



威能电源

NEEQ: 834851

山东威能环保电源科技股份有限公司

(Shandong Wina Green Power Technology Co., Ltd.)



年度报告

2022

公司年度大事记

1、2022年7月，公司完成6x4重卡-30℃耐低温动力电池的开发并顺利通过有关部门各项强制检测，2023年1月在新疆托克逊黑山矿区完成低温环境实车路试验证。



上海机动车检测认证技术研究中心有限公司 报告编号: WT22000133

检验报告

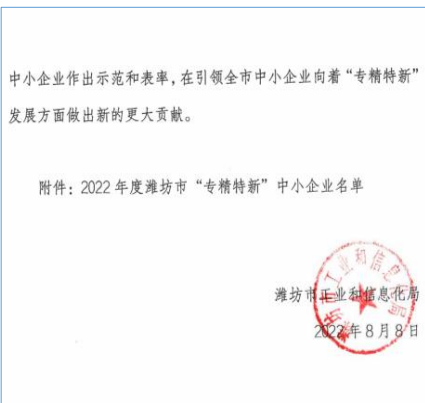
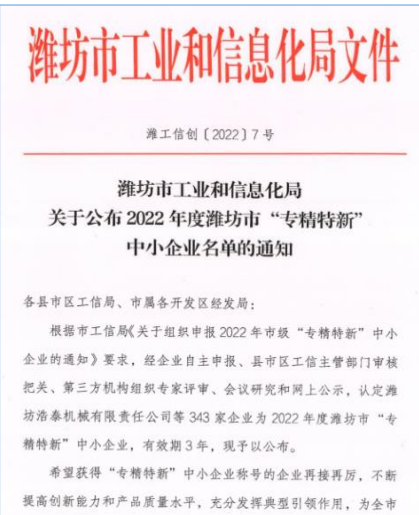
共 7 页 第 7 页

一、检验结果

序号	检测项目	标准要求	样品编号	检测结果	符合性判定
1	低温放电容量	测试流程: 1) 锂离子电池在25±2℃的环境下,以1 I(A)恒流充电至3.7V,然后以3.7V恒压充电至电流降到0.05 I(A); 静置10min;以1 I(A)电流放电至2.0V,计算放电容量(以Ah计)为初始容量; 静置10min;以1 I(A)恒流充电至3.7V,然后以3.7V恒压充电至电流降到0.05 I(A); 2) 锂离子电池在-50±2℃下静置24h; 3) 锂离子电池在-30±2℃下,以1 I(A)电流放电至单体电池电压达到企业提供的放电终止电压2.0V; 4) 计算低温放电容量(以Ah计)。要求:低温放电容量应不低于初始容量的90%。	01	初始容量122.54Ah,低温放电容量116.68Ah,为初始容量的95.2%,低温放电容量不低于初始容量的90%。	符合
2	低温放电容量	测试流程: 1) 锂离子电池在25±2℃的环境下,以1 I(A)恒流充电至3.7V,然后以3.7V恒压充电至电流降到0.05 I(A); 静置10min;以1 I(A)电流放电至2.0V,计算放电容量(以Ah计)为初始容量; 静置10min;以1 I(A)恒流充电至3.7V,然后以3.7V恒压充电至电流降到0.05 I(A); 2) 锂离子电池在-50±2℃下静置24h; 3) 锂离子电池在-30±2℃下,以1 I(A)电流放电至单体电池电压达到企业提供的放电终止电压2.0V; 4) 计算低温放电容量(以Ah计)。要求:低温放电容量应不低于初始容量的90%。	02	初始容量123.39Ah,低温放电容量115.95Ah,为初始容量93.97%,低温放电容量不低于初始容量的90%。	符合

二、检验时间、地点
检验于2022年3月23日-2022年3月25日在本中心电源与储能系统检测研究实验室进行。

2、2022年8月，经潍坊市工业和信息化局认定，公司被评为潍坊市“专精特新”中小企业。



154	寿光市鼎森机械制造有限公司
155	山东康吉诺技术有限公司
156	潍坊鑫盾门业股份有限公司
157	寿光丽美新材料股份有限公司
158	山东联星特种装备有限公司
159	潍坊华源汽车零部件有限公司
160	山东鸿泰新材料有限公司
161	寿光市翔天农业科技有限公司
162	寿光市飞田电子有限公司
163	山东金英利新材料科技股份有限公司
164	山东明盛防水材料有限公司
165	山东新光科技股份有限公司
166	山东威能环保电源科技股份有限公司
167	山东寿光市坤隆石油机械股份有限公司
168	寿光阳波科技有限公司
169	潍坊西盛新材料有限公司
170	山东博云现代农业科技有限公司
171	潍坊世康安全科技股份有限公司

3、2022年7月，公司在滁州高新技术产业开发区投资设立控股子公司安徽航科威能新能源科技有限公司。



4、公司通过高新技术企业复审，并于2022年12月12日取得相关证书。



5、2022年10月，公司参与的“高安全宽温域动力电池创新技术及产业化”项目获中国发明协会一等奖。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	22
第五节	股份变动、融资和利润分配	36
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	42
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	47
第八节	财务会计报告	52
第九节	备查文件目录	148

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人刘永成、主管会计工作负责人张承敏及会计机构负责人（会计主管人员）张承敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

公司涉军科研生产项目的特殊性，特申请豁免披露涉军项目的名称及项目内容，涉军客户名称信息。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
受锂电池产业政策影响的风险	目前国家针对锂电池行业的监管政策不断强化，对于锂电池产品的安全性、循环寿命等指标要求愈发严格，如果公司生产的电池达不到标准，势必影响公司产品销售。 应对措施：公司不断提高单体电池芯的能量密度、循环寿命及产品安全性，优化电池设计方案，目前生产的电池能够达到国家标准。
客户集中度较高的风险	公司与主要客户形成了较为稳定的合作关系，客户销售的集中度较高，若上述客户改变与公司的合作关系或降低从公司的采购规模，将使公司的业务受到不利影响。 应对措施：公司目前的客户主要以大型国有企业集团、科研院所为主，对公司而言订单稳定、回款有保证，具有长期合作的优势。同时公司在充分服务好原有客户的情况下，将不断丰富

	客户类型。
资金短缺的风险	<p>锂离子电池的生产周期长，生产过程中占用大量资金。另外部分客户应收账款账期长，也占用了公司流动资金。若公司的应收账款不能及时回收，存货不能及时消化，公司将面临资金短缺的风险。</p> <p>应对措施：针对面临的资金短缺风险，公司一方面加强应收账款回款管理，加速资金回笼；另一方面，加强与当地金融机构的沟通和合作力度，获取金融机构对公司的持续支持；加大股权融资力度，为公司获取更多的长期资本；最后，从生产、销售等方面全面改善公司的经营绩效，提高公司的主营业务盈利能力，为公司获得更多的外部融资。</p>
人才不足或流失的风险	<p>公司在锂离子电池生产、研发方面必须依靠技术创新，技术创新关键在于人才。虽然公司通过多种方式吸引、留住人才，保护公司的核心技术机密，但是并不能排除公司科研人员、特别是核心技术人员流失的可能。如果出现流失，对公司现有的经营、研发项目和长远的技术开发，都会产生不利的影响。</p> <p>应对措施：针对面临的人才不足或流失的风险，公司一方面加强内部培养力度，另一方面，积极通过招聘、引进、合作等方式获得更多的专业技术人才资源，同时，通过多种手段对公司的核心技术人员进行激励和约束，防止公司人才流失。</p>
技术风险	<p>公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了突出的自主创新能力，拥有了具有自主知识产权的核心技术。作为新兴行业，围绕着提高体积能量密度、质量能量密度等，锂离子动力电池行业的技术更新速度较快。如果未来动力电池核心技术有了突破性发展，出现了替代性的技术，而公司不能及时掌握相关技术，公司的市场地位和盈利能力将受到负面影响。</p> <p>应对措施：针对公司面临的技术风险，公司一方面加大研发投入，不断进行技术革新、工艺和材料的改进；另一方面通过与核心技术人员签定竞业限制协议、技术保密协议、对核心技术和产品申请知识产权保护等措施，保护公司的核心技术失密。</p>
应收款项持续增加的风险	<p>应收账款的持续增加，若应收账款规模没有得到很好的控制，势必增加公司的财务风险；同时若相关应收账款到期不能收回，必然对公司盈利能力产生较大影响。</p> <p>应对措施：公司已组织专门人员并成立专门机构对应收账款进行催收，并且将进一步从事前、事中、事后等环节入手，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效率。同时，公司将在加大产品开发力度、拓展新客户的同时，充分考虑应收账款增加可能带来的风险。</p>
偿债风险	<p>随着公司生产经营规模的不断扩大，所需资金逐渐加大，公司较多采用债权方式融资，面临着负债率较高、偿债压力较大的风险。</p> <p>应对措施：公司加强存货的日常管理，合理安排生产与销售，在保证正常生产的同时减少原材料库存；加强应收账款的管理，</p>

	<p>及时关注相关客户的信用状况，监督并加快应收账款的回收情况；通过提高存货周转速度、加强应收账款回收管理等方法不断提升公司运营资金的整体营运能力；科学举债、优化资本结构，选择合适的举债方式，制定合理的偿债计划；同时引进战略投资者，加大权益资本比例，减少债务规模。</p>
潜在的产品责任风险	<p>如因公司产品在设计、生产或组装方面存在缺陷并造成事故或伤害，可能会使得公司遭受到产品责任的诉讼和赔偿。若发生上述情况，公司将可能需投入较多的财力、物力就相关起诉进行辩护，或向客户作出赔偿。虽然公司至今尚未发生有关产品责任的诉讼，但是任何上述事件均可能损害公司的声誉，影响公司与客户的关系，进而对公司的经营成果产生不利影响。</p> <p>应对措施：针对面临的潜在的产品责任风险，公司采取源头控制措施，在生产中严格按照国家、行业标准和公司制度组织安排生产，向客户提供安全高效的锂电池产品。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>随着锂电池行业的迅猛发展，越来越多的资本涌入锂离子电池行业，产能不断增加，导致市场竞争日趋激烈。若公司未来不能抓住市场机遇，利用行业已具备的技术、市场和产能优势，积极进行技术和产品创新，大力开拓市场，巩固和提升行业领先地位，则公司在行业竞争日加激烈的局势下，盈利水平有可能下降。</p> <p>应对措施：公司稳步提升产品产量和质量，不断开拓市场、增加收入、提升盈利能力。公司加强市场开发和客户选择，形成持续稳定的客户群，尤其是发挥公司磷酸铁锂电池产品的低温技术优势，不断强化在军工及储能领域的市场地位。</p>
军工业务风险	<p>公司部分业务涉及向军工客户提供产品和服务，且军品电池业务发展较快，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密。但不排除一些意外情况的发生导致有关国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，加强对员工的日常培训工作。对关键岗位人员都要求签署保密协议，并加强日常接触军品产品的相关人员的审查力度，确保国家秘密不泄露。</p>
经营场所不确定性风险	<p>公司重整期间，厂房、土地均纳入重整程序抵债，公司名下无土地、厂房资产，抵债后对方与公司口头约定将抵债所涉土地、厂房无偿提供给公司长期使用，公司缴纳房产税、土地使用税，但无相关书面协议，公司经营场所存在不确定性风险。</p> <p>应对措施：后续公司将积极协商签署书面协议，积极争取相关资产的使用权，尽量保障公司经营场所稳定。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>2022 年公司已重整成功，收购人已补充履行了收购程序及有关信息披露义务且控制权已完成变更，故本报告期末公司不涉及重整风险及控制权变更的风险。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、威能电源	指	山东威能环保电源科技股份有限公司
控股股东、母公司、青岛国华	指	青岛国华环能产业发展有限公司
三会	指	山东威能环保电源科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
泰丰制动	指	山东航工泰丰制动系统股份有限公司
泰汽控股	指	山东泰汽投资控股有限公司
北科环能	指	北京北科环能技术有限公司
青岛电源	指	青岛威能环保电源有限公司
青岛电控	指	青岛威能电动车辆电控有限公司
寿光底盘	指	寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司
陕西泰汽	指	陕西泰丰汽车制动系统有限公司
青岛航科	指	青岛航科企业管理合伙企业（有限合伙）
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东威能环保电源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Wina Green Power Technology Co.,Ltd. -
证券简称	威能电源
证券代码	834851
法定代表人	刘永成

二、 联系方式

董事会秘书	吴振
联系地址	山东省寿光市东城工业园
电话	0536-5675088
传真	0536-5675088
电子邮箱	wina@winabattery.com
公司网址	www.winabattery.com
办公地址	山东省寿光市东城工业园
邮政编码	262704
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年8月3日
挂牌时间	2015年12月31日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C-电气机械和器材制造业(C38-电池制造(C384)-锂离子电池制造(C3841)
主要业务	加工、销售、租赁：锂离子电池、电池配件；电池正负极材料、水性胶、隔膜、电池管理系统的研发；经营国家允许范围内的货物与技术的进出口业务。
主要产品与服务项目	锂离子动力电池
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	140,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	控股股东为（青岛国华环能产业发展有限公司）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张安东），无一致行动人
--------------	--------------------

