信资金〔2020〕15号)
广东省重点领域 研发计划项目- 大功率、高效率、 高可靠碳化硅双 向车载充电机开 发		855,600.00		855,600.00	其他 收益	《广东省财政厅关于安排2020年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第七批)首期项目资金的通知》(粤财科教〔2020〕314号)
新能源汽车电源 产品生产基地	9,000,000.00			9,000,000.00	其他 收益	《芜湖市人民政府办公室关于印发芜湖市促进新型工业化若干政策规定》(芜政办〔2017〕22号)
小 计	21,554,577.57	2,025,600.00	1,604,050.09	21,976,127.48		

② 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收 益	本期新增补助	本期结 转	期末 递延收益	本期 结 转 列 报 项 目	说明
广东省重点 领域研发计 划项目-大功 率、高效率、 高可靠碳化 硅双向车载 充电机开发 项目		3,284,400.00		3,284,400.00	其他 收益	《广东省财政厅关于安排2020年度省科技创新战略专项资金(省重点领域研发计划项目第七批)首期项目资金的通知》(粤财科教〔2020〕314号)
小 计		3,284,400.00		3,284,400.00		

③ 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退款	11,383,405.01	其他收益	财政部、国家税务总局〔2011〕100号
稳岗补贴	196,891.68	其他收益	《深圳市2020年度企业稳岗补贴公示(第一批)》《关于做好失业保险支持企业稳定岗位有关工作的通知》(深人社规〔2016〕1号)

项 目	金 额	列报项目	说明
科创委研发补助款	1,576,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于公示 2019 年度企业研究开发资助计划第一批拟资助企业名单的通知》《中共深圳市委、深圳市人民政府印发〈关于促进科技创新的若干措施〉通知》（深发〔2016〕7 号）
2019 年工业增加值奖励项目款	1,000,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金（第四批）扶持计划的通知》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
产业扶持资金（住房补贴）	44,678.00	其他收益	《芜湖市扶持产业发展政策的若干规定》（芜政〔2020〕46 号）
南山区工业和信息化局产业化技术升级资助项目	800,000.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第五次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
2020 年“创业在上海”国际创新创业大赛奖励款	100,000.00	营业外收入	《关于举办 2020 年“创业在上海”国际创新创业大赛的通知》（上海市科学技术委员会〔2020〕36 号）
南山区企业岗前培训补贴款	2,000.00	其他收益	《南山区企业岗前培训补贴名单公示（2020 年 5 月）》《深圳市职业技能培训补贴办法》（深人社规〔2016〕14 号）
工信局发放聘请法律顾问服务资助款	70,000.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第四次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
工业信息局 2020 年企业扩产增效扶持计划资助款	953,000.00	其他收益	《深圳市工业和信息化局关于 2020 年企业扩产增效扶持计划深圳市重点工业企业扩产增效奖励项目第一批拟资助项目公示通知》（深圳市工业和信息化局〔2019〕75 号）
工业信息局工业企业租金补贴款（2019 年+2020 年）	2,000,000.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第四次会议拟审议资助企业名单公示》《2020 年南山区自主创新产业发展专项资金第二批拟资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
深圳市第二批计算机软件著作权登记资助款	24,300.00	其他收益	《深圳市市场监督管理局关于办理 2018 年深圳市第二批计算机软件著作权登记资助领款手续的通知》《深圳市知识产权专项资金管理办法》（深财规〔2014〕18 号）
南山区经济促进局 2019 第三、四季度稳增长补贴款	243,400.00	其他收益	《2020 年南山区自主创新产业发展专项资金第一批拟资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
南山区科技创新局专利支持计划补贴款	73,500.00	其他收益	《关于下达 2020 年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金拟资助项目（第一批）的通知》（深南科〔2020〕35 号）
南山区人力资源局高层次创新人才实训基地项目资助款	198,000.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第四次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》深南府办规〔2019〕2 号
南山区人力资源局人才素质提升工程项目	54,200.00	其他收益	《南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第三次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》（深南府办规〔2019〕2 号）
2020 年度上海市“科技创新行动计划”科技型中小企业技术创新资金	100,000.00	其他收益	《关于公布 2020 年度上海市“科技创新行动计划”科技型中小企业技术创新资金（第一批）项目立项结果的通知》（上海市科学技术委员会〔2020〕162 号）

项 目	金额	列报项目	说明
深圳市高技能人才公共实训管理中心岗前培训补贴	8,800.00	其他收益	《南山区企业岗前培训企业补贴名单公示》《深圳市职业技能培训补贴办法》(深人社规(2016)14号)
市场监督管理局2018年第二批专利补贴	200,000.00	其他收益	《市市场监管局关于办理2018年深圳市第二批专利申请资助领款手续的通知》《深圳市知识产权专项资金管理办法》(深财规(2014)18号)
工信局新能源绿色低碳项目补助款	4,229,580.00	其他收益	《市工业和信息化局关于2020年度战略性新兴产业专项资金绿色低碳扶持计划(第四批)资助项目公示的通知》《深圳市战略性新兴产业发展专项资金扶持政策》(深府规(2018)22号)
小 计	23,257,754.69		

④ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
深圳市应对新冠肺炎疫情中小微企业贷款贴息项目		673,113.90	673,113.90		财务费用	《市中小企业服务局关于下达应对新冠肺炎疫情中小微企业贷款贴息项目资助计划的通知》《南山区自主创新产业发展专项资金2020年第四次会议拟审议资助企业名单补充公示》《深圳市应对新冠肺炎疫情中小微企业贷款贴息项目资助计划》
2020年度科技金融贴息资助计划款		164,600.00	164,600.00		财务费用	《南山区自主创新产业发展专项资金2020年第四次会议拟审议资助企业名单公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》(南府办规(2019)2号)
财政贴息		200,000.00		200,000.00		《中小微企业贷款贴息项目资助计划》
小 计		1,037,713.90	837,713.90	200,000.00		

4) 2019 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目	2,123,356.45		404,086.49	1,719,269.96	其他收益	《关于深圳威迈斯电源有限公司深圳新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室项目资金申请报告的批复》(深圳市发展和改革委员会(2012)792号)
战略新兴产业数字化电源技术研究中心项目	1,175,913.84		164,919.60	1,010,994.24	其他收益	《深圳市南山区重点企业和创新机构扶持专项资金创新机构组建资助项目》(深圳市南山区科技创新局(2014)34号)
电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目	2,187,295.85		307,082.88	1,880,212.97	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深圳威迈斯电源有限公司电动汽车高效高可靠车载电源的产业化项目资金申请报告的批复》(深发改(2014)261号)