报告期内，公司控股股东、实际控制人发生变更，具体情况详见公司于 2022 年 9 月 15 日披露的《第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告》及于 2023 年 1 月 19 日披露的《收购报告书（修订稿）（更正后）》。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370700791543000J	否
注册地址	山东省寿光市东城工业园（康家尧水村对面）	否
注册资本	140,200,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路 32 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	荆秀梅	侯增玉
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	71,969,876.39	35,740,150.96	101.37%
毛利率%	40.96%	30.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,804,856.40	229,555,855.29	-94.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,691,290.44	4,402,897.83	165.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.07%	-273.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.83%	-5.24%	-
基本每股收益	0.08	1.64	-94.87%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	123,247,768.97	157,208,675.80	-21.60%
负债总计	70,011,561.40	115,785,849.93	-39.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,991,078.04	41,186,221.64	28.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.38	0.29	28.66%
资产负债率%（母公司）	56.22%	73.26%	-
资产负债率%（合并）	56.81%	73.65%	-
流动比率	1.38	1.14	-
利息保障倍数	2,039.57	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,500,242.86	107,423.00	13,398.27%
应收账款周转率	2.58	1.21	-
存货周转率	1.63	1.17	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-21.60%	-44.69%	-
营业收入增长率%	101.37%	95.49%	-
净利润增长率%	-94.84%	169.82%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	140,200,000	140,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,418,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	72,616.30
债务重组损益	-2,202,033.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,016.84
非经常性损益合计	113,565.96
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	113,565.96

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。该政策对公司无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

- 1、子公司河南威合环保电源有限公司已于 2022 年 12 月办理完毕工商注销程序，本年度未纳入合并范围。
- 2、本年度合并报表范围新增 3 家子公司，分别为新疆威能环保电源科技有限公司、安徽航科威能新能源科技有限公司、山东航科威能动力科技有限公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于电池行业中的锂离子电池制造业，公司立足于锂离子动力电池的研发、生产与销售。公司研发实力雄厚，拥有“山东省威能环保电源院士工作站”、“山东省动力电池及储能系统工程技术研究中心”、“山东省寿光市锂离子动力电池自主创新示范园区”，先后承担及参与国家“863”项目5项、国家科技支撑计划1项、省级项目2项，现已拥有科技成果4项。2016年4月，公司成功入选工信部《汽车动力蓄电池行业规范条件》企业目录（第三批），在锂离子动力电池的产能规模、产品质量、研发实力等方面达到了国家认证标准。公司资质齐全，拥有武器装备科研生产许可证书、武器装备质量管理体系认证证书、二级保密资格单位证书、装备承制单位注册证书。公司通过直销的模式开拓业务，收入来源主要为向汽车主机厂商及军工等特殊用途客户销售单体锂离子电池与锂离子电池组、以及直接向国内外客户销售储能专用锂电池产品。

1、采购模式：

公司由采购部统一负责各部门的采购管理工作，包括询价、比价、选定供应商、制定合同和付款等流程。为保证采购原材料品质稳定，公司建立了严格的供应商管理制度，包括供应商管理流程、原材料采购流程等。

2、研发模式：

公司研发采用以自主研发为主、委托开发为辅的研发模式。公司技术部下设PACK技术科、电芯技术科两个科室分别负责公司电池组、电芯产品的研究、设计与开发工作。研发人员通过分析主机厂商、军工等特殊用途客户及储能客户的要求，同时结合产品市场调研的情况分析论证确定项目的可行性。项目立项后进入样机小批试制，在实现产品批量生产后研发项目完成。

3、生产模式：

公司目前的生产环节主要包括电芯制造和电池PACK制造。公司的生产模式为按客户订单进行生产和按照计划进行生产两种模式。公司以机械自动化为主，辅以工装夹具控制、手工操作的方式，通过每一工序的严格测试和控制来保证产品品质的稳定性。

4、销售模式：

公司现有销售模式为直销。（1）公司通过和主机厂商进行合作，共同开发电动车用锂离子动力电池产品，在主机厂商完成样车开发及上公告的流程后，公司将配套锂离子电池产品直接销售给主机厂商；（2）公司通过和军工等特殊用途客户进行合作，共同开发特殊用途装备所配套的电源产品，项目定型

之后按照生产计划任务完成产品交付；（3）公司通过和储能客户进行合作，共同开发储能用大容量专用电池，公司按照后续客户订单直接将产品销售给储能客户。

5、盈利模式：

公司通过研发、生产和销售单体锂离子电池与锂离子电池组以获取一次性收入，为客户提供全方位的服务。公司凭借多年来积累的技术优势和生产、经营经验，已逐步形成完整的盈利模式。公司向客户提供性能稳定、品质可靠的产品和完善的售后服务。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>2022年8月，根据工信局《关于组织申报2022年市级“专精特新”中小企业的通知》要求，经企业自主申报、县市区工信主管部门审核把关、第三方机构组织专家评审、会议研究和网上公示，认定公司为2022年度潍坊市“专精特新”中小企业，有效期3年。</p> <p>报告期内，根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政[2017]115号）和《科技型中小企业评价服务工作指引》（国科火字[2022]67）有关规定，公司已入库山东省科技型中小企业名单，入库号为：2022370783A4021151，有效期至2022年12月31日。</p> <p>2022年12月12日，公司通过高新技术企业复审，公司重新认定为高新技术企业，并取得编号为GR202237001920的高新技术企业资格证书，有效期3年。</p>

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	13,185,237.81	10.70%	128,851.27	0.08%	10,132.91%
应收票据	2,787,729.60	2.26%	150,000.00	0.10%	1,758.49%
应收账款	39,893,647.67	32.37%	12,476,969.13	7.94%	219.74%
存货	30,926,220.17	25.09%	16,162,699.97	10.28%	91.34%
投资性房地产	0	0%	0	0%	-
长期股权投资	0	0%	0	0%	-
固定资产	21,761,602.27	17.66%	23,801,824.07	15.14%	-8.57%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	30,666.37	0.02%	31,918.93	0.02%	-3.92%
商誉	0	0%	0	0%	-
短期借款	0	0%	0	0%	-
长期借款	0	0%	0	0%	-
其他应收款	542839.06	0.44%	95,698,189.74	60.87%	-99.43%
应收款项融资	1,000,000.00	0.81%		0%	100%
预付款项	6,942,526.22	5.63%	3,936,610.99	2.5%	76.36%
其他流动资产	1,189,952.30	0.97%	3,792,511.67	2.41%	-68.62%
使用权资产	993,224.99	0.81%	0	0%	
递延所得税资产	600,915.05	0.49%	0	0%	
其他非流动资产	3,393,207.46	2.75%	0	0%	
应付账款	14,105,311.36	11.44%	19,272,159.64	12.26%	-26.81%
其他应付款	49,098,939.76	39.84%	91,200,345.86	58.01%	-46.16%
应付职工薪酬	2,236,297.63	1.81%	2,976,994.25	1.89%	-24.88%
应交税费	1,841,893.93	1.49%	435,640.77	0.28%	322.80%
其他流动负债	2,707,729.60	2.20%	0	0%	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

公司 2022 年年末货币资金较 2021 年末增加 10,132.91%，主要原因是公司本期收到青岛国华提供的财务资助款净额增加，且本期销售商品回款增加所致。

2、应收票据

公司 2022 年年末应收票据较 2021 年末增加 1758.49%，主要原因是部分客户回款方式为票据，本期末已背书或贴现但尚未到期且尚未终止确认金额的应收票据增加所致。

3、应收账款

公司 2022 年年末应收账款较 2021 年末增加 219.74%，主要原因系公司营业收入增长，应收账款相应增长。

4、存货

公司 2022 年年末的存货较 2021 年末增加 91.34%，主要原因是 2022 年下半年订单量增大，按销售订单投入生产物料，导致增加。

5、其他应收款

公司 2022 年末其他应收款较 2021 年末减少 99.43%，主要原因 2021 年末其他应收款包含管理人未分配的债权，2022 年 1 月重整程序终结所有债权完成分配，进而导致期末其他应收款大幅下降。

6、应付账款

公司 2022 年末应付账款较 2021 年末减少 26.81%，主要原因公司业务规模扩大，为了保证采购物资及时到货，公司支付的采购款增加，导致应付账款减少。

7、其他应付款

公司 2022 年末其他应付款较 2021 年末减少 46.16%，主要原因 2021 年末主要是未分配完的债权，2022 年 1 月重整程序终结所有债权完成分配，进而导致 2022 年末其他应付款减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	71,969,876.39	-	35,740,150.96	-	101.37%
营业成本	42,494,289.81	59.04%	24,884,144.45	69.63%	70.77%
毛利率	40.96%	-	30.37%	-	-
销售费用	1,290,070.82	1.79%	1,036,534.15	2.90%	24.46%
管理费用	8,976,730.35	12.47%	11,609,732.76	32.48%	-22.68%
研发费用	4,619,726.81	6.42%	3,242,112.81	9.07%	42.49%
财务费用	5,500.17	0.01%	105,969.83	0.30%	-94.81%
信用减值损失	-1,559,076.21	-2.17%	12,826,868.06	35.89%	-112.15%
资产减值损失	-742,580.15	-1.03%	-3,577,874.90	-10.01%	-79.25%
其他收益	215,966.50	0.30%	224,636,379.61	628.53%	-99.90%
投资收益	72,616.30	0.10%	0	0%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	0	0%	6,247.67	0.02%	-100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	11,387,483.49	15.82%	228,751,994.29	640.04%	-95.02%
营业外收入	0	0%	255.00	0%	-100%
营业外支出	175,016.84	0.24%	141.72	0%	123,394.81%
净利润	11,813,381.70	16.41%	228,752,107.57	640.04%	-94.84%

项目重大变动原因:

1、营业收入

公司 2022 年营业收入较 2021 年增加 101.37%，主要原因为客户需求增长，公司接到的订单增加，2022 年度营业收入较上期增长。

2、营业成本

公司 2022 年营业成本较 2021 年增加 70.77%，主要原因为产销量增加，产品所消耗的材料、电费等制造费用同时增加所以成本增加。

3、销售费用

公司 2022 年销售费用较 2021 年增加 24.46%，主要原因为报告期内公司加大市场开拓力度，为适应市场的要求，增加相关费用支出增加。

4、管理费用

公司 2022 年管理费用较 2021 年减少 22.68%，主要原因为公司报告期内部分管理用固定资产、无形资产已折旧或摊销完毕所致。

5、研发费用

公司 2022 年研发费用较 2021 年增加 42.49%，主要原因为 2022 年增加技术服务费约 102 万元。

6、信用减值损失

公司 2022 年信用减值损失较 2021 年减少 112.15%，主要原因为 2021 年公司重整导致应收账款、其他应收款计提的坏账准备金额较大，2022 年公司重整终结，不存在因重整的历史原因导致大额计提坏账准备的情况。

7、资产减值损失

公司 2022 年资产减值损失较 2021 年减少 79.25%，主要原因为 2022 年度存货跌价损失减少。

10、其他收益

公司 2022 年其他收益较 2021 年减少 99.90%，主要原因为 2022 年度重整债务重组收益大幅下降导致。

11、营业利润

公司 2022 年较 2021 年同期营业利润减少 95.02%，主要原因为前述项目变动综合影响所致。

12、营业外支出

公司 2022 年营业外支出较 2021 年增加 123,394.81%，主要原因为公司重整期间内土地税和房产税形成的滞纳金。

13、净利润

公司 2022 年净利润较 2021 年减少 94.84%，主要原因为前述项目变动综合影响所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	71,343,272.99	35,425,320.17	101.39%
其他业务收入	626,603.40	314,830.79	99.03%
主营业务成本	42,493,784.56	24,701,034.03	72.03%
其他业务成本	505.25	183,110.42	-99.72%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减 百分点
电池	71,343,272.99	42,493,784.56	40.44%	101.39%	72.03%	10.17%
废料	626,603.4	505.25	99.92%	99.03%	-99.72%	58.08%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

2022 年度，客户需求增长，公司接到的订单增加，2022 年度营业收入较上期增长；2022 年度锂电池产品毛利率相对较高，主要是本期毛利率高的军工产品收入占比较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	31,834,600.00	44.23%	否
2	客户 2	17,989,504.42	25.00%	否
3	客户 5	10,351,000.00	14.38%	否
4	山西宇新新能源科技有限公司	5,906,633.60	8.21%	否
5	徐州徐工新能源汽车有限公司	4,950,000.00	6.88%	否
合计		71,031,738.02	98.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	青岛国华环能产业发展有限公司	23,191,467.96	39.84%	是
2	北京北科环能技术有限公司	7,229,761.84	12.42%	是
3	国网山东省电力公司寿光市供电公司	3,108,808.54	5.34%	否
4	朝阳微电子科技股份有限公司	2,685,225.68	4.61%	否
5	湖北融通高科先进材料集团股份有限公司	2,088,772.12	3.59%	否
合计		38,304,036.14	65.80%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,500,242.86	107,423.00	13,398.27%
投资活动产生的现金流量净额	-1,444,356.45	12,047.65	-12,088.70%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-0.32	-100%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量