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期 结转 列报 项目	说明
新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目	4,695,524.92		285,000.12	4,410,524.80	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于深证威迈斯电源有限公司新能源汽车电力电子与电力传动技术产业化工程实验室提升项目资金申请报告的批复》(深发改〔2017〕555号)
电动汽车车载双向充电机产业化项目	3,640,000.00		106,424.40	3,533,575.60	其他收益	《深圳市发展和改革委员会关于电动汽车车载双向充电产业化项目资金申请报告的批复》(深发改〔2018〕48号)
新能源汽车电源产品生产基地		9,000,000.00		9,000,000.00	其他收益	《芜湖市人民政府办公室关于印发芜湖市促进新型工业化若干政策规定》(芜政办〔2017〕22号)
小 计	13,822,091.06	9,000,000.00	1,267,513.49	21,554,577.57		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退款	9,666,798.02	其他收益	财政部、国家税务总局〔2011〕100号
稳岗补贴	84,826.40	其他收益	《深圳市 2019 年度中小微企业加发稳岗补贴(第一批)公示》
南山财政局企业上市融资奖励项目补贴款	2,000,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金(第四批)扶持计划的通知》(深南工信字〔2019〕4号)
科技创新委员会 2020 年度企业研究开发资助计划第一批资助资金	1,290,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》
南山科技局创新能力培育计划资助款	1,000,000.00	其他收益	《关于下达 2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金拟资助项目(第一批)的通知》(深南科〔2019〕21号)
科技创新委 2018 年度市科学技术奖	500,000.00	其他收益	《深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》
鼓励中小企业上规模奖励项目(服务业)款	200,000.00	其他收益	《2019 年南山区自主创新产业发展专项资金第二批拟资助单位公示》《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理办法》(深经贸信息规〔2017〕8号)
南山区人力资源局产业发展与创新人才项目款	152,472.00	其他收益	深圳市南山区人民政府〔2018〕3号
南山区经济促进局 2019 第一、二季度稳增长补贴款	143,100.00	其他收益	《2019 年南山区自主创新产业发展专项资金第二批拟资助单位公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法(试行)》(南府办规〔2018〕3号)
南山区人力资源局中阶领导者管理能力培训资助款	52,300.00	其他收益	《2019 年南山区自主创新产业发展专项资金第三批拟资助单位公示》《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法(试行)》(南府办规〔2018〕3号)
小 计	15,089,496.42		

③ 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
科技金融贴息资助计划拟资助项目		350,000.00	350,000.00		财务费用	《深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》
小 计		350,000.00	350,000.00			

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
计入当期损益的政府补助金额	19,714,703.41	38,986,383.44	25,699,518.68	16,707,009.91

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

基本情况

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例 (%)	股权取得 方式
2021 年度				
威迪斯电机技术(上海)有限公司	2021. 1. 21	15,000,000.00	100.00	外购

(续上表)

被购买方 名称	购买日	购买日的 确定依据	购买日至当期期末 被购买方的收入	购买日至当期期末 被购买方的净利润
2021 年度				
威迪斯电机技术(上海)有限公司	2021. 1. 21	控制权转移日	42,408,784.90	-15,652,269.83

(2) 其他说明

2021 年 1 月, 本公司之子公司芜湖威迈斯新能源有限公司以 1,500.00 万元人民币受让威迪斯电机技术(上海)有限公司 100% 股权, 并以 100.00 万元人民币补缴威迪斯电机技术(上海)有限公司尚未实缴的注册资本。即公司收购威迪斯电机技术(上海)有限公司的合并成本为 1,500 万元。

根据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》(联合中和评报字(2021)第 6072 号), 以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日, 采用资产基础法评估的净资产价值为 1,441.44 万元, 并根据其子公司净资产-7.82 万元进行调整, 公司取得的可辨认净资产公允价值为 1,433.62 万元, 合并成本与其差额及递延所得税负债的影响确认为商誉。

上述股权转让款已于 2021 年 1 月 21 日支付，后续完成手续交接及工商信息变更。

2. 合并成本及商誉

项 目	威迪斯电机技术(上海)有限公司
合并成本	
现金	15,000,000.00
合并成本合计	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,336,228.24
加：递延所得税负债影响	3,492,553.42
商誉	4,156,325.18

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	威迪斯电机技术(上海)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	169,142.45	169,142.45
应收票据	500,000.00	500,000.00
应收款项	190,000.00	190,000.00
预付账款	201,886.55	201,886.55
其他应收款	576,657.84	576,657.84
固定资产	760,383.00	690,169.34
无形资产	13,900,000.00	
负债		
应付款项	813,152.37	813,152.37
应付职工薪酬	1,078,400.00	1,078,400.00
应交税费	-329,710.77	-329,710.77
其他应付款	400,000.00	400,000.00
净资产	14,336,228.24	366,014.58
减：少数股东权益		
取得的净资产	14,336,228.24	366,014.58

注：2021 年 5 月 21 日本公司之子公司芜湖威迈斯新能源股份有限公司转让威迪斯电机技术(上海)有限公司 38.5%股权，用以对上海传南企业管理服务合伙企业(有限合伙)进行股权激励，交易收到对价 1,000,000.00 元。

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
芜湖威迈斯软件有限公司	新设	2020.8.3	1,000,000.00	100.00
上海威迈斯软件有限公司	新设	2020.9.21	1,000,000.00	100.00
深圳市华源电源科技有限公司	新设	2021.4.30	40,000,000.00	51.00
深圳威迈斯电源有限公司	新设	2021.6.9	1,000,000.00	100.00
海南威迈斯创业投资有限公司	新设	2021.12.13	120,000,000.00	100.00
大连威迈斯软件有限公司	新设	2022.1.4	1,000,000.00	100.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

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	
深圳威迈斯软件有限公司	广东深圳	广东深圳	软件业	100.00		设立
上海威迈斯新能源有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00		设立
上海威迈斯软件有限公司	上海市	上海市	软件业		100.00	设立
芜湖威迈斯新能源有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业	100.00		设立
芜湖威迈斯软件有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	软件业		100.00	设立
威迪斯电机技术(上海)有限公司	上海市	上海市	制造业		61.50	非同一控制下企业合并
威迪斯电机技术(芜湖)有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	制造业		61.50	非同一控制下企业合并
威迈斯电源(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商业	100.00		设立
深圳市华源电源科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	51.00		设立
深圳威迈斯电源有限公司	广东深圳	广东深圳	软件业	100.00		设立
海南威迈斯创业投资有限公司	海南海口	海南海口	创业投资	100.00		设立

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	
大连威迈斯软件有限公司	辽宁大连	辽宁大连	软件业		100.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海威迈斯企业管理有限公司	上海市	上海市	咨询业	50.00		权益法核算
上海伊迈斯动力科技有限公司	上海市	上海市	制造业	44.4444		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	上海威迈斯企业管理有限公司			
	2022.6.30 /2022年1-6月	2021.12.31 /2021年度	2020.12.31 /2020年度	2019.12.31 /2019年度
流动资产	34,070,022.78	12,288,373.72	8,099,562.15	15,989,691.58
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	218,746,969.28	184,677,257.18	113,867,392.51	103,789,396.50
资产合计	252,816,992.06	196,965,630.90	121,966,954.66	119,779,088.08
流动负债	5,333.00	4,584,661.99	427,185.08	
非流动负债	41,541,452.26			
负债合计	41,546,785.26	4,584,661.99	427,185.08	
归属于母公司所有者权益	211,270,206.80	192,380,968.91	121,539,769.58	119,779,088.08
按持股比例计算的净资产份额	105,635,103.40	96,190,484.46	60,769,884.79	59,889,544.04
对合营企业权益投资的账面价值	105,635,103.40	96,190,484.46	60,769,884.79	59,889,544.04
营业收入		-6,726.49	61,162.39	
财务费用	-2,430.23	-6,726.49	-4,103.62	802,730.34
净利润	-1,110,762.11	-2,412,800.67	-2,739,318.50	-2,416,330.14
综合收益总额	-1,110,762.11	-2,412,800.67	-2,739,318.50	-2,416,330.14

3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	上海伊迈斯动力科技有限公司	
	2022.6.30 /2022年1-6月	2021.12.31 /2021年度

项 目	上海伊迈斯动力科技有限公司	
	2022. 6. 30 /2022 年 1-6 月	2021. 12. 31 /2021 年度
流动资产	24,752,738.09	953,450.15
非流动资产	52,113.86	3,599.00
资产合计	24,804,851.95	957,049.15
归属于母公司所有者权益	24,794,633.60	958,350.54
按持股比例计算的净资产份额	11,018,735.17	425,890.98
对联营企业权益投资的账面价值	9,908,735.17	981,490.98
净利润	-163,716.94	-41,649.46
综合收益总额	-163,716.94	-41,649.46

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的70.11%(2021年12月31日：65.53%；2020年12月31日：75.76%；2019年12月31日：80.53%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短

期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	286,659,482.21	379,110,391.55	131,419,949.04	24,850,214.25	222,840,228.26
应付票据	636,101,452.49	636,101,452.49	636,101,452.49		
应付账款	1,082,998,087.72	1,082,998,087.72	1,082,998,087.72		
其他应付款	105,873,411.53	105,873,411.53	105,873,411.53		
租赁负债	33,151,648.92	35,089,413.44	14,661,405.17	20,428,008.27	
长期应付款					
小 计	2,144,784,082.87	2,239,172,756.73	1,971,054,305.95	45,278,222.52	222,840,228.26

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	228,665,965.49	285,500,105.29	82,593,608.09	15,204,858.98	187,701,638.22
应付票据	389,345,432.26	389,345,432.26	389,345,432.26		
应付账款	793,488,615.67	793,488,615.67	793,488,615.67		
其他应付款	12,332,267.47	12,332,267.47	12,332,267.47		
租赁负债	12,766,744.29	13,361,219.45	7,474,802.49	5,886,416.96	
长期应付款					
小 计	1,436,599,025.18	1,494,027,640.14	1,285,234,725.98	21,091,275.94	187,701,638.22

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	168,455,632.10	187,852,843.16	88,005,441.16	9,222,429.25	90,624,972.75
应付票据	141,979,075.01	141,979,075.01	141,979,075.01		
应付账款	294,597,185.61	294,597,185.61	294,597,185.61		
其他应付款	9,363,120.37	9,363,120.37	9,363,120.37		
一年内到期的非流动负债	1,468,118.38	1,468,118.38	1,468,118.38		
长期应付款					
小 计	615,863,131.47	635,260,342.53	535,412,940.53	9,222,429.25	90,624,972.75

(续上表)

项 目	2019. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	68,173,455.11	75,559,692.93	46,155,730.00	2,702,052.26	26,701,910.67
应付票据	188,667,271.64	188,667,271.64	188,667,271.64		
应付账款	185,467,092.84	185,467,092.84	185,467,092.84		
其他应付款	4,443,077.83	4,443,077.83	4,443,077.83		
一年内到期的非流动负债	1,316,305.53	1,316,305.53	1,316,305.53		
长期应付款	1,472,326.63	1,472,326.63		1,472,326.63	
小 计	449,539,529.58	456,925,767.40	426,049,477.84	4,174,378.89	26,701,910.67

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币256,279,994.19元(2021年12月31日：163,584,434.11元；2020年12月31日：108,226,570.74元；2019年12月31日：34,732,743.82元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022 年 6 月 30 日

项 目	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

持续的公允价值计量				
应收款项融资			432,669,921.66	432,669,921.66
持续以公允价值计量的资产总额			432,669,921.66	432,669,921.66

2. 2021 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			326,401,466.67	326,401,466.67
持续以公允价值计量的资产总额			326,401,466.67	326,401,466.67

3. 2020 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			131,687,665.54	131,687,665.54
持续以公允价值计量的资产总额			131,687,665.54	131,687,665.54

4. 2019 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			88,374,570.00	88,374,570.00
持续以公允价值计量的资产总额			88,374,570.00	88,374,570.00

(二) 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

对于持有的应收款项融资，公允价值与账面价值差异较小，故公司采用其账面价值作为公允价值进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控制方情况

本公司控股股东暨实际控制人为自然人万仁春，直接和间接控制本公司 42.77%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市依网信智慧技术有限公司	持有本公司 5.00%以上股份的股东蔡友良之弟蔡友孝持有 41.60%的股权并担任董事
深圳市英可瑞科技股份有限公司	持有本公司控股子公司深圳市华源电源科技有限公司 49.00%的股权
深圳易格思科技有限公司	公司主要股东的朋友和前员工共同投资设立的公司, 为本公司售后服务业务外包供应商, 且本公司是其主要客户; 视同本公司关联方, 相关交易视同关联交易进行披露(已于 2021 年 7 月 7 日完成工商注销程序)
深圳市宝安区老万精酿啤酒吧	由本公司前员工控制经营, 且本公司员工餐饮报销是其业务收入的主要构成; 视同本公司关联方, 相关交易视同关联交易进行披露
上海上次这里餐饮有限公司	报告期内曾经由本公司员工控制, 且本公司员工餐饮报销是其业务收入的主要构成; 视同本公司关联方, 相关交易视同关联交易进行披露
上海纳华资产管理有限公司	持有本公司参股公司上海威迈斯企业管理有限公司 50.00%的股权
深圳市首嘉工程顾问有限公司	公司董事杨学锋之妻马莉娜担任董事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
深圳市依网信智慧技术有限公司	采购产品管理软件及服务		227,929.50	677,045.51	28,301.89
深圳市英可瑞科技股份有限公司	接受劳务及采购材料	5,088,661.91	1,305,299.76		
深圳易格思科技有限公司	接受劳务			7,011,279.97	8,089,312.63
深圳市宝安区老万精酿啤酒吧	采购餐饮	87,569.00	521,904.00	365,194.00	747,194.00
上海上次这里餐饮有限公司	采购餐饮	275,797.00	1,030,861.04	463,921.65	
深圳市首嘉工程顾问有限公司	接受劳务	37,735.85	47,169.81	213,410.97	
合 计		5,489,763.76	3,133,164.11	8,730,852.10	8,864,808.52

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
深圳易格思科技有限公司	销售商品			284,697.04	235,886.64
合 计				284,697.04	235,886.64

2. 关联租赁情况

公司承租情况

(1) 2021年及2022年1-6月

出租方名称	租赁资产种类	2022年1-6月			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债金额	确认的利息支出
深圳市英可瑞科技股份有限公司	房屋租赁		557,047.76		54,328.94

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	2021年度			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金(不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额)	增加的租赁负债金额	确认的利息支出
深圳市英可瑞科技股份有限公司	房屋租赁		291,043.91	2,685,964.55	30,786.60