公司 2022 年经营活动产生的现金流量净额较 2021 年增加 1439.28 万元，主要原因为经营活动现金流入小计本期较上期增加 3786.56 万元，其中，因本期销售收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加约 1000.85 万元；收到的税费返还本期较上期增加 491.49 万元；因本期收到青岛国华的财务资助增加，收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 2294.22 万元；且经营活动现金流出小计本期较上期增加 2347.28 万元，其中，因本期订单增加公司增加备货，支付供应商款项增加，购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 2069.21 万元。

2、投资活动现金流量

公司 2022 年投资活动产生的现金流量净额较 2021 年同期减少 145.64 万元，主要原因为本期购置的固定资产、租赁物使用权等资产增加，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动现金流量

公司 2022 年筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年同期变化不大。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
昆山威能环保电源有限公司	控股子公司	生产、销售：电池、电池配件	3,000,000	0	-1,543,973.07	0	-0.1
五和动力技术有限公司	控股子公司	技术开发、转让、咨询	51,000,000	29,634,151.94	29,422,576.29	0	-19,641.11
山东中科五和新能源材料科技有限公司	控股子公司	研发、生产、销售：锂电池正负极材料	31,500,000	821,105.44	-319,084.42	0	40,786.99
山东威能新能源科技有限公司	控股子公司	设计、研发：电池、电控、电机及零部件。	10,000,000	931,674.85	-943,326.35	0	-51,749.50

山东威能动力电池系统有限公司	控股子公司	设计、研发、销售：蓄电池、	10,000,000	0	-1	0	0
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	控股子公司	销售电池隔膜等原材料	53,000,000	1,875,012.01	1,054,309.00	0	85,650.14
河南威合环保电源有限公司	控股子公司	销售锂离子电池、电池配件	100,000,000				
北京威合新能源科技有限公司	控股子公司	销售自行开发的产品、机械设备	20,000,000	0	0	0	0
山东航科威能动力科技有限公司	控股子公司	生产、销售汽车零部件及配件	5,000,000	1,800,168.67	-87,621.78	652,474.33	-39,689.87
新疆威能环保电源科技有限公司	控股子公司	电池制造,销售	50,000,000				
山东航科环能储能科技有限公司	控股子公司	销售锂离子电池、电池配件	10,000,000				
安徽航科威能新能源科技有限公司	控股子公司	生产、销售锂离子电池、电池配件	70,000,000				

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司的重要任务是及时根据《重整计划》的要求完成各项任务，以保障公司的可持续发展。为保证公司《重整计划》的顺利执行和未来生产运营工作的顺利开展，公司迅速恢复了“三会”运作，公司董事会、监事会和管理层如期完成换届选举。在重整计划执行过程中，公司董事会一方面严格依照《重整计划》的要求加强重整计划的执行力度、加快重整计划的执行进程、在股东大会授权下对生产经营活动长期停滞的子公司依法采取适当措施、方式进行处置，一方面在重整计划的执行过程中对公司内部法人治理结构进行认真的梳理，并结合公司目前实际情况及未来发展规划予以修订、完善和加强，同时也通过合理、科学的决策方法和决策程序明确未来生产经营方向和方案，以确定公司主营业务发展方向、提高公司资产质量，进而从根本上提高公司的可持续发展能力和盈利能力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力。经营管理层、员工队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

报告期内，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在失信情况	√是 □否	四.二.(八)
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.(九)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	454,810,151.96	454,810,151.96	858.28%

备注：上表列示金额包含 2022 年度补充披露的涉诉案件累计金额及 2022 年度新增的涉诉金额。

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
山东金誉	寿光市泰	金融借款	是	20,070,000.00	否	已结案，且	2022 年 12

投资控股有限公司	丰汽车底盘制造有限公司、鲁丽集团有限公司、山东威能环保电源科技股份有限公司、张风太	合同纠纷				相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	月 12 日
寿光市富士木业有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司、寿光市泰丰模具有限公司	追偿权纠纷	是	25,171,800.00	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
青岛银行股份有限公司济南分行	寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、张风太、孙兴敏、山东和信化工集团有限公司、山东威能环保电源科技股份有限公司、山东鲁丽钢铁有限公司、	金融借款合同纠纷	是	33,364,731.08	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
中国光大银行股份有限公司潍坊分行、寿光市华融产业园运营管理有限公司	寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东银宝轮胎集团有限公司、寿光市宏景城镇建设投资有限公司、山东泰丰制动	金融借款合同纠纷	是	48,915,282.49	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日

	系统科技股份有限公司、山东威能环保电源科技股份有限公司、张风太、孙兴敏						
北京国资融资租赁股份有限公司、	山东威能环保电源科技股份有限公司、寿光市金财国有资产经营有限公司、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、张风太、孙兴敏	融资租赁合同纠纷	是	28,213,279.58	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
寿光市金政融资担保有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、寿光市威和股权投资管理中心、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰汽投资控股有限公司、山东宏源集团有限公司、张风太、孙兴敏	追偿权纠纷	是	94,291,281.00	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
齐民资产	山东威能	金融借款	是	23,500,000.00	否	已结案,且	2022年12

管理有限公司	山东泰丰制动系统科技股份有限公司、青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司、张风太、孙兴敏、	合同纠纷				相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	月 12 日
齐民资产管理有限 公司	寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司、张风太、孙兴敏	金融借款合同纠纷	是	26,000,000.00	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
中信银行 股份有限 公司潍坊 分行	山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、	金融借款合同纠纷	是	52,780,687.81	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日

	山东银宝轮胎集团有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、孙兴敏、张风太						
海通恒信国际租赁股份有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司、山东泰丰制动系统科技股份有限公司、山东泰汽投资控股有限公司、寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司、张风太、张兴敏	融资租赁合同纠纷	是	52,582,507.00	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
寿光富合光伏科技有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司	供用电合同纠纷	是	13,156,985.10	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日
河南义腾新能源科技有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司	承揽合同纠纷	是	22,858,862.22	否	已结案,且公司已在重整之前将本次涉诉债务清偿完毕	2022年12月12日
寿光市金财国有资产经营有限公司	山东威能环保电源科技股份有限公司	追偿权纠纷	是	11,776,880.00	否	已结案,且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕	2022年12月12日

总计	-	-	-	452,682,296.28	-	-	-
----	---	---	---	----------------	---	---	---

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

2022 年度披露的重大诉讼、仲裁事项均为补充信息披露，案件均已结案，且相关债务均已经按照公司重整方案分配完毕或已在重整之前将本次涉诉债务清偿完毕，不会对公司后续经营产生重大不利影响。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

□适用 √不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	寿光底盘	39,000,000	0	0	2015年9月10日	2017年12月28日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
2	寿光底盘	200,000,000.00	7,389,811.80	0	2015年9月10日	2018年9月10日	连带	是	已事后补	是	是	是

					日	日			充			
3	寿光 底盘	8,000,000.00	621,948.60	0	2016 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 28 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
4	寿光 底盘	8,000,000.00	509,171.40	0	2016 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 12 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
5	寿光 底盘	300,000,000.00	26,805,171.60	0	2017 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 30 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
6	寿光 底盘	20,000,000.00	1,385,418.60	0	2017 年 12 月 13 日	2017 年 12 月 18 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
7	寿光 底盘	8,000,000.00	579,447.00	0	2017 年 4 月 1 日	2018 年 3 月 30 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
8	寿光 底盘	8,000,000.00	579,447.00	0	2017 年 4 月 1 日	2018 年 3 月 30 日	连 带	是	已 事 后 补 充 履 行	是	是	是

9	寿光 底盘	29,500,000.00	1,862,314.72	0	2017 年 12 月 6 日	2018 年 12 月 6 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
10	寿光 底盘	25,000,000.00	997,210.55	0	2017 年 9 月 19 日	2018 年 9 月 19 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
11	寿光 底盘	27,000,000.00	1,609,864.20	0	2018 年 4 月 27 日	2019 年 3 月 25 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
12	泰汽 控股	8,300,000.00	537,094.80	0	2018 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 30 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
13	泰丰 股份	9,500,000.00	644,338.80	0	2018 年 8 月 28 日	2018 年 9 月 5 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
14	泰丰 股份	19,000,000.00	1,314,840.60	0	2018 年 6 月 6 日	2018 年 6 月 22 日	连 带	是	行 已 事 后 补 充 履 行	是	是	是
15	寿光	30,000,000.00			2018	2019	连	是	已	是	是	是

	底盘				年5月15日	年5月4日	带		事后补充履行			
16	寿光底盘	20,000,000.00	3,203,019.00	0	2018年5月15日	2019年5月4日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
17	寿光底盘	20,000,000.00	1,229,495.40	0	2018年12月11日	2019年12月11日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
18	泰丰股份	190,000,000.00		0	2018年3月30日	2020年3月30日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
19	寿光底盘	48,000,000.00		0	2018年2月8日	2019年2月6日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
20	陕西泰汽	70,000,000.00	4,084,218.54	0	2018年3月30日	2022年3月30日	连带	是	已事后补充履行	是	是	是
21	泰丰股份	20,000,000.00	1,223,098.20	0	2019年4月	2022年4月	连带	是	已事后	是	是	是

					26 日	25 日			补充 履行			
合计	-	1,107,300,000	54,575,910.81	0	-	-	-	-	-	-	-	-

备注：（1）上表中担保金额仅列示公司提供担保的债务本金金额，但公司实际提供担保的范围为主合同项下的全部债务，包括本金、利息、手续费、迟延履行利息、违约金、损害赔偿金、实现债权、追索保证责任的费用等。因申报债权认定金额均由管理人审查确认并经债权人会议表决通过，故上表中的“担保余额”以有关申报债权认定金额为准。（2）签订补充保证协议的未体现在上表。（3）实际履行担保责任金额为管理人根据经债权人会议表决通过且法院批准的重整计划中清偿方案对债权人实际清偿金额，即重整分配金额（数据均为四舍五入后精确到元）。（4）因公司管理人已按照重整清偿方案清偿债务且法院裁定重整终结，上表列示的为重整分配后担保余额，均为 0。

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	110,730,000	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	110,730,000	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	110,730,000	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	110,730,000	0
公司为报告期内出表公司提供担保	110,730,000	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司及原实际控制人张风太控制的其他公司（与公司为同一控制下的关联公司）进行借款融资时，国有控股的融资平台为了防范违约风险，要求公司及张风太控制的其他公司相互为借款追加担保，且债权人表示这些担保都是暗保，不会体现在征信报告上，公司及原子公司青岛电源、青岛电控存在违规对外担保共 21 笔，被担保方均为公司原控股股东（泰丰制动）或原实际控制人控制企业（泰汽控股、寿光底盘、陕西泰汽），累计担保金额 11.0730 亿元，公司提供的担保均在担保期限内或法院裁定公司应当承担担保责任，债权人有权申报相关债权，公司应当承担相应担保责任。

管理人按照债权人会议表决通过并经法院批准的重整计划，对债权人的申报债权完成清偿，且管理人已将偿债资金提存情况报告法院备案，山东省寿光市人民法院于 2022 年 1 月 25 日作出的（2020）鲁 0783 破 5 号之八民事裁定书，法院裁定如下：终结山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司合并重整程序。

前述对外担保均为公司进行重整之前提供的担保，公司进入重整程序至今，无新增对外担保情况。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

√适用 □不适用

公司及原实际控制人张风太控制的其他公司（与公司为同一控制下的关联公司）进行借款融资时，国有控股的融资平台为了防范违约风险，要求公司及张风太控制的其他公司相互为借款追加担保，且债权人表示这些担保都是暗保，不会体现在征信报告上，公司或原子公司青岛电源、青岛电控存在违规对外担保共 21 笔，被担保方均为公司原控股股东（泰丰制动）或原实际控制人控制企业（泰汽控股、寿光底盘、陕西泰汽），累计担保金额 11.0730 亿元，公司提供的担保均在担保期限内或法院裁定公司应当承担担保责任，债权人有权申报相关债权，公司应当承担相应担保责任。

管理人按照债权人会议表决通过并经法院批准的重整计划，对上表中所有债权人的申报债权完成清偿，且管理人已将偿债资金提存情况报告法院备案，山东省寿光市人民法院于 2022 年 1 月 25 日作出的（2020）鲁 0783 破 5 号之八民事裁定书，法院裁定如下：终结山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司合并重整程序。因此，重整完成后，公司已承担相关法律责任并完成整改。