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司	9,000,000.00	2022/3/30	2022/9/30	否
万仁春、深圳威迈斯软件有限公司	10,000,000.00	2022/3/29	2023/3/29	否
万仁春、深圳威迈斯软件有限公司	30,000,000.00	2022/2/21	2023/2/21	否
万仁春、郭燕	26,320,000.00	2022/1/26	2022/7/26	否

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
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司	5,460,000.00	2022/1/18	2022/7/18	否
深圳市高新投融资担保有限公司[注 1]、万仁春、郭燕[注 2]	30,000,000.00	2021/9/27	2022/9/22	否
万仁春、郭燕	7,000,000.00	2021/8/12	2022/2/12	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司担保	5,000,000.00	2021/8/12	2022/2/12	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司	5,500,000.00	2021/7/9	2022/7/9	否
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	164,999,994.19	2021/6/4	2029/6/24	否
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	10,000,000.00	2021/5/8	2022/5/8	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司担保	6,000,000.00	2021/4/2	2021/10/2	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	10,000,000.00	2021/3/19	2022/3/19	是
万仁春、郭燕	115,310,153.31	2019/9/24	2021/6/25	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	30,000,000.00	2020/12/2	2021/12/2	是
万仁春、郭燕	15,000,000.00	2020/10/19	2021/10/2	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司	5,000,000.00	2020/10/19	2021/10/2	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	16,000,000.00	2020/4/30	2021/3/30	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯新能源股份有限公司	5,000,000.00	2020/4/24	2021/4/24	是
万仁春、郭燕、深圳威迈斯软件有限公司	10,000,000.00	2020/4/9	2021/3/18	是
深圳威迈斯新能源股份有限公司、郭燕、万仁春、深圳市高新投融资担保有限公司[注 3]	5,000,000.00	2019/1/4	2020/1/4	是
万仁春、郭燕、深圳市高新投融资担保有限公司[注 4]	10,000,000.00	2018/10/31	2019/10/31	是
万仁春、深圳威迈斯软件有限公司	5,550,680.00	2018/10/29	2021/10/29	是

[注 1] 深圳市高新投融资担保有限公司不属于关联方，所提供的担保不属于关联方担保；

[注 2] 深圳市高新投融资担保有限公司为公司借款向深圳市高新投小额贷款有限公司

提供担保；万仁春、郭燕以担保人的身份向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保保证；

[注 3] 深圳市高新投融资担保有限公司为本公司之子公司深圳威迈斯软件有限公司借款向招商银行股份有限公司深圳宝安支行提供担保；公司、万仁春、郭燕以担保人的身份向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保保证；

[注 4] 深圳市高新投融资担保有限公司为公司借款向上海浦东发展银行深圳南山支行提供担保；万仁春、郭燕以担保人的身份向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保保证。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海威迈斯企业管理有限公司	17,631,750.00	2019/5/13	2019/9/29	关联方资金拆借的利息为779,054.09元
上海威迈斯企业管理有限公司	21,561,750.00	2019/5/28	2019/9/29	
上海威迈斯企业管理有限公司	4,000.00	2019/6/17	2019/9/29	
拆入				
上海纳华资产管理有限公司	5,000,000.00	2021/8/30	2021/11/26	关联方资金拆借的利息为116,658.84元
上海纳华资产管理有限公司	5,000,000.00	2021/9/26	2021/11/26	

5. 关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	7,265,607.78	14,317,133.34	13,143,210.15	9,195,775.74

6. 其他关联交易

2022 年 1 月 4 日，威迈斯召开第二届董事会第一次临时会议，向上海企管增资 1000 万元，注册资本由 20,000.00 万元变更为 22,000.00 万元，其中上海威迈斯新能源有限公司新增出资 1,000.00 万元，上海纳华资产管理有限公司新增出资 1,000.00 万元，截至 2022 年 1 月上海威迈斯新能源有限公司已将投资款出资到位。

2019 年 12 月，根据公司 2019 年第八次临时股东大会决议，本公司之子公司上海威迈斯新能源有限公司向其合资公司上海威迈斯企业管理有限公司进行增资，注册资本由 5,000.00 万元变更为 20,000.00 万元，其中上海威迈斯新能源有限公司新增出资 7,500.00 万元，上海纳华资产管理有限公司新增出资 7,500.00 万元，截至 2021 年 11 月上海威迈斯新能源有限公司已将投资款出资到位。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	深圳易格思科技有限公司			55,188.70	
小 计				55,188.70	
其他非流动资产	深圳市依网信智慧技术有限公司			716,278.00	
小 计				716,278.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付账款	深圳市英可瑞科技股份有限公司	3,515,198.07	1,305,299.76		
小 计		3,515,198.07	1,305,299.76		
其他应付款	深圳市英可瑞科技股份有限公司	103,997.90	291,043.91		
小 计		103,997.90	291,043.91		

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	4,382,807.08	14,104,675.39	6,259,108.12	5,555,304.25
公司本期行权的各项权益工具总额		5,160,000.00		

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	出资转让协议	出资转让协议	出资转让协议	出资转让协议
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,384,183.05	42,001,375.97	27,896,700.58	21,637,592.46
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,382,807.08	14,104,675.39	6,259,108.12	5,555,304.25

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 执行新收入准则的影响

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,999,735.82	-3,999,735.82	
合同负债		3,816,115.99	3,816,115.99
其他流动负债		183,619.83	183,619.83

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
固定资产	115,532,228.78	-4,044,989.52	111,487,239.26
使用权资产		18,059,179.56	18,059,179.56
租赁负债		7,694,267.00	7,694,267.00

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
一年内到期的非 流动负债	1,599,817.52	6,319,923.04	7,919,740.56

(四) 租赁

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)12 之说明；

2. 公司对短期租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)1 之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
短期租赁费用	1,256,687.01	2,594,381.20
合 计	1,256,687.01	2,594,381.20

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	431,783.76	541,256.57
与租赁相关的总现金流出	7,573,812.23	7,858,825.35

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,334,555.53	0.61	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	702,590,635.52	99.39	26,024,909.27	3.70	676,565,726.25
合 计	706,925,191.05	100.00	30,359,464.80	4.29	676,565,726.25

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备	4,334,555.53	0.95	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	450,265,563.99	99.05	16,887,615.33	3.75	433,377,948.66
合 计	454,600,119.52	100.00	21,222,170.86	4.67	433,377,948.66

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	4,334,555.53	1.67	4,334,555.53	100.00	
按组合计提坏账准备	255,495,436.65	98.33	11,514,209.84	4.51	243,981,226.81
合 计	259,829,992.18	100.00	15,848,765.37	6.10	243,981,226.81

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,661,200.00	1.02	1,330,600.00	50.00	1,330,600.00
按组合计提坏账准备	258,022,965.13	98.98	9,547,680.20	3.70	248,475,284.93
合 计	260,684,165.13	100.00	10,878,280.20	4.17	249,805,884.93

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	815,355.53	815,355.53	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
云度新能源汽车有限公司	3,519,200.00	3,519,200.00	100.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	4,334,555.53	4,334,555.53	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东国金汽车制造有限公司	2,661,200.00	1,330,600.00	50.00	债务人的预期表现和还款行为发生变化
小 计	2,661,200.00	1,330,600.00	50.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	514,361,953.53	26,024,909.27	5.06	334,798,016.80	16,887,615.33	5.04
合并范围内关联方	188,228,681.99			115,467,547.19		
小 计	702,590,635.52	26,024,909.27	3.70	450,265,563.99	16,887,615.33	3.75