预计担保及执行情况

□适用 √不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	7,229,761.84	7,229,761.84
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	46,000,000	23,191,467.96
销售产品、商品，提供劳务	3,000,000	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(1) 北京北科环能技术有限公司将其竞拍取得的威能电源应收类债权、租赁物使用权、办公软件按照评估价值 7229761.84 元转让给威能电源，公司于 2022 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过《补充确认关联交易》议案，对前述情况进行补充确认，具体情况详见公司在全国股转系统指定信息披露平台披露的《补充确认关联交易公告》（公告编号：2022-050）。上述事项经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

2022 年 12 月 13 日公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于出售控股子公司股权暨关联交易的议案》，公司拟将所持有的青岛中科威能新能源材料科技有限公司 80%的股权全部转让给科华环能技术发展有限公司，综合考虑中科威能财务状况、经营情况等因素，经交易双方友好协商，本次股权转让价格为人民币 0 元。具体内容详见公司在全国股转系统指定信息披露平台披露的《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-141）。上述事项经 2022 年第六次临时股东大会审议通过。

(2) 公司于 2021 年 8 月 30 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关联交易》议案，公司拟向青岛国华采购原材料，采购金额不超过 1600 万元，拟向青岛国华出售电芯、电池组等商品，销售金额不超过 300 万元，具体情况详见公司在全国股转系统指定信息披露平台披露的《关联交易公告》(公告编号：2021-021)。公司于 2022 年 9 月 13 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关联交易》的议案，公司拟向关联方青岛国华采购材料，采购金额不超过 3000 万元，具体情况详见公司在全国股转系统指定信息披露平台披露的《关联交易公告》(公告编号：2022-052)，上述事项经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。2022 年度，公司向青岛国华实际采购金额为 23191467.96 元，实际销售金额为 0 元。

以上关联交易对于公司的业务发展和正常的生产经营活动起到积极地作用，有利于公司的健康稳定发展，是合理的、必要的。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

因公司收购人未及时履行收购程序，公司股权处于不确定状态，导致公司存在向北科环能的关联采购未及时审议并进行信息披露的情况，截至本报告期末，公司已经完成补充审议程序及信息披露义务。预计不会对公司后续经营产生不利影响。

(五)经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-141	出售资产	青岛中科威能新能源材料科技有限公司 80%股权	0 元	是	否
2022-095	其他(注销子公司)	昆山威能环保电源有限公司、山东中科五和新能源材料科技有限公司、山东威能新能源科技有限公司、山东威能动力电池系统有限公司、河南威合环保电源有限公司、北京威合新能源科技有限公司	不适用	否	否
2022-036	对外投资	天中市航科威和新能源科技有限公司 95%股权	66500000 元	否	否
2022-101	控股子公司增	安徽航科威能新	30000000 元	否	否

	资暨引入新投资者	能源科技有限公司（曾用名“天长市航科威和新能源科技有限公司”）30%股权			
2022-050	收购资产	威能电源应收类债权、租赁物使用权、办公软件	7229761.84 元	是	否
2022-012	对外投资	新疆威能环保电源科技有限公司	50000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

（1）公司 2022 年第六次临时股东大会审议通过《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》，具体内容详见公司披露的《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-141）。报告期内，公司尚未办理转让手续。

（2）公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟注销子公司的议案》，具体内容详见公司披露的《关于拟注销子公司的公告》（公告编号：2022-095）。报告期内，公司已办理完毕子公司河南威合环保电源有限公司的注销手续。

（3）公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《对外投资设立控股子公司》，具体内容详见公司披露的《对外投资的公告》（公告编号：2022-036）。报告期内，公司新设控股子公司安徽航科威能新能源科技有限公司（曾用名“天长市航科威和新能源科技有限公司”）。

（4）公司 2022 年第五次临时股东大会审议通过《关于控股子公司增资扩股暨引入新投资者的议案》，具体内容详见公司披露的《关于控股子公司增资扩股暨引入新投资者的公告》（公告编号：2022-101）。报告期内，控股子公司安徽航科威能新能源科技有限公司（曾用名“天长市航科威和新能源科技有限公司”）尚未办理增资扩股手续。

（5）公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过《补充确认关联交易》，具体内容详见公司披露的《补充确认关联交易公告》（公告编号：2022-050）。报告期内，资产已完成交付。

（6）公司于 2022 年 3 月 16 日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过《关于追认对外投资设立全资子公司的议案》，具体内容详见公司披露的《司对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-012）。报告期内，公司已设立全资子公司新疆威能环保电源科技有限公司。

上述事项不会对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面产生不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 6 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 11 月 6 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 11 月 6 日		挂牌	其他承诺（规范关联交易）	规范关联交易	正在履行中

董监高	2015年11月6日		挂牌	其他承诺 (规范关联交易)	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月29日		整改	其他承诺 (杜绝违规对外担保)	杜绝违规对外担保	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月21日	2022年9月1日	其他	限售承诺	自愿限售其持有的公司全部无限售条件的股份,限售期自2022年1月21日起至上述3名股东各自持有的威能电源股份全部变更至重整投资人名下为止。	已履行完毕
其他股东	2022年1月21日	2022年9月1日	其他	限售承诺	自愿限售其持有的公司全部无限售条件的股份,限售期自2022年1月21日起至上述3名股东各自持有的威能电源股份全部变更至重整投资人名下为止。	已履行完毕
收购人	2022年11月23日		收购	其他承诺 (关联交易的承诺)	规范关联交易	正在履行中
收购人	2022年11月23日		收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2022年11月23日		收购	其他承诺 (关于不注入金融类资产和房地产开发及销售类资产的承诺函)	承诺不注入金融类资产和房地产开发及销售类资产	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	是	是

关于“控股股东、实际控制人关于规范关联交易的承诺”、“董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺”，报告期内，存在关联交易未及时履行审议程序及信息披露义务的情况，出现存在违反承诺的事项，截至报告期末关联交易已履行补充审议程序及信息披露义务。

关于“公司实际控制人张风太关于杜绝违规对外担保的承诺”，承诺后，公司存在违规对外担保，违反了此承诺，截至报告期末对外担保产生的债务已在重整程序内完成清偿。

除此之外，不存在承诺人超期未履行承诺或违反承诺情况。

(七) 调查处罚事项

2021年10月，全国股转系统出具《关于给予山东威能环保电源科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》（全国中小企业股份转让系统纪律处分决定书[2021]450号），给予董事长张风太认定五年不适合担任挂牌公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，尚未期满。详见公司在全国股转系统指定信息披露平台披露的《关于公司收到全国中小企业股份转让系统纪律处分决定书的公告》（公告编号：2021-028）。公司已于2022年10月15日完成董事、监事、高级管理人员换届，张风太不再担任公司董事、高级管理人员，且新一届董事、监事、高级管理人员不存在前述不适格情况。

(八) 失信情况

公司及其原控股股东泰丰制动、实际控制人张风太曾存在失信情况，详见公司于2022年12月27日披露的《公司及原实际控制人、原控股股东被纳入失信被执行人的公告（补发）》（公告编号：2022-145）。截至本报告出具日，公司子公司五和动力技术有限公司、昆山威能环保电源有限公司被工商主管部门列入经营异常名录且尚未移出。

除此之外，截至本报告出具日，公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及控股子公司不存在被纳入失信联合惩戒对象情况。

(九) 破产重整事项

对于公司重整事项，由于子公司青岛威能电动车辆电控有限公司、青岛威能环保电源有限公司与本公司在经营管理、资产、财务方面存在混同情况，经管理人国浩律师（济南）事务所申请，山东省寿光市人民法院于2020年5月29日出具了【（2020）鲁0783破5号之一】民事裁定书，裁定对公司及两家公司进行实质合并重整。

对于公司重整事项，公司已于2020年7月24日召开了第一次债权人会议，审议通过《财产管理方案》，根据《山东省寿光市人民法院复函》[（2020）鲁0783破5号]意见，山东威能环保电源科技股份有限公

司通过山东产权交易中心以拍卖方式出让其持有的山东航天威能新能源动力系统有限公司 43.65%股权，公司于 2020 年 8 月 13 日、2020 年 9 月 17 日分别披露了《关于公司股票停牌进展的公告》（公告编号：2020-030）、《关于公司股票停牌进展的公告》（公告编号：2020-035）。

根据公司第一次债权人会议审议通过的《财产管理方案》，公司拟通过山东产权交易中心以拍卖方式出让其持有的青岛威能环保电源有限公司 90%股权、青岛威能电动车辆电控有限公司 88%股权。2020 年 11 月 3 日青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司、青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司三公司 100%股权（包含土地使用权和在建工程）在山东产权交易中心挂牌拍卖，最终以 12600 万元成交，受让方为青岛动投智云谷产业发展有限公司。公司于 2020 年 11 月 19 日披露了《关于公司股票停牌进展的公告》（公告编号：2020-036）。

公司于 2020 年 12 月 10 日召开了第二次债权人会议，表决通过《重整计划草案》。2020 年 12 月 28 日，山东省寿光市人民法院出具（2020）鲁 0783 破 5 号民事裁定书，裁定如下：批准山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司合并重整计划；终止山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司重整程序。公司于 2020 年 12 月 30 日披露了《关于公司股票停牌进展的公告》（公告编号：2020-041）。

第三次债权人会议于 2021 年 12 月 31 日召开，表决通过《重整计划变更（草案）》。公司于 2022 年 2 月 28 日收到山东省寿光市人民法院作出的（2020）鲁 0783 破 5 号之七民事裁定书，批准合并重整计划变更方案，并终止重整程序。合并重整计划变更方案详见公司于 2022 年 1 月 5 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《合并重整计划变更方案》(公告编号:2022-004)。截止 2021 年 12 月 31 日，公司破产重整处于重整执行阶段。

2022 年 1 月 25 日山东省寿光市人民法院作出的（2020）鲁 0783 破 5 号之八民事裁定书，终结山东威能环保电源科技股份有限公司、青岛威能环保电源有限公司、青岛威能电动车辆电控有限公司合并重整程序。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	98,966,666	70.59%	-74,673,666	24,293,000	17.33%
	其中：控股股东、实际控制人	46,973,666	33.50%	-46,973,666	0	0%
	董事、监事、高管	3,900,000	2.78%	-3,900,000	0	0%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	41,233,334	29.41%	74,673,666	115,907,000	82.67%
	其中：控股股东、实际控制人	23,333,334	16.64%	92,573,666	115,907,000	82.67%
	董事、监事、高管	11,700,000	8.35%	-11,700,000	0	0%
	核心员工					
总股本		140,200,000	-	0	140,200,000	-

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	青岛国华能业发展有限公司	0	70,307,000	70,307,000	50.15%	70,307,000	0	0	0
2	北京北环能技术有限公司	0	4,560,000	45,600,000	32.53%	45,600,000	0	0	0
3	山东寿光鑫投资发展控股集团有限公司	5,000,000	0	5,000,000	3.57%	0	5,000,000	0	0
4	沈学琴	4,000,000	0	4,000,000	2.85%	0	4,000,000	0	0
5	张爱平	3,000,000	0	3,000,000	2.14%	0	3,000,000	0	0

6	中欧盛世资产—通券—中盛—通券—海威—三创基金1号专项资产管理计划	2,000,000	0	2,000,000	1.43%	0	2,000,000	0	0
7	王祥熙	2,000,000	0	2,000,000	1.43%	0	2,000,000	0	0
8	陈楠开	0	1,046,000	1,046,000	0.75%	0	1,046,000	0	0
9	姚瑞霞	1,000,000	0	1,000,000	0.71%	0	1,000,000	0	0
10	董德全	0	720,820	720,820	0.51%	0	720,820	0	0
合计		17,000,000	76,633,820	134,673,820	96.07%	115,907,000	18,766,820		

备注：上表期末数据系根据中国结算下载的截至 2022 年 12 月 30 日股东名册及《证券质押及司法冻结明细表》数据填列。

普通股前十名股东间相互关系说明：

2022 年 12 月 20 日，北科环能与青岛航工投资管理合伙企业(有限合伙) 签订《表决权委托协议》，青岛航工投资管理合伙企业(有限合伙) 将其所持有的青岛国华 28.99%股权对应的表决权全部委托给北科环能代为行使，北科环能直接持有青岛国华 36.23%股权，因此，北科环能合计持有青岛国华 65.22%表决权。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

报告期内，青岛国华环能产业发展有限公司（以下简称“青岛国华”）通过执行法院裁定，使得公司控股股东发生变更，公司控股股东由山东泰丰制动系统科技股份有限公司（现已经更名为山东航工泰丰制动系统股份有限公司）变更为青岛国华环能产业发展有限公司。具体情况详见公司于2022年9月15日披露的《第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告》及于2023年1月19日披露的《收购报告书（修订稿）（更正后）》。