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	202,692,854.60	11,514,209.84	5.68	168,153,608.81	9,547,680.20	5.68
合并范围内关联方	52,802,582.05			89,869,356.32		
小 计	255,495,436.65	11,514,209.84	4.51	258,022,965.13	9,547,680.20	3.70

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	513,105,754.97	25,655,287.75	5.00	332,981,873.98	16,649,093.70	5.00
1-2 年	188,805.06	18,880.51	10.00	1,543,999.23	154,399.92	10.00
2-3 年	914,778.72	274,433.62	30.00	259,750.43	77,925.13	30.00
3-4 年	152,614.78	76,307.39	50.00	12,393.16	6,196.58	50.00
小 计	514,361,953.53	26,024,909.27	5.06	334,798,016.80	16,887,615.33	5.04

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	200,281,029.40	10,014,051.47	5.00	161,604,013.00	8,080,200.65	5.00
1-2 年	749,853.80	74,985.38	10.00	4,900,017.57	490,001.76	10.00
2-3 年	12,393.16	3,717.95	30.00			
3-4 年				1,140,616.00	570,308.00	50.00
4-5 年	1,140,616.00	912,492.80	80.00	508,962.24	407,169.79	80.00
5 年以上	508,962.24	508,962.24	100.00			
小 计	202,692,854.60	11,514,209.84	5.68	168,153,608.81	9,547,680.20	5.68

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	701,334,436.96	446,169,497.56	252,807,201.46	254,134,569.32
1-2 年	188,805.06	3,933,919.74	4,602,392.60	4,900,017.57
2-3 年	1,024,775.62	3,725,882.34	770,819.88	
3-4 年	3,916,284.37	770,819.88		1,140,616.00
4-5 年	460,889.04		1,140,616.00	508,962.24
5 年以上			508,962.24	
合 计	706,925,191.05	454,600,119.52	259,829,992.18	260,684,165.13

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,334,555.53							4,334,555.53
按组合计提坏账准备	16,887,615.33	9,137,293.94						26,024,909.27
合 计	21,222,170.86	9,137,293.94						30,359,464.80

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,334,555.53							4,334,555.53
按组合计提坏账准备	11,514,209.84	7,022,983.73				1,649,578.24		16,887,615.33
合 计	15,848,765.37	7,022,983.73				1,649,578.24		21,222,170.86

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,330,600.00	4,334,555.53				1,330,600.00		4,334,555.53
按组合计提坏账准备	9,547,680.20	2,170,432.67				203,903.03		11,514,209.84
合 计	10,878,280.20	6,504,988.20				1,534,503.03		15,848,765.37

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		1,082,540.00		248,060.00				1,330,600.00
按组合计提坏账准备	10,560,344.68	-1,012,664.48						9,547,680.20
合 计	10,560,344.68	69,875.52		248,060.00				10,878,280.20

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
实际核销的应收账款金额		1,649,578.24	1,534,503.03	

2) 报告期重要的应收账款核销情况

① 2021 年度

单位名称	款项性质	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
长园深瑞继保自动化有限公司	货款	1,079,120.00	无法收回	董事会决议	否
山东时风商务车有限公司	货款	61,496.00	无法收回	董事会决议	否
上海亿瑞泰客科技有限公司	货款	192,815.08	无法收回	董事会决议	否
上海亿威泰客新能源技术有限公司	货款	316,147.16	无法收回	董事会决议	否
小 计		1,649,578.24			

② 2020 年度

单位名称	款项性质	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
山东国金汽车制造有限公司	货款	1,330,600.00	无法收回	董事会决议	否
上海电驱动股份有限公司	货款	203,903.03	无法收回	董事会决议	否
小 计		1,534,503.03			

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海威迈斯新能源有限公司	110,456,535.55	15.62	
上海汽车集团股份有限公司	103,631,595.50	14.66	5,181,579.78
Stellantis	85,720,954.23	12.13	4,286,047.71
重庆长安汽车股份有限公司	72,236,649.77	10.22	3,613,825.72
浙江零跑科技股份有限公司	66,575,172.80	9.42	3,328,758.65
小 计	438,620,907.85	62.05	16,410,211.86

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆长安汽车股份有限公司	74,189,762.86	16.32	3,709,886.79

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
芜湖威迈斯新能源有限公司	62,966,566.46	13.85	
浙江吉利控股集团有限公司	52,837,231.75	11.62	2,641,861.59
广东小鹏汽车科技有限公司	44,787,306.19	9.85	2,239,365.31
上海威迈斯新能源有限公司	35,989,257.05	7.92	
小 计	270,770,124.31	59.56	8,591,113.69

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海汽车集团股份有限公司	69,617,049.13	26.79	3,480,852.46
芜湖威迈斯新能源有限公司	43,022,658.44	16.56	
浙江吉利控股集团有限公司	27,960,221.53	10.76	1,398,011.08
北京车和家信息技术有限公司	24,427,308.34	9.40	1,221,365.42
重庆长安汽车股份有限公司	22,501,592.99	8.66	1,125,079.65
小 计	187,528,830.43	72.17	7,225,308.61

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
芜湖威迈斯新能源有限公司	89,482,949.43	34.33	
上海汽车集团股份有限公司	44,971,173.58	17.25	2,248,558.68
上汽通用汽车有限公司	29,160,102.00	11.19	1,458,005.10
浙江吉利控股集团有限公司	26,454,934.04	10.15	1,322,746.70
重庆长安汽车股份有限公司	20,945,244.32	8.03	1,047,262.22
小 计	211,014,403.37	80.95	6,076,572.70

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应收股利		150,000,000.00	80,000,000.00	
其他应收款	143,916,509.96	107,308,050.10	41,882,069.61	35,792,891.44
合 计	143,916,509.96	257,308,050.10	121,882,069.61	35,792,891.44

(2) 应收股利

明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
深圳威迈斯软件有限公司		150,000,000.00	80,000,000.00	
小 计		150,000,000.00	80,000,000.00	

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	144,933,667.03	100.00	1,017,157.07	0.70	143,916,509.96
小 计	144,933,667.03	100.00	1,017,157.07	0.70	143,916,509.96

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	107,943,937.34	100.00	635,887.24	0.59	107,308,050.10
小 计	107,943,937.34	100.00	635,887.24	0.59	107,308,050.10

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	42,819,966.01	100.00	937,896.40	2.19	41,882,069.61
小 计	42,819,966.01	100.00	937,896.40	2.19	41,882,069.61

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	36,444,317.57	100.00	651,426.13	1.79	35,792,891.44

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
小 计	36,444,317.57	100.00	651,426.13	1.79	35,792,891.44

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	10,516,112.00	964,849.31	9.17	1,783,424.52	597,977.37	33.53
应收备用金组合	19,308.79	3,309.81	17.14	71,365.57	5,958.78	8.35
应收社保公积金组合	979,959.16	48,997.95	5.00	639,021.74	31,951.09	5.00
合并范围内关联方	133,418,287.08			105,450,125.51		
小 计	144,933,667.03	1,017,157.07	0.70	107,943,937.34	635,887.24	0.59

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	3,014,576.62	914,802.95	30.35	3,243,809.23	618,056.93	19.05
应收备用金组合	42,418.75	3,773.92	8.90	239,125.75	12,361.69	5.17
应收社保公积金组合	386,390.70	19,319.53	5.00	420,150.30	21,007.51	5.00
合并范围内关联方	39,376,579.94			32,541,232.29		
小 计	42,819,966.01	937,896.40	2.19	36,444,317.57	651,426.13	1.79

2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1 年以内	91,100,434.23	67,264,989.76	18,774,298.31	33,925,627.57
1-2 年	42,072,544.06	18,322,610.37	22,096,985.03	1,990,244.00
2-3 年	11,170,929.91	21,897,830.54	1,559,738.67	49,380.00
3-4 年	322,284.16	69,562.67	21,784.00	63,842.76
4-5 年	74,562.67	21,784.00	53,000.00	393,883.24
5 年以上	192,912.00	367,160.00	314,160.00	21,340.00

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
小 计	144, 933, 667. 03	107, 943, 937. 34	42, 819, 966. 01	36, 444, 317. 57

3) 坏账准备变动情况

2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	58, 908. 06	49, 766. 27	527, 212. 91	635, 887. 24
期初数在本期				
--转入第二阶段	-23, 663. 28	23, 663. 28		
--转入第三阶段		-301, 699. 59	301, 699. 59	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	480, 671. 30	275, 596. 59	-374, 998. 06	381, 269. 83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	515, 916. 08	47, 326. 55	453, 914. 44	1, 017, 157. 07

2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小/合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	46, 947. 53	55, 575. 27	835, 373. 60	937, 896. 40
期初数在本期				
--转入第二阶段	-24, 883. 14	24, 883. 14		
--转入第三阶段		-361, 436. 92	361, 436. 92	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36, 843. 67	330, 744. 78	-669, 597. 61	-302, 009. 16
本期收回				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小/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)	
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	58,908.06	49,766.27	527,212.91	635,887.24

2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	69,219.76	199,024.40	383,181.97	651,426.13
期初数在本期				
--转入第二阶段	-27,787.64	27,787.64		
--转入第三阶段		-440,337.07	440,337.07	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,515.41	269,100.30	11,854.56	286,470.27
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	46,947.53	55,575.27	835,373.60	937,896.40

2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	199,040.10	4,938.00	273,473.40	477,451.50
期初数在本期				
--转入第二阶段	-99,512.20	99,512.20		
--转入第三阶段		-238,104.45	238,104.45	
--转回第二阶段				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
—转回第一阶段				
本期计提	-30,308.14	332,678.65	-128,395.88	173,974.63
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	69,219.76	199,024.40	383,181.97	651,426.13

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	10,516,112.00	1,783,424.52	3,014,576.62	3,243,809.23
往来款	133,418,287.08	105,450,125.51	39,376,579.94	32,541,232.29
备用金	19,308.79	71,365.57	42,418.75	239,125.75
社保公积金	979,959.16	639,021.74	386,390.70	420,150.30
合 计	144,933,667.03	107,943,937.34	42,819,966.01	36,444,317.57

5) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
上海威迈斯 新能源有限 公司	往来款	97,697,945.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年	67.41	
芜湖威迈斯 新能源有限 公司	往来款	33,919,733.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年	23.40	
深圳英恒电 子有限公司	押金保证金	7,781,475.00	1 年以内	5.37	389,073.75
深圳威迈斯 电源有限公 司	往来款	1,531,996.40	1 年以内	1.06	
深圳市新南 天实业有限 公司	押金保证金	870,000.00	1 年以内	0.60	43,500.00
小 计		141,801,150.89		97.84	432,573.75

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
上海威迈斯新能源有限公司	往来款	78,033,994.85	1年以内、1-2年	72.29	
芜湖威迈斯新能源有限公司	往来款	26,919,733.64	1年以内、1-2年、2-3年	24.94	
员工社保公积金	员工社保公积金	639,021.74	1年以内	0.59	31,951.09
深圳市风云实业有限公司	押金保证金	601,908.00	2-3年, 3-4年, 4-5年, 5年以上	0.56	400,476.40
深圳市九洲光电子有限公司	押金保证金	375,090.00	1-2年	0.35	37,509.00
小计		106,569,748.23		98.73	469,936.49

③ 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
芜湖威迈斯新能源有限公司	往来款	25,419,733.64	1年以内, 1-2年	59.36	
上海威迈斯电源有限公司	往来款	13,817,236.44	1年以内	32.27	
欧力士融资租赁(中国)有限公司深圳分公司	保证金	877,500.00	2-3年	2.05	263,250.00
深圳市风云实业有限公司	押金保证金	716,708.00	1-2年, 2-3年, 3-4年, 5年以上	1.67	376,282.80
深圳市证通电子股份有限公司	押金保证金	700,000.00	1-2年, 2-3年	1.63	169,575.20
小计		41,531,178.08		96.98	809,108.00

④ 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
芜湖威迈斯新能源有限公司	往来款	32,408,467.43	1年以内	88.93	
欧力士融资租赁(中国)有限公司深圳分公司	押金保证金	877,500.00	1-2年	2.41	87,750.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市风云实业有限公司	押金保证金、房租	722,868.00	1 年以内， 1-2 年，2-3 年，4-5 年， 5 年以上	1.98	284,444.40
深圳市证通电子股份有限公司	押金保证金	700,000.00	1 年以内， 1-2 年	1.92	59,893.80
深圳市九洲光电科技有限公司	押金保证金	425,100.00	1-2 年	1.17	42,510.00
小 计		35,133,935.43		96.41	474,598.20

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	134,245,396.00	245,396.00	134,000,000.00
对联营、合营企业投资	9,908,735.17		9,908,735.17
合 计	144,154,131.17	245,396.00	143,908,735.17

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	113,215,396.00	245,396.00	112,970,000.00
对联营、合营企业投资	981,490.98		981,490.98
合 计	114,196,886.98	245,396.00	113,951,490.98

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,715,396.00	245,396.00	92,470,000.00
合 计	92,715,396.00	245,396.00	92,470,000.00

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	92,715,396.00	245,396.00	92,470,000.00

项 目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	92,715,396.00	245,396.00	92,470,000.00

(2) 对子公司投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳威迈斯软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海威迈斯新能源有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
芜湖威迈斯新能源有限公司	31,470,000.00	4,530,000.00		36,000,000.00		
威迈斯电源(香港)有限公司	245,396.00			245,396.00		245,396.00
深圳威迈斯电源有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00		
深圳市华源电源科技有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00		
小 计	113,215,396.00	21,030,000.00		134,245,396.00		245,396.00

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳威迈斯软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海威迈斯新能源有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
芜湖威迈斯新能源有限公司	11,470,000.00	20,000,000.00		31,470,000.00		
威迈斯电源(香港)有限公司	245,396.00			245,396.00		245,396.00
深圳威迈斯电源有限公司		500,000.00		500,000.00		
小 计	92,715,396.00	20,500,000.00		113,215,396.00		245,396.00