截至报告期末，青岛国华环能产业发展有限公司持有公司7030.7万股股份，占公司股本总额的50.15%，为公司控股股东，控股股东基本情况如下：

公司名称：青岛国华环能产业发展有限公司

法人：张云红

成立时间：2020年04月08日

统一社会信用代码：91370213MA3RQ65077

注册资本：6900万元

主要经营业务：电池销售

（二）实际控制人情况

报告期内，张安东通过投资关系，使得公司实际控制人发生变更，由张风太变更为张安东。具体情况详见公司于2022年9月15日披露的《第一大股东、控股股东、实际控制人变更公告》及于2023年1月19日披露的《收购报告书（修订稿）（更正后）》。

截至报告期末，公司实际控制人为张安东，其基本情况如下：

张安东，男，汉族，1966年出生，中国国籍，身份证号码：370920196602*****，无境外永久居留权。

最近五年任职情况如下：2011年01月至2021年02月在山东能源新汶矿业集团担任副总经理，2021年03月退休。2022年05月至今，担任青岛航科执行事务合伙人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
孙宝兰	董事	女	否	1973年1月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
王国华	董事	男	否	1969年9月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
张承敏	董事、财务负责 人	女	否	1982年1月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
刘永成	董事、董事长、 总经理	男	否	1985年6月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
苏守增	董事、副董事长	男	否	1978年1月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
吴振	董事会秘书	男	否	1990年8月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
冯鑫刚	监事会主席	男	否	1982年10月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
袁振华	职工代表监事	男	否	1985年10月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
杨爱民	监事	男	否	1975年8月	2022年10月 15日	2025年10月 15日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事孙宝兰配偶刘太忠为青岛航工投资合伙企业（有限合伙）（该合伙企业持有青岛国华 28.99%股权，持有北科环能 35%股权）执行事务合伙人且持有该合伙企业 20% 合伙份额；
 董事苏守增系北科环能法人代表兼执行董事、经理；
 董事王国华系武汉博远科华投资管理合伙企业（有限合伙）（该合伙企业持有青岛国华 34.78%股权）执行事务合伙人且持有该合伙企业 59% 合伙份额；
 威能电源其他主要股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
----	------	------	------	------	------

孙宝兰		新任	董事	换届	
王国华		新任	董事	换届	
张承敏	财务负责人	新任	董事、财务负责人	换届	
刘永成		新任	董事、董事长、总经理	换届	
苏守增		新任	董事、副董事长	换届	
吴振		新任	董事会秘书	换届	
杨爱民		新任	监事	换届	
袁振华	监事	新任	职工代表监事	换届	
冯鑫刚	监事	新任	监事会主席	换届	
张风太	董事长	离任		换届	
张风太	信息披露负责人	离任		辞职	
李明文	董事	离任		辞职、换届	
马春响	副总经理	离任		辞职	
张风楼	副总经理	离任		辞职	
张君楠	董事、总经理	离任		换届	
戴作强	董事	离任		辞职、换届	
张小杰	董事	离任		辞职、换届	
李刚	监事	离任		辞职、换届	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	是	1
董事会秘书	是	1
财务总监	否	0

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

(1) 刘永成

刘永成，男，中国国籍，1985年6月出生。2008年9月至2012年7月在青岛伊士特国际贸易有限公司担任人力资源部人事专员、销售部销售经理。2012年7月至2014年6月在齐鲁晚报担任高新区记者站记者。2014年6月至今在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事长助理、办公室主任、行政副总。2022年1月至今在北京集兆嘉北科新能源科技有限公司担任董事，2021年10月至今在山东航科环能储能科技有限公司担任执行董事兼经理，2021年8月至今山东航工人才发展有限公司担任

任董事，2022年3月至2022年3月在新疆威能环保电源科技有限公司担任执行董事兼总经理，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事长兼总经理。

(2) 孙宝兰

孙宝兰，女，中国国籍，1973年1月出生。2001年6月至2007年12月在北京长空机械有限责任公司担任技术部工艺工程师，2008年1月至2012年4月赋闲，2012年5月至今在北京晋司遇源咨询有限公司担任经理兼执行董事，2015年5月至2017年6月在吉林伟业投资有限公司担任执行董事兼经理，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事会董事。

(3) 王国华

王国华，男，中国国籍，1969年9月出生。1993年7月至2003年12月在湖北迈亚股份有限公司担任行政部部门经理。2003年12月至2004年7月赋闲，2004年7月至2010年9月在湖北鑫焯医药有限公司担任副总经理。2010年9月至2011年8月赋闲，2011年8月至2015年1月在仙桃宏昌炉料有限公司担任总经理。2010年7月至2016年2月在仙桃市健康源地大药房担任经营者，2012年3月至今在武汉博远天成环保股份有限公司担任董事，2013年4月至今在仙桃市杰安祺制衣厂担任经营者，2015年2月至今在武汉金峰环境工程有限公司担任执行董事兼总经理，2017年12月至今湖北金为环境工程有限公司担任监事，2021年4月至今在武汉博远科华投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事会董事。

(4) 苏守增

苏守增，男，中国国籍，1978年1月出生。2000年1月至2002年9月在山东泰汽投资控股有限公司担任生产部部长，2002年10月至2013年12月在山东泰汽投资控股有限公司担任财务部部长，2014年1月至今在山东泰汽投资控股有限公司担任投融资部副总经理，2021年5月至今在山东航工泰丰制动系统股份有限公司担任监事长，2022年3月至今在新疆威能环保电源科技有限公司担任监事，2021年8月在山东航工人才发展有限公司担任董事长兼经理，2021年8月至今在新疆国华新能源产业发展有限公司担任监事，2021年8月至今在寿光英才技术合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人，2020年4月在科华环能技术发展有限公司担任执行董事、经理，2020年4月至今在北京北科环能技术有限公司担任经理、执行董事，2010年7月至今在昆山威能环保电源有限公司担任监事，2010年9月至今在山东泰汽投资控股有限公司担任监事，2015年6月至今在五和动力技术有限公司担任监事，2021年10月至今在山东航科环能储能科技有限公司担任监事，2003年12月至今在山东泰丰新能源车辆经贸有限公司担任监事，2011年5月至2020年6月在安徽威能新能源科技有限公司担任监事，2021年9月至2022年4月在吐鲁番国华新能低碳科技有限公司担任执行董事、总经理，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事会副董事长。

(5) 杨爱民

杨爱民，男，中国国籍，1975年8月出生。1998年8月至2006年9月在北大青鸟华光电池有限公司担任工艺部经理，2006年10月至2009年12月在潍坊威能电源有限公司担任技术部部长，2010年1月至2013年9月在潍坊力神电池有限公司担任技术副总，2013年10月至2014年5月在浙江超威创元电池公司担任技术部经理，2014年6月至今在山东威能环保电源科技股份有限公司担任电芯总工，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任监事会监事。

(6) 吴振

吴振，男，中国国籍，1990年8月出生，本科学历。2014年7月至2018年12月在山东威能环保电源科技股份有限公司项目部担任项目经理；2019年1月至2022年5月在山东寿光万龙实业有限公司总经办担任行政副总兼总经理助理；2022年6月至今在山东威能环保电源科技股份有限公司科技部担任副总经理，2022年10月至今在在山东威能环保电源科技股份有限公司担任董事会秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长兼任总经理

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	5	1		6
技术人员	24	4		28
生产人员	99	4		103
财务人员	7	1		8

行政人员	19		1	18
管理人员	10			10
员工总计	164	10	1	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	32	36
专科	54	56
专科以下	75	78
员工总计	164	173

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司针对行业收入水平对比本地各行各业对现有薪酬政策进行微调使其具有竞争性，2022 年通过现场授课方式每月对管理人员、其他员工进行车间设备、质量控制、工艺、安全、合同法等内容的培训。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等各项制度，执行公司《公司章程》及“三会”议事规则等一系列工作准则和各项内部管理和控制制度。

收购人完成股权变更登记之前，股东大会无法正常召开，除此之外，公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员按照公司规范治理的要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，公司制订的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司制订的一系列内控制度涵盖了投资者关系管理、财务管理、风险控制等内部控制管理，形成了规范的管理体系。公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

报告期内，公司执行各项内部管理制度，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益及保护投资者的权益等方面起到了积极的作用。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司曾存在违规关联交易等事项，均已整改完毕，除此之外，公司重大经营决策、财务决策等基本能够按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。在今后的工作中，公司及相关人员将切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司第三届董事会第一次会议、2022 年第四次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>及附件的议案》，详见公司披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2022-081），公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	8	10	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	是	因公司重整期间发生收购，收购完成股权变更登记之前，股东大会无法正常召开，收购完成股权变更登记之后，公司于 2022 年 10 月 10 日召开 2021 年年度股东大会。
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

股东大会延期或取消情况：

√适用 □不适用

2022 年挂牌公司股东大会共延期 1 次，取消 1 次。具体情况如下：

公司重整期间，管理人通过山东省产权交易中心对公司 100%股权及部分资产予以拍卖，公司相关股权尚未办理中国结算的变更登记等手续，公司股东人数及股权权益尚处于过渡不确定状态，经公司慎重考虑，决定延期召开 2021 年年度股东大会。鉴于上述情形仍未消除，经公司慎重考虑，决定取消召开 2021

年年度股东大会。

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

除 2020 年年度股东大会、2021 年年度股东大会未在上一会计年度结束后 6 个月内举行之外，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在本报告期内的监督活动中，主办券商发现公司存在违规关联交易等重大风险事项，监事会将履行监督职责，并及时与公司管理层治理层保持沟通，避免再次出现违规事项。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高管已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产独立情况

公司具备与生产经营有关的生产系统和配套设施，拥有与生产经营有关的机器设备，具有独立的采购和销售系统。

3、人员独立情况

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副

总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策。

5、机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有企管部、财务部、销售部、采购部、生产部、安全部、质量部、技术部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	是
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>报告期内，公司曾存在违规关联交易等事项，涉及公章盖章时间早于决策审批机构授权审批时间的情形，截至报告期末，均已整改完毕，后续公司将严格按照内部管理制度规定进行盖章，杜绝再次出现前述不合规问题。</p> <p>1. 会计核算体系 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。</p> <p>2. 关于财务管理体系 公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。</p> <p>3. 关于风险控制体系 公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，报告期内未发现风险控制体系存在较大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照全国股份转让系统有关规定的要求，建立了年度报告差错责任追究制度。公司存在对 2020 年度财务报表进行差错更正的情况，公司于 2022 年 4 月 27 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过《公司前期会计差错更正》议案，且该议案经 2021 年年度股东大会审议通过，详见公司披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2022-030）、《山东威能环保电源科技

股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》。就前述差错更正事项，全国股转系统出具《关于对山东威能环保电源科技股份有限公司及相关责任人采取口头警示的送达通知》（公司一部监管[2022]234号），对公司、时任董事长张风太及财务总监张承敏采取口头警示的自律监管措施。公司对相关责任人进行内部问责，后续将提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	永证审字（2023）第 146020 号	
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 3 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	荆秀梅	侯增玉
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

永证审字（2023）第 146020 号

山东威能环保电源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的山东威能环保电源科技股份有限公司（以下简称“威能电源”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2022 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东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，公允反映了威能电源 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于威能电源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

威能电源管理层对其他信息负责。其他信息包括威能电源 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估威能电源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非威能电源计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督威能电源的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对威能电源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能电源不能持续经营。

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

(6) 就威能电源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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：荆秀梅
（项目合伙人）：

中国注册会计师：侯增玉

二〇二三年四月三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	13,185,237.81	128,851.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	2,787,729.60	150,000.00
应收账款	五、3	39,893,647.67	12,476,969.13
应收款项融资	五、4	1,000,000.00	
预付款项	五、5	6,942,526.22	3,936,610.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	542,839.06	95,698,189.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	30,926,220.17	16,162,699.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,189,952.30	3,792,511.67
流动资产合计		96,468,152.83	132,345,832.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	21,761,602.27	23,801,824.07
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	993,224.99	

无形资产	五、11	30,666.37	31,918.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12		1,029,100.03
递延所得税资产	五、13	600,915.05	
其他非流动资产	五、14	3,393,207.46	
非流动资产合计		26,779,616.14	24,862,843.03
资产总计		123,247,768.97	157,208,675.80
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	14,105,311.36	19,272,159.64
预收款项			
合同负债	五、16	21,389.12	1,408.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	2,236,297.63	2,976,994.25
应交税费	五、18	1,841,893.93	435,640.77
其他应付款	五、19	49,098,939.76	91,200,345.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20		1,899,301.41
其他流动负债	五、21	2,707,729.60	
流动负债合计		70,011,561.40	115,785,849.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		70,011,561.40	115,785,849.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	140,200,000.00	140,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	118,495,759.25	118,495,759.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24	4,783,704.72	4,783,704.72
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-210,488,385.93	-222,293,242.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,991,078.04	41,186,221.64
少数股东权益		245,129.53	236,604.23
所有者权益（或股东权益）合计		53,236,207.57	41,422,825.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		123,247,768.97	157,208,675.80

法定代表人：刘永成

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		13,178,406.62	124,267.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	2,787,729.60	150,000.00
应收账款	十二、2	40,529,012.47	12,476,969.13
应收款项融资		1,000,000.00	
预付款项		6,985,122.98	3,936,610.99
其他应收款	十二、3	607,707.83	95,690,194.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,926,220.17	16,162,699.97