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳威迈斯软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海威迈斯新能源有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
芜湖威迈斯新能源有限公司	11,470,000.00			11,470,000.00		
威迈斯电源(香港)有限公司	245,396.00			245,396.00		245,396.00

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
小 计	92,715,396.00			92,715,396.00		245,396.00

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
深圳威迈斯软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海威迈斯新能源有限公司	3,500,000.00	76,500,000.00		80,000,000.00		
芜湖威迈斯新能源有限公司		11,470,000.00		11,470,000.00		
威迈斯电源(香港)有限公司	245,396.00			245,396.00		245,396.00
小 计	4,745,396.00	87,970,000.00		92,715,396.00		245,396.00

(3) 对联营、合营企业投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海伊迈斯动力科技有限公司	981,490.98	9,000,000.00		-72,755.81	
合 计	981,490.98	9,000,000.00		-72,755.81	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
上海伊迈斯动力科技有限公司					9,908,735.17	
合 计					9,908,735.17	

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
上海伊迈斯动力科技有限公司		1,000,000.00		-18,509.02	

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合 计		1,000,000.00		-18,509.02	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
上海伊迈斯动力科技有限公司					981,490.98	
合 计					981,490.98	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,461,586,799.66	1,284,347,298.95	1,664,991,823.39	1,582,997,937.20
其他业务收入	18,466,571.84	17,374,715.26	15,754,933.55	14,575,493.54
合 计	1,480,053,371.50	1,301,722,014.21	1,680,746,756.94	1,597,573,430.74
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,480,053,371.50	1,301,722,014.21	1,679,466,373.77	1,596,599,838.75

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	657,181,103.63	579,840,345.01	724,734,031.21	641,336,172.38
其他业务收入	2,594,588.62	1,653,890.12	2,354,084.37	973,766.04
合 计	659,775,692.25	581,494,235.13	727,088,115.58	642,309,938.42
其中：与客户之间的合同产生的收入	659,158,168.47	581,065,130.33	——	——

2. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	12,456,379.43	33,074,889.33	26,518,276.42	24,565,220.62

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
材料费	8,900,724.20	20,519,726.53	6,856,991.95	9,025,091.92
认证检测费	4,767,572.75	6,263,883.16	2,905,998.32	4,489,795.50
折旧摊销费	2,204,321.16	5,977,767.04	5,111,453.77	2,672,611.74
租赁及水电费	821,028.03	3,415,249.45	4,206,424.40	4,424,388.54
差旅费	166,510.40	758,500.32	382,283.45	1,151,148.34
办公费	155,944.03	234,693.73	162,838.56	109,036.66
其他	850,468.01	1,260,397.54	867,672.06	936,726.79
合计	30,322,948.01	71,505,107.10	47,011,938.93	47,374,020.11

3. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-72,755.81	-18,509.02		
理财产品投资在持有期间取得的股利收入	479,761.16	157,186.67		
债务重组损失			-173,840.90	
子公司股利		240,100,000.00	80,000,000.00	77,000,000.00
合 计	407,005.35	240,238,677.65	79,826,159.10	77,000,000.00

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.74	16.07	1.39	9.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.01	13.91	-2.19	7.30

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.21	0.02	0.09	0.33	0.21	0.02	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.18	-0.02	0.07	0.31	0.18	-0.02	0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	124,891,414.25	75,043,076.42	5,511,209.42	34,138,024.34
非经常性损益	B	5,747,742.97	10,102,578.19	14,180,384.83	7,778,104.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,143,671.28	64,940,498.23	-8,669,175.41	26,359,920.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	729,023,114.78	402,278,931.27	390,508,613.73	294,815,285.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	第一次新增 E		240,000,000.00		56,000,000.00
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 F		1		10
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G				
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H				
股份支付导致的资本公积增加	I	4,382,807.08	14,104,675.39	6,259,108.12	5,555,304.25
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3	6	6	6
报告期月份数	K	6	12	12	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + (E \times F/K) - G \times H/K + I \times J/K$	793,660,225.45	466,852,807.18	396,393,772.50	361,328,616.10
加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	15.74	16.07	1.39	9.45
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	15.01	13.91	-2.19	7.30

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	124,891,414.25	75,043,076.42	5,511,209.42	34,138,024.34
非经常性损益	B	5,747,742.97	10,102,578.19	14,180,384.83	7,778,104.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,143,671.28	64,940,498.23	-8,669,175.41	26,359,920.23

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初股份总数	D	378,857,142.00	364,000,000.00	364,000,000.00	78,288,101.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				283,988,576.00
发行新股或债转股等增加股份数	第一次新增	F	14,857,142.00		1,723,323.00
	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1		10
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+(F \times G/K) - H \times I/K - J$	378,857,142.00	365,238,095.17	364,000,000.00	363,712,779.50
基本每股收益	M=A/L	0.33	0.21	0.02	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.31	0.18	-0.02	0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022 年 1-6 月比 2021 年度

资产负债表项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	457,633,722.17	277,002,132.46	65.21%	主要系公司赎回理财产品，且银行借款增加
应收账款	633,601,205.26	393,481,246.82	61.02%	主要系销售规模扩大，应收账款随营业收入增加而增长
应收款项融资	432,669,921.66	326,401,466.67	32.56%	主要系销售规模扩大，公司客户更多使用票据方式结算货款
其他应收款	15,513,359.44	8,893,484.23	74.44%	主要系支付供应商的押金增加
存货	806,339,106.79	523,826,827.38	53.93%	主要系新能源汽车销量增幅较大，为应对生产和市场需求，提前储备存货
其他流动资产	9,739,955.04	90,007,882.82	-89.18%	主要系期末理财产品减少所致
固定资产	364,567,459.48	309,270,995.37	17.88%	主要系机器设备购置增加所致
在建工程	21,966,396.90	3,695,536.94	4.94 倍	主要系新能源汽车电源产品生产基地项目处于建设阶段，投入增多
使用权资产	37,666,790.19	15,997,738.57	1.35 倍	主要系公司业务规模扩张，租赁房产和设备增加所致

长期待摊费用	21,419,888.08	6,847,062.43	2.13 倍	主要系产能锁定款增加所致
短期借款	121,432,752.50	74,870,352.78	62.19%	主要系用于流动资金的需求而增加的银行借款
应付票据	636,101,452.49	389,345,432.26	63.38%	主要系生产经营规模增加,原材料采购增加,为缓解资金压力,采用应付票据支付的方式增加
应付账款	1,082,998,087.72	793,488,615.67	36.49%	主要系生产经营规模增加原材料采购增加
合同负债	62,971,092.71	40,821,506.07	54.26%	主要系公司随业务规模增加,预收款随之增加所致
其他应付款	105,873,411.53	12,332,267.47	7.59 倍	主要系收取客户的押金增加
一年内到期的非流动负债	13,755,138.63	7,284,620.14	88.82%	主要系一年内到期的租赁负债增加
其他流动负债	4,617,646.28	3,395,356.35	36.00%	主要系业务规模增加待转销项税增加所致
租赁负债	19,623,245.81	5,693,302.75	2.45 倍	主要系公司业务规模扩张,租赁房产和设备增加所致
预计负债	26,373,004.06	15,487,523.87	70.29%	主要系本期收入增幅较大,按固定比例计提的预计负债增加