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,602,559.37
流动资产合计		96,014,199.67	131,143,301.98
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4		
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		21,285,659.01	23,410,775.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		993,224.99	
无形资产		30,666.37	31,918.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,029,100.03
递延所得税资产		601,427.23	
其他非流动资产		3,393,207.46	
非流动资产合计		26,304,185.06	24,471,794.48
资产总计		122,318,384.73	155,615,096.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,219,245.98	18,950,656.64
预收款项			
卖出回购金融资产款		21,389.12	1,408.00
应付职工薪酬		2,236,297.63	2,976,994.25
应交税费		1,831,936.95	425,683.79
其他应付款		45,754,658.89	89,743,855.23
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,899,301.41
其他流动负债		2,707,729.60	

流动负债合计		68,771,258.17	113,997,899.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		68,771,258.17	113,997,899.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本		140,200,000.00	140,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,084,991.40	118,084,991.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,783,704.72	4,783,704.72
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-209,521,569.56	-221,451,498.98
所有者权益（或股东权益）合计		53,547,126.56	41,617,197.14
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		122,318,384.73	155,615,096.46

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	五、26	71,969,876.39	35,740,150.96
其中：营业收入	五、26	71,969,876.39	35,740,150.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,569,319.34	40,879,777.11

其中：营业成本	五、26	42,494,289.81	24,884,144.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	1,183,001.38	1,283.11
销售费用	五、28	1,290,070.82	1,036,534.15
管理费用	五、29	8,976,730.35	11,609,732.76
研发费用	五、30	4,619,726.81	3,242,112.81
财务费用	五、31	5,500.17	105,969.83
其中：利息费用			
利息收入		5,134.28	2,396.04
加：其他收益	五、32	215,966.50	224,636,379.61
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	72,616.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-1,559,076.21	12,826,868.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-742,580.15	-3,577,874.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36		6,247.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,387,483.49	228,751,994.29
加：营业外收入	五、37	0	255.00
减：营业外支出	五、38	175,016.84	141.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,212,466.65	228,752,107.57
减：所得税费用	五、39	-600,915.05	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,813,381.70	228,752,107.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,813,381.70	228,752,107.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,525.30	-803,747.72
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,804,856.40	229,555,855.29
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,813,381.70	228,752,107.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,804,856.40	229,555,855.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,525.30	-803,747.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.08	1.64
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.08	1.64

法定代表人：刘永成

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二、5	71,969,876.39	35,740,150.96
减：营业成本	十二、5	42,494,289.81	24,884,144.45
税金及附加		1,183,001.38	1,283.11
销售费用		1,290,070.82	1,036,534.15
管理费用		8,871,391.31	9,895,959.83
研发费用		4,619,726.81	3,242,112.81
财务费用		4,754.26	105,261.04
其中：利息费用			
利息收入		5,110.76	2,382.73
加：其他收益		215,966.50	296,896,388.20
投资收益（损失以“-”号填列）		72,616.30	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益 (损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,549,125.62	14,422,567.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-742,580.15	-3,577,874.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)			6,247.67
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,503,519.03	304,322,184.29
加：营业外收入			255
减：营业外支出		175,016.84	141.72
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		11,328,502.19	304,322,297.57
减：所得税费用		-601,427.23	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		11,929,929.42	304,322,297.57
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		11,929,929.42	304,322,297.57
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		11,929,929.42	304,322,297.57
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,636,835.35	31,628,336.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,914,874.24	
收到其他与经营活动有关的现金	五、40（1）	49,555,639.51	26,613,403.66
经营活动现金流入小计		96,107,349.10	58,241,740.51
购买商品、接受劳务支付的现金		43,366,225.44	22,674,121.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,163,814.58	11,789,780.94
支付的各项税费		1,121,387.16	1,583.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、40（2）	23,955,679.06	23,668,831.66
经营活动现金流出小计		81,607,106.24	58,134,317.51
经营活动产生的现金流量净额		14,500,242.86	107,423.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		72,616.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,616.30	39,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,516,972.75	26,952.35
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,516,972.75	26,952.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,444,356.45	12,047.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			0.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			0.32
筹资活动产生的现金流量净额		0	-0.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		498.38	-275.60
五、现金及现金等价物净增加额		13,056,384.79	119,194.73
加：期初现金及现金等价物余额		128,252.88	9,058.15
六、期末现金及现金等价物余额		13,184,637.67	128,252.88

法定代表人：刘永成

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,006,835.35	31,628,336.85
收到的税费返还		4,914,874.24	
收到其他与经营活动有关的现金		49,563,804.22	26,613,390.35
经营活动现金流入小计		95,485,513.81	58,241,727.20
购买商品、接受劳务支付的现金		40,973,384.58	22,674,121.80
支付给职工以及为职工支付的现金		13,163,814.58	11,789,780.94
支付的各项税费		1,121,387.16	1,583.11
支付其他与经营活动有关的现金		25,793,797.36	23,668,118.86
经营活动现金流出小计		81,052,383.68	58,133,604.71
经营活动产生的现金流量净额		14,433,130.13	108,122.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		72,616.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,616.30	39,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,452,107.83	26,952.35
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,452,107.83	26,952.35
投资活动产生的现金流量净额		-1,379,491.53	12,047.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			0.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			0.32
筹资活动产生的现金流量净额			-0.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		498.38	-275.60
五、现金及现金等价物净增加额		13,054,136.98	119,894.22
加：期初现金及现金等价物余额		123,669.50	3,775.28
六、期末现金及现金等价物余额		13,177,806.48	123,669.50

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	140,200,000.00				118,495,759.25			4,783,704.72			-222,293,242.33	236,604.23	41,422,825.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,200,000.00				118,495,759.25			4,783,704.72			-222,293,242.33	236,604.23	41,422,825.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										11,804,856.40	8,525.30	11,813,381.70	
（一）综合收益总额										11,804,856.40	8,525.30	11,813,381.70	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	140,200,000.00			118,495,759.25		4,783,704.72		-210,488,385.93	245,129.53	53,236,207.57			

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	140,200,000.00				93,336,326.93			4,783,704.72			-451,849,097.62	1,040,351.95	-212,488,714.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,200,000.00				93,336,326.93			4,783,704.72			-451,849,097.62	1,040,351.95	-212,488,714.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					25,159,432.32						229,555,855.29	-803,747.72	253,911,539.89
（一）综合收益总额											229,555,855.29	-803,747.72	228,752,107.57
（二）所有者投入和减少资本					25,159,432.32								25,159,432.32
1. 股东投入的普通股					25,159,432.32								25,159,432.32
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	140,200,000.00				118,495,759.25			4,783,704.72			-222,293,242.33	236,604.23	41,422,825.87

法定代表人：刘永成

主管会计工作负责人：张承敏

会计机构负责人：张承敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,200,000.00				118,084,991.40			4,783,704.72			-221,451,498.98	41,617,197.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,200,000.00				118,084,991.40			4,783,704.72			-221,451,498.98	41,617,197.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											11,929,929.42	11,929,929.42
（一）综合收益总额											11,929,929.42	11,929,929.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	140,200,000.00				118,084,991.40			4,783,704.72			-209,521,569.56	53,547,126.56

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	140,200,000.00				92,925,559.08			4,783,704.72			-525,773,796.55	-287,864,532.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,200,000.00				92,925,559.08			4,783,704.72			-525,773,796.55	-287,864,532.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					25,159,432.32						304,322,297.57	329,481,729.89
（一）综合收益总额											304,322,297.57	304,322,297.57
（二）所有者投入和减少资本					25,159,432.32							25,159,432.32
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					25,159,432.32							25,159,432.32
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	140,200,000.00				118,084,991.40			4,783,704.72			-221,451,498.98	41,617,197.14

三、 财务报表附注

山东威能环保电源科技股份有限公司 财务报表附注

截至2022年12月31日

一、 公司的基本情况

1、公司的挂牌及股本情况：

山东威能环保电源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为山东威能环保电源有限公司，2015年5月改组为股份有限公司，经潍坊市工商行政管理局批准成立，取得注册号为370783228077529的企业法人营业执照，营业期限自2004年6月4日至2024年6月3日，现总部位于山东省寿光市东城工业园。

2015年7月16日，本公司股东大会作出决议，同意增资1,100.00万元，新增出资由山东寿光金鑫投资发展控股集团有限公司、沈学琴、中欧盛世资产管理（上海）有限公司人民币认缴。截至2015年8月5日，本公司已收到股东缴纳的新增出资6,490.00万元，注册资本由12,620.00万元变更为13,720.00万元，溢价5,390.00万元计入资本公积。

2016年4月7日，本公司做市转让300.00万股做市库存股票，发行价格为人民币4.20元/股，增加注册资本300.00万元人民币。增量注册资本300.00万元人民币由恒泰证券股份有限公司、东兴证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、海通证券股份有限公司、湘财证券有限公司、西南证券股份有限公司、华融证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、西部证券股份有限公司以现金人民币缴纳，实际认缴出资合计1,260.00万元人民币，注册资本由13,720.00万元变更为14,020.00万元，超出增量注册资本960.00万元部分计入资本公积。

公司股权已在山东产权交易中心有限公司完成司法拍卖，于2021年3月收到山东产权交易中心有限公司出具的《挂牌结果通知单》，受让方为青岛国华环能产业发展有限公司和北京北科环能技术有限公司联合受让体。

2022年09月01日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司按照寿光市人民法院关于重整的相关司法裁定等资料完成相关股份划转并出具证券过户登记确认书，公司原股东山东泰丰制动系统科技股份有限公司、寿光市威合股权投资管理

中心（有限合伙）、张君楠持有的公司股份已全部过户给青岛国华环能产业发展有限公司和北京北科环能技术有限公司。

截至2022年12月31日，公司注册资本14,020.00万元，实收资本14,020.00万元。

2、公司名称、统一社会信用代码、公司注册地

公司名称：山东威能环保电源科技股份有限公司；

公司统一社会信用代码：91370700791543000J；

公司注册地：寿光市东城工业园(康家尧水村对面)。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：电气机械和器材制造业

公司经营范围：主要从事加工、销售、租赁锂离子电池、电池配件；电池正负极材料、水性胶、隔膜、电池管理系统的研发；经营国家允许范围内的货物与技术的进出口业务（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）。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司纳入合并范围的子公司共11户，其中山东中科五和新能源材料科技有限公司为五和动力技术有限公司的全资子公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2023年4月3日经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某

些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，

有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期

的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期

损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或

其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他

应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

12、存货

(1) 存货分类

本公司存货包括：存货主要分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；原材料发出时，采用加权平均法确定发出的实际成本，产成品发出时采用个别计价法确定发出的实际成本。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

13、合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这

部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（1）本公司投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产的计量模式为成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	20	5%	4.75

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

（2）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

16、固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5	5	19

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确

认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	47
软件	2-10
工程设计资质	10

20、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

21、长期待摊费用

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。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时

间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

（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或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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：

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项

已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

28、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、资产减值。

29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额

等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生

经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

31、重要会计政策和会计估计的变更

1.重要会计政策变更

(1) 会计政策变更

1) 财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。该政策对公司无影响。

(2) 无其他会计政策变更

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%/20%

2、税收优惠

2022年12月12日，公司通过高新技术企业复审，公司重新认定为高新技术企业，并取得编号为GR202237001920的高新技术企业资格证书，有效期3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司2022年度执行15%的企业所得税税率。

五、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	643.07	1,258.07
银行存款	13,183,994.60	126,994.81
其他货币资金	600.14	598.39
合计	13,185,237.81	128,851.27
其中：存放在境外的款项		

(1) 2022年12月31日货币资金中使用受限的货币资金600.14元，系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,607,729.60	150,000.00
商业承兑汇票	200,000.00	
减：坏账准备	20,000.00	
合计	2,787,729.60	150,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,607,729.60
商业承兑汇票		100,000.00
合计		2,707,729.60

注：对于承兑人为信用级别一般的其他商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，本公司判断商业承兑汇票和由其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不满足在承兑汇票背书或贴现时几乎所有的风险和报酬发生转移的条件，故本公司按新金融工具准则的规定在 2019 年 1 月 1 日及以后对商业承兑汇票和由其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人

民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,486,612.54	100.00	2,592,964.87	6.10	39,893,647.67
合计	42,486,612.54	100.00	2,592,964.87	6.10	39,893,647.67

续表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,302,576.18	100.00	825,607.05	6.21	12,476,969.13
合计	13,302,576.18	100.00	825,607.05	6.21	12,476,969.13

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	38,798,657.24	1,939,932.86	5
1-2年	845,590.50	84,559.05	10
2-3年	2,842,364.80	568,472.96	20
合计	42,486,612.54	2,592,964.87	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	收回	其他	核销	其他	
坏账准备	825,607.05	1,734,153.20	33,204.62				2,592,964.87
合计	825,607.05	1,734,153.20	33,204.62				2,592,964.87

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款的比例(%)	坏账准备期末余额
客户1	31,016,604.03	1年以内	73.00	1,550,830.20

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 2	5,237,504.42	1 年以内	12.33	261,875.22
山东泰汽新能源工程研究院有限公司	2,607,184.80	2 至 3 年	6.14	521,436.96
客户 3	1,650,000.00	1 年以内	3.88	82,500.00
客户 4	24,240.00	1 年以内	2.43	1,212.00
	806,400.00	1 至 2 年		80,640.00
	203,680.00	2 至 3 年		40,736.00
合计	41,545,613.25		97.78	2,539,230.38

4、应收款项融资

(1) 分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,000,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,678,613.89	
合计	16,678,613.89	

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,928,092.80	99.79	3,878,855.96	98.53
1至2年	3,832.09	0.06	57,755.03	1.47
2至3年	10,601.33	0.15		
合计	6,942,526.22	100.00	3,936,610.99	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为3,535,276.42元，占预付账款年末余额合计数的比例为50.92%。

6、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	542,839.06	95,698,189.74
合计	542,839.06	95,698,189.74

6、1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	651,234.06	100.00	108,395.00	16.64	542,839.06
合计	651,234.06	100.00	108,395.00	16.64	542,839.06

续表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	91,223,736.79	93.10			91,223,736.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,762,924.94	6.90	2,288,471.99	33.84	4,474,452.95
合计	97,986,661.73	100.00	2,288,471.99	2.34	95,698,189.74

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)
1年以内	175,251.35	26.91	8,762.57	5.00
1至2年	360,510.62	55.36	36,051.06	10.00
2至3年	64,863.40	9.96	12,972.68	20.00
3年以上	50,608.69	7.77	50,608.69	100.00
合计	651,234.06	100.00	108,395.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期转回坏账准备金额195,076.99元，核销坏账准备金额1,985,000.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	375,287.22	95,762,368.58

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,100.00	
备用金	268,146.84	216,236.42
征收土地款		1,985,000.00
其他	2,700.00	23,056.73
合计	651,234.06	97,986,661.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
李茂会	非关联方	4,000.00	1年以内	8.06	200.00
		6,000.00	1至2年		600.00
		42,500.00	2至3年		8,500.00
吴振	关联方	51,866.00	1年以内	7.96	2,593.30
王廷武	非关联方	20,507.96	1年以内	3.15	1,025.40
姚立臣	非关联方	18,807.00	1至2年	2.89	1,880.70
李大锋	非关联方	10,222.90	1年以内	2.86	511.15
		2,890.00	1至2年		289.00
		5,521.80	2至3年		1,104.36
合计		162,315.66		24.92	16,703.91

7、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,111,025.47		9,111,025.47	1,285,917.20		1,285,917.20
在产品	11,838,866.73	380,488.09	11,458,378.64	8,795,153.64	372,218.98	8,422,934.66
库存商品	11,125,999.67	869,246.40	10,256,753.27	9,059,917.90	3,205,655.92	5,854,261.98
发出商品	191,042.28	90,979.49	100,062.79	599,586.13		599,586.13
合计	32,266,934.15	1,340,713.98	30,926,220.17	19,740,574.87	3,577,874.90	16,162,699.97

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本年增加金额		本年减少金额		期末余额
		计提	其他	转销	其他	
在产品	372,218.98	201,811.19		193,542.08		380,488.09
库存商品	3,205,655.92	449,789.47		2,786,198.99		869,246.40
发出商品		90,979.49				90,979.49
合计	3,577,874.90	742,580.15		2,979,741.07		1,340,713.98

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	1,189,952.30	3,792,511.67
合计	1,189,952.30	3,792,511.67

9、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,761,602.27	23,801,824.07
固定资产清理		
合计	21,761,602.27	23,801,824.07

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		32,433,607.05	131,512.61	123,192.80	32,688,312.46
2. 本期增加金额			313,048.05	68,404.91	381,452.96
(1) 购置			313,048.05	68,404.91	381,452.96
(2) 股东投入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额		32,433,607.05	444,560.66	191,597.71	33,069,765.42
二、累计折旧					
1. 期初余额		8,875,583.77	4,697.77	6,206.85	8,886,488.39
2. 本期增加金额		2,351,952.51	49,369.68	20,352.57	2,421,674.76
(1) 计提		2,351,952.51	49,369.68	20,352.57	2,421,674.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额		11,227,536.28	54,067.45	26,559.42	11,308,163.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额		21,206,070.77	390,493.21	165,038.29	21,761,602.27
2. 期初余额		23,558,023.28	126,814.84	116,985.95	23,801,824.07

(2) 本公司上期进行破产重整，房屋建筑物作为待处置资产的一部分已由接受方接受，抵债房产的产权变更登记手续尚未办理。

10、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
一、期初余额				
1.期初余额				
会计政策变更				
2022年1月1日				
2.本期增加金额	1,029,100.03			1,029,100.03
(1) 租入	1,029,100.03			1,029,100.03
(2) 租赁负债调整				
3.本期减少金额				
(1) 转租赁为融资租赁				
(2) 转让或持有待售				
(3) 其他减少				
4. 期末余额	1,029,100.03			1,029,100.03
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2.本期增加金额	35,875.04			35,875.04
(1) 计提	35,875.04			35,875.04
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 转租赁为融资租赁				
(2) 转让或持有待售				
(3) 其他减少				
4. 期末余额	35,875.04			35,875.04

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合 计
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 转租赁为融资租赁				
(2) 转让或持有待售				
(3) 其他减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末余额账面价值	993,224.99			993,224.99
2. 期初余额账面价值				

11、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	商标	合计
一、账面原 值						
1. 期初余额		52,758.43	8,077.68	12,265,099.00	570.00	12,326,505.11
2. 本期增加 金额						
(1)购置						
(2)股东投入						
3. 本期减少 金额						
(1)其他转出						

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	商标	合计
4. 期末余额		52,758.43	8,077.68	12,265,099.00	570.00	12,326,505.11
二、累计摊销						
1. 期初余额		29,487.18		12,265,099.00		12,294,586.18
2. 本期增加金额		387.84	807.72		57.00	1,252.56
(1) 计提		387.84	807.72		57.00	1,252.56
3. 本期减少金额						
(1) 其他转出						
4. 期末余额		29,875.02	807.72	12,265,099.00	57.00	12,295,838.74
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 其他转出						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末余额		22,883.41	7,269.96		513.00	30,666.37

项目	土地使用权	软件	专利技术	非专利技术	商标	合计
2. 期初余额		23,271.25	8,077.68		570.00	31,918.93

(2) 本公司上期进行破产重整，土地作为待处置资产的一部分已由接受方接受，抵债土地的产权变更登记手续尚未办理。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	1,029,100.03			1,029,100.03	
合计	1,029,100.03			1,029,100.03	

13、递延所得税资产/递延所得税负债

a) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	2,665,386.38	399,807.95		
资产减值准备	1,340,713.98	201,107.10		
合计	4,006,100.36	600,915.05		

14、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付项目开发款	3,113,207.46	
预付设备款	280,000.00	
合计	3,393,207.46	

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	13,632,156.30	10,200,200.02
1至2年	29,870.47	6,685,156.32
2至3年	121,781.59	509,389.78
3年以上	321,503.00	1,877,413.52
合计	14,105,311.36	19,272,159.64

16、合同负债

(1) 合同负债按款项性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	21,389.12	1,408.00
合计	21,389.12	1,408.00

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,013,042.06	11,435,660.72	12,191,668.82	1,257,033.96
二、离职后福利-设定提存计划	963,952.19	999,901.10	984,589.62	979,263.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	2,976,994.25	12,435,561.82	13,176,258.44	2,236,297.63

(2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,718,336.35	10,689,297.94	11,457,172.34	950,461.95
二、职工福利费		289,835.33	289,835.33	
三、社会保险费	294,705.71	455,996.45	444,130.15	306,572.01
其中：医疗保险费	194,299.17	415,745.13	408,314.60	201,729.70
工伤保险费	48,625.76	40,251.32	35,815.55	53,061.53
生育保险费	51,780.78			51,780.78
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		531.00	531.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,013,042.06	11,435,660.72	12,191,668.82	1,257,033.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	931,029.44	960,483.90	949,419.09	942,094.25
2、失业保险费	32,922.75	39,417.20	35,170.53	37,169.42
3、企业年金缴费				
合计	963,952.19	999,901.10	984,589.62	979,263.67

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,316,015.05	9,956.98
个人所得税	416,513.17	425,602.79
房产税	50,417.71	

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	53,617.00	
印花税	2,010.00	81.00
水资源税	3,321.00	
合计	1,841,893.93	435,640.77

19、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	49,098,939.76	91,200,345.86
合计	49,098,939.76	91,200,345.86

19.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款利息		
合计		

19.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,599,757.79	68,726,760.41
押金及质保金	317,784.02	90,761.72
借款	44,121,134.63	8,823,993.47
代垫款项	55,288.52	94,197.91
其他	4,974.80	1,634,632.35
破产重整费用		11,830,000.00
合计	49,098,939.76	91,200,345.86

20、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		1,899,301.41
合计		1,899,301.41

21、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期的应收票据	2,707,729.60	
合计	2,707,729.60	

22、股本

单位：元 币种：人民币

投资者名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额	期末持股比例(%)
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
青岛国华环能产业发展有限公司					70,307,000.00	70,307,000.00	70,307,000.00	50.1476
北京北科环能技术有限公司					45,600,000.00	45,600,000.00	45,600,000.00	32.5250
山东泰丰制动系统科技股份有限公司	70,307,000.00				-70,307,000.00	-70,307,000.00		
寿光市威合股权投资管理中心(有限合	30,000,000.00				-30,000,000.00	-30,000,000.00		

投资者名	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额	期末持股
伙)							
张君楠	15,600,000.00			-15,600,000.00	-15,600,000.00		
山东寿光 金鑫投资 发展控股 集团有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	3.5663
沈雪琴	4,000,000.00					4,000,000.00	2.8531
张爱平	3,000,000.00					3,000,000.00	2.1398
王祥熙	2,000,000.00					2,000,000.00	1.4265
中欧盛世 资产-海 通证券- 中欧盛世 -海通证 券-海明 威新三板 创投基金 1 号专项资 产管理计 划	2,000,000.00					2,000,000.00	1.4265
其他股东	8,293,000.00					8,293,000.00	5.9152
合计	140,200,000.00					140,200,000.00	100.00

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	118,495,759.25			118,495,759.25
合计	118,495,759.25			118,495,759.25

24、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备-安全生产费	4,783,704.72			4,783,704.72
合计	4,783,704.72			4,783,704.72

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-222,293,242.33	-451,849,097.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-222,293,242.33	-451,849,097.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,804,856.40	229,555,855.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转		
期末未分配利润	-210,488,385.93	-222,293,242.33

26、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,343,272.99	42,493,784.56	35,425,320.17	24,701,034.03
其他业务	626,603.40	505.25	314,830.79	183,110.42

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	71,969,876.39	42,494,289.81	35,740,150.96	24,884,144.45

27、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
印花税	16,026.00	550.00
房产税	561,248.91	733.11
土地使用税	597,642.97	
水资源税	7,978.50	
车船使用税	105.00	
合计	1,183,001.38	1,283.11

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	405,500.83	532,846.48
广告宣传费	128,994.50	1,631.40
业务招待费	1,875.00	
办公费	3,289.80	3,717.17
三包维修	743,296.86	498,339.10
其他	7,113.83	
合计	1,290,070.82	1,036,534.15

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,216,866.74	5,979,460.54
办公费	1,124,230.38	836,790.78
中介服务费	815,289.64	641,415.87
检测费	691,019.26	992,129.39

项目	本期金额	上期金额
差旅费	444,766.13	612,069.16
业务招待费	246,471.73	326,164.10
折旧及摊销	224,981.82	2,007,101.29
其他费用	213,104.65	214,601.63
合计	8,976,730.35	11,609,732.76

30、研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	4,619,726.81	3,242,112.81
合计	4,619,726.81	3,242,112.81

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,681,839.56	2,599,440.34
技术服务费	1,024,631.69	
直接材料	417,326.29	445,330.48
折旧费	165,827.64	48,662.75
其他	330,101.63	148,679.24
合计	4,619,726.81	3,242,112.81

31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	5,134.28	2,396.04
汇兑损益	498.38	275.60

手续费及其他	10,136.07	108,090.27
合计	5,500.17	105,969.83

32、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,418,000.00	2,028,000.00
债务重组收益	-2,202,033.50	222,608,379.61
合计	215,966.50	224,636,379.61

33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他	72,616.30	
合计	72,616.30	

34、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据减值损失	-20,000.00	
二、应收账款减值损失	-1,734,153.20	2,915,661.21
三、其他应收款减值损失	195,076.99	8,924,816.34
四、预付账款减值损失		986,390.51
合计	-1,559,076.21	12,826,868.06