2. 2021 年度比 2020 年度

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	277,002,132.46	145,114,384.48	90.89%	主要系 2021 年末引入外部投资者,收到投资款 2.4 亿元
应收票据	126,585,818.46	21,376,308.62	4.92 倍	主要系销售规模扩大以及行业结算习惯,公司客户更多使用票据方式结算货款
应收账款	393,481,246.82	238,935,800.72	64.68%	主要系销售规模扩大,应收账款随营业收入增加而增长
应收款项融资	326,401,466.67	131,687,665.54	1.48 倍	主要系销售规模扩大,公司客户更多使用票据方式结算货款
预付款项	31,072,569.02	3,294,669.75	8.43 倍	主要系预付原材料采购款增加
存货	523,826,827.38	189,367,647.98	1.77 倍	主要系自 2020 年底至今,新能源汽车销量增幅较大,为应对生产和市场需求,提前储备存货
其他流动资产	90,007,882.82	9,604,719.67	8.37 倍	主要系期末购买理财产品列报影响所致
长期股权投资	97,171,975.43	60,769,884.79	59.90%	主要系本期根据合营企业的资金需求进行了增资所致
固定资产	309,270,995.37	115,532,228.78	1.68 倍	主要系龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目转固
在建工程	3,695,536.94	106,829,399.17	-96.54%	主要系龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目转固

使用权资产	15,997,738.57		100.00%	主要系执行新租赁准则所致
商誉	4,156,325.18		100.00%	主要系收购子公司威迪斯电机技术(上海)有限公司100%股权所致
长期待摊费用	6,847,062.43	3,770,105.46	81.61%	主要系房屋装修费增加所致
其他非流动资产	50,953,520.46	13,265,695.00	2.84 倍	主要系本期预付的工程款及设备款增加所致
应付票据	389,345,432.26	141,979,075.01	1.74 倍	主要系生产经营规模增加,原材料采购增加,为缓解资金压力,采用应付票据支付的方式增加
应付账款	793,488,615.67	294,597,185.61	1.69 倍	主要系生产经营规模增加原材料采购增加
合同负债	40,821,506.07	14,671,155.68	1.78 倍	主要系公司随业务规模增加,预收款随之增加所致
应付职工薪酬	44,696,376.96	19,718,359.80	1.27 倍	主要系公司业务规模及人员数量增加,期末计提尚未发放薪酬所致
应交税费	16,993,967.23	11,826,150.88	43.70%	主要系业务规模增加,应交增值税、应交企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	7,284,620.14	1,599,817.52	3.55 倍	主要系执行新租赁准则所致
其他流动负债	3,395,356.35	1,062,587.44	2.2 倍	主要系业务规模增加待转销项税增加所致
长期借款	153,584,434.11	87,226,570.74	76.08%	主要系公司用于龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设投资专项借款所致
租赁负债	5,693,302.75		100.00%	主要系执行新租赁准则所致
预计负债	15,487,523.87		100.00%	主要系本期收入增幅较大,按固定比例计提的预计负债增加
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,695,103,208.69	657,223,226.80	1.58 倍	主要系业务规模增加,车载电源收入增加所致
营业成本	1,324,052,691.25	485,758,374.19	1.73 倍	主要系车载电源收入增加,车载电源成本相应增加
销售费用	47,166,241.16	27,870,681.59	69.23%	主要系随着销售规模大幅增加,职工薪酬、售后服务费增加所致
管理费用	76,234,824.05	52,398,049.68	45.49%	主要系股份支付分摊所致管理费用增加,且2021年业绩较好,薪酬奖金增加
研发费用	145,718,204.35	76,563,977.25	90.32%	主要系加大研发投入,研发人员增加所致研发费用增加
财务费用	3,229,102.42	506,147.32	5.38 倍	主要系长期借款增加利息支出增加
其他收益	38,048,873.31	24,841,314.20	53.17%	主要系收到的政府补助增加
投资收益	-1,012,070.76	-1,543,500.15	-34.43%	主要系理财产品收益增加所致

信用减值损失	-11,451,629.96	-5,805,124.28	97.27%	主要系随公司业务规模增加,公司坏账增加所致
资产减值损失	-13,618,120.90	-7,453,340.88	82.71%	主要系存货规模快速增加,减值损失增加所致
所得税费用	32,655,355.66	15,578,150.36	1.10 倍	主要系业务规模增加导致所得税增加所致

3. 2020 年度比 2019 年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收票据	21,376,308.62	14,293,054.80	49.56%	主要系公司客户更多使用票据方式结算货款
应收款项融资	131,687,665.54	88,374,570.00	49.01%	主要系公司客户更多使用票据方式结算货款
预付款项	3,294,669.75	8,828,225.77	-62.68%	主要系预付咨询服务费减少
其他应收款	7,926,558.84	4,835,538.53	63.92%	主要系应收增值税即征即退金额增加导致
存货	189,367,647.98	132,441,788.75	42.98%	主要系 2020 年第四季度新能源汽车市场逐步向好,为满足生产和市场需求,提前储备存货
其他流动资产	9,604,719.67	4,044,116.62	1.37 倍	主要系待抵扣进项税影响所致
在建工程	106,829,399.17	42,226,583.26	1.53 倍	主要系龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设项目处于施工建设阶段,投入增多
长期待摊费用	3,770,105.46	6,454,566.06	-41.59%	主要系每年新增装修费小于每年摊销金额
其他非流动资产	13,265,695.00	20,474,689.41	-35.21%	主要系本期预付的工程款及设备款减少所致
短期借款	81,097,362.22	43,406,666.67	86.83%	主要系用于流动资金的需求而增加的银行借款
应付账款	294,597,185.61	185,467,092.84	58.84%	主要系生产经营规模增加,原材料采购增加
应交税费	11,826,150.88	3,766,802.80	2.14 倍	主要系业务规模增加,应交增值税、应交企业所得税增加所致
其他应付款	9,363,120.37	4,443,077.83	1.11 倍	主要系预提的物流运输费增加
长期借款	87,226,570.74	24,732,743.82	2.53 倍	主要系借入五年期长期借款,用于龙岗宝龙新能源汽车电源产业基地建设
利润表项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因说明
财务费用	506,147.32	4,021,139.97	-87.41%	主要系汇兑损益影响
其他收益	24,841,314.20	16,541,096.85	50.18%	主要系政府补助增加所致
资产减值损失	-7,453,340.88	-4,647,458.92	60.37%	主要系存货规模增加,减值损失增加所致

深圳威迈斯新能源股份有限公司

二〇二二年九月二十七日



营业执照

统一社会信用代码
913300005793421213



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

2022年03月31日

仅为深圳威迈斯新能源股份有限公司IPO申报之用，不得用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0007666

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳威迈斯新能源股份有限公司IPO申报之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

第 152 页 共 154 页

3-2-1-154



仅为深圳威迈斯新能源股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明余龙是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为深圳威迈斯新能源股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈硕京是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