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-742,580.15	-3,577,874.90
合计	-742,580.15	-3,577,874.90

36、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得或损失合计		6,247.67	
其中：固定资产处置利得或损失		6,247.67	
合计		6,247.67	

37、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
非流动资产毁损报废利得			
其他		255.00	
合计		255.00	

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产清理			
违约金及滞纳金	143,848.04		143,848.04
对外捐赠支出	2,000.00		2,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	29,168.80	141.72	29,168.80
合计	175,016.84	141.72	175,016.84

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-600,915.05	
合计	-600,915.05	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
利润总额	11,212,466.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,681,870.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-415,545.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,171,042.17
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	13,715.92
研发费加计扣除的影响	-709,913.53
其他	
所得税费用	-600,915.05

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,418,000.00	2,028,000.00
利息收入	5,134.28	2,396.04
往来款及其他	47,132,505.23	24,583,007.62
合计	49,555,639.51	26,613,403.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
各种付现费用	4,952,256.79	4,985,345.52
往来款及其他	19,003,422.27	18,683,486.14
合计	23,955,679.06	23,668,831.66

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,813,381.70	228,752,107.57
加：资产减值准备	742,580.15	3,577,874.90
信用减值损失	1,559,076.21	-12,826,868.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	2,457,549.80	2,244,979.27
无形资产摊销	1,252.56	
长期待摊费用摊销		10,372.69
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)		-6,247.67
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	498.38	275.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-72,616.30	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-600,915.05	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,526,359.28	8,018,873.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,653,520.37	1,480,805.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,779,315.06	-8,536,370.71
其他		-222,608,379.61
经营活动产生的现金流量净额	14,500,242.86	107,423.00
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	13,184,637.67	128,252.88
减：现金的期初余额	128,252.88	9,058.15
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	13,056,384.79	119,194.73

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,184,637.67	128,252.88
其中：库存现金	643.07	1,258.07
可随时用于支付的银行存款	13,183,994.60	126,994.81

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,185,237.81	128,851.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	600.14	598.39

六、合并范围的变化

序号	子公司名称	本期是否纳入合并范围
1	昆山威能环保电源有限公司	是
2	青岛中科威能新能源材料科技有限公司	是
3	五和动力技术有限公司	是
4	山东威能新能源科技有限公司	是
5	山东威能动力电池系统有限公司	是
6	山东中科五和新能源材料科技有限公司	是
7	河南威合环保电源有限公司	否
8	北京威合新能源科技有限公司	是
9	山东航科环能储能科技有限公司	是
10	新疆威能环保电源科技有限公司	是
11	安徽航科威能新能源科技有限公司	是

序号	子公司名称	本期是否纳入合并范
12	山东航科威能动力科技有限公司	是

1、2020年11月10日，青岛威能电动车辆电控有限公司、青岛威能环保电源有限公司100%股权挂牌受让，截至2022年12月31日，工商信息尚未发生变更，本年度未纳入合并范围。

2、威能北美科技有限公司办理注销手续中，本年度未纳入合并范围。

3、子公司河南威合环保电源有限公司已于2022年12月办理完毕工商注销程序，本年度未纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
昆山威能环保电源有限公司	昆山	昆山	生产、销售：锂离子电池、电池配件。	100.00		设立
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	青岛	青岛	电池隔膜、锂二次电池及电极材料、电解质、功能助剂以及相关锂电池化工产品的生产与销售。	80.00		设立
五和动力技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电池、机械电器设备、化工产品（不含一类易制毒化学品）。	85.42		非同一控制下企业合并
山东威能新能源科技有限公司	青岛	青岛	设计、研发：新能源汽车用电池、电控、电机及其他新能源汽车零部件。	100.00		同一控制下企业合并

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	
司						
山东威能动力电池系统有限公司	寿光	寿光	蓄电池系统和模块、电源管理系统的研发和销售。	100.00		设立
山东中科五和新能源材料科技有限公司	寿光	寿光	锂电池正负极材料的研发、生产、销售。		100.00	设立
北京威合新能源科技有限公司	北京	北京	技术开发。	100.00		设立
安徽航科威能新能源科技有限公司	安徽	安徽	电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；蓄电池租赁；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）。	95		设立
新疆威能环保电源科技有限公司	新疆	新疆	电池制造；电池销售；电池零配件生产；电池零配件销售；蓄电池租赁；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）。	100		设立
山东航科	寿光	寿光	电池制造；电池销售。	100		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	
环能储能科技有限公司						
山东航科威能动力科技有限公司	寿光	寿光	电池制造；电池销售；蓄电池租赁。	99		设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
青岛国华环能产业发展有限公司	青岛	新材料、电动汽车、电池及电池管理系统领域的技术研发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售：电池、机械设备、电子产品、汽车及配件；软件开发；货物及技术进出口	6,900.00	50.1476	50.1476

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
---------	--------

其他关联方名称	与本公司关系
山东泰汽新能源工程研究院有限公司	原实际控制人张风太控制
陕西泰丰汽车制动系统有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光市泰丰汽车底盘制造有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光市泰丰模具有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光市泰丰铸造有限公司	原实际控制人张风太控制
山东泰汽电动车辆有限公司	原实际控制人张风太控制
中国重型汽车集团寿光泰丰专用汽车有限公司	原实际控制人张风太控制
山东泰丰新能源车辆经贸有限公司	原实际控制人张风太控制
青岛泰汽电动车辆动力系统有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光泰汽新能源汽车运输有限公司	原实际控制人张风太控制
孙兴敏	原实际控制人张风太之配偶
山东泰汽新能源汽车运营有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光泰汽新能源汽车运输有限公司	原实际控制人张风太控制
寿光市威合股权投资管理中心（有限合伙）	原实际控制人张风太控制
山东泰汽投资控股有限公司	原实际控制人张风太控制
北京北科环能技术有限公司	股东
青岛航科企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人张安东控制
张安东	实际控制人
聂华英	实际控制人张安东之配偶
刘永成	董事、董事长、总经理
冯鑫刚	监事、副总经理
苏守增	董事、副董事长
孙宝兰	董事
王国华	董事
杨爱民	监事
袁振华	监事

其他关联方名称	与本公司关系
吴振	董事会秘书
张承敏	董事、财务负责人

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛国华环能产业发展有限公司	原材料	23,191,467.96	15,686,057.83
合计		23,191,467.96	15,686,057.83

(2) 关联方资金拆借

关联方	年度	项目	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	拆借利息
青岛国华环能产业发展有限公司	2022	其他应付款	8,809,993.54	47,210,861.09	11,899,720.00	44,121,134.63	
北京北科环能技术有限公司	2022	其他应付款		1,026,464.50	1,026,464.50		
山东泰汽投资控股有限公司	2022	其他应付款	458,446.15			458,446.15	

为保障公司业务发展，更好地满足公司日常生产经营需要，公司继续向控股股东青岛国华环能产业发展有限公司借款，借款金额不超过 4,500.00 万元人民币，借款额度在有效期限内可以循环使用，借款期限不超过二年，可以提前还款。本次借款为无偿借款，不收取利息等任何费用，无需提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。以上资金拆借均为关联方向公司无偿提供的财务资助。

(3) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京北科环能技术有限公司	应收类债权、租赁物使用权、办公软件	7,229,761.84	

截止 2022 年 12 月 31 日，公司已支付北京北科环能技术有限公司 7,229,761.84 元。

(4) 关键管理人员报酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,716,585.58	725,991.55

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	山东泰汽新能源工程研究院有限公司	774,529.43	2,607,184.80
其他应收款	吴振	51,866.00	
其他应收款	冯鑫刚	2,829.30	
合计		829,224.73	2,607,184.80

(2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中国重型汽车集团寿光泰丰专用汽车有限公司		4,429,800.00
应付账款	山东航天威能新能源动力系统有限公司		477,927.06
其他应付款	山东泰汽投资控股有限公司	458,446.15	458,446.15
应付账款	青岛国华环能产业发展有限公司	11,959,794.03	2,966,376.54
其他应付款	北京北科环能技术		7,229,761.84

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	有限公司		
其他应付款	青岛国华环能产业发展有限公司	44,121,134.63	8,809,993.54
其他应付款	刘永成	1,457.17	
其他应付款	杨爱民	49.00	
其他应付款	袁振华	3,537.41	
合计		56,544,418.39	24,372,305.13

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无应在本附注中披露的重要承诺事项。

2、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

如附注五、9 及附注五、11 所述，公司房屋建筑物、土地作为待处置资产的一部分已由接受方接受，抵债房产的产权变更登记手续尚未办理，本年度公司无偿使用资产，未支付相关租赁费用。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,607,729.60	150,000.00
商业承兑汇票	200,000.00	
减：坏账准备	20,000.00	
合计	2,787,729.60	150,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		2,607,729.60
商业承兑汇票		100,000.00
合计		2,707,729.60

注：对于承兑人为信用级别一般的其他商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，本公司判断商业承兑汇票和由其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不满足在承兑汇票背书或贴现时几乎所有的风险和报酬发生转移的条件，故本公司按新金融工具准则的规定在 2019 年 1 月 1 日及以后对商业承兑汇票和由其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不终止确认。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,116,612.54	100.00	2,587,600.07	6.00	40,529,012.47
组合一	42,379,316.54	98.29	2,587,600.07	6.11	39,791,716.47

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
组合二	737,296.00	1.71			737,296.00
合计	43,116,612.54	100.00	2,587,600.07	6.00	40,529,012.47

续表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,302,576.18	100.00	825,607.05	6.21	12,476,969.13
组合一	13,302,576.18	100.00	825,607.05	6.21	12,476,969.13
合计	13,302,576.18	100.00	825,607.05	6.21	12,476,969.13

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	38,691,361.24	1,934,568.06	5
1-2年	845,590.50	84,559.05	10

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
2-3年	2,842,364.80	568,472.96	20
合计	42,379,316.54	2,587,600.07	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	转回	其他	核销	其他	
坏账准备	825,607.05	1,728,788.40	33,204.62				2,587,600.07
合计	825,607.05	1,728,788.40	33,204.62				2,587,600.07

(3) 本报告期核销的应收账款。

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 41,545,613.25 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 96.36%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,539,230.38 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	668,908.66	100.00	61,200.83	9.15	607,707.83
合计	668,908.66	100.00	61,200.83	9.15	607,707.83

续表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	91,223,736.79	95.07			91,223,736.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,727,321.45	4.93	260,863.61	5.52	4,466,457.84
合计	95,951,058.24	100.00	260,863.61	0.27	95,690,194.63

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	账面余额		坏账准备		预期信用损失率(%)
	金额	比例(%)	金额		
1年以内	243,529.44	36.40	12,176.47		5.00

账龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)
1 至 2 年	360,514.82	53.90	36,051.48	10.00
2 至 3 年	64,864.40	9.70	12,972.88	20.00
合计	668,908.66	100.00	61,200.83	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期转回坏账准备金额199,662.78元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款:

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东航科威能动力科技有限公司	关联方	68,077.65	1 年以内	10.18	3,403.88
李茂会	非关联方	4,000.00	1 年以内	7.85	200.00
		6,000.00	1 至 2 年		600.00
		42,500.00	2 至 3 年		8,500.00
吴振	关联方	51,866.00	1 年以内	7.75	2,593.30
王廷武	非关联方	20,507.96	1 年以内	3.07	1,025.40
姚立臣	非关联方	18,807.00	1 至 2 年	2.81	1,880.70
合计		211,758.61		31.66	18,203.28

4、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	93,443,185.95	93,443,185.95		93,443,185.95	93,443,185.95	
对联营、合营企业投资						
合计	93,443,185.95	93,443,185.95		93,443,185.95	93,443,185.95	

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东威能新能源科技有限公司	8,345,132.06			8,345,132.06		8,345,132.06
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	42,400,000.00			42,400,000.00		42,400,000.00
五和动力技术有限公司	39,698,053.89			39,698,053.89		39,698,053.89
昆山威能环保电源	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限公司						
合计	93,443,185.95			93,443,185.95		93,443,185.95

(2) 长期股权投资减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山东威能新能源科技有限公司	8,345,132.06			8,345,132.06
青岛中科威能新能源材料科技有限公司	42,400,000.00			42,400,000.00
五和动力技术有限公司	39,698,053.89			39,698,053.89
昆山威能环保电源有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	93,443,185.95			93,443,185.95

5、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,343,272.99	42,493,784.56	35,425,320.17	24,701,034.03
其他业务	626,603.40	505.25	314,830.79	183,110.42
合计	71,969,876.39	42,494,289.81	35,740,150.96	24,884,144.45

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,418,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	72,616.30
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	-2,202,033.50
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,016.84

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	113,565.96
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	
少数股东权益影响额（税后）	
归属于股东的非经营性损益金额	113,565.96

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.07	0.0842	0.0842
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.83	0.0834	0.0834

山东威能环保电源科技股份有限公司

二〇二三年四月三日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司会议室