

公司代码：600499

公司简称：科达制造

科达制造股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人边程、主管会计工作负责人曾飞及会计机构负责人（会计主管人员）曾飞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、 重大风险提示

本半年度报告中，本公司详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”所对应的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	22
第五节	环境与社会责任	23
第六节	重要事项	29
第七节	股份变动及股东情况	37
第八节	优先股相关情况	40
第九节	债券相关情况	40
第十节	财务报告	41

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、科达制造	指	科达制造股份有限公司，原名：广东科达洁能股份有限公司
安徽科达机电	指	安徽科达机电股份有限公司
安徽科达洁能	指	安徽科达洁能股份有限公司
恒力泰	指	佛山市恒力泰机械有限公司
新铭丰	指	芜湖科达新铭丰机电有限公司
科达液压	指	广东科达液压技术有限公司，原名：佛山市科达液压机械有限公司
安徽科达投资	指	安徽科达投资有限公司，原名：安徽信成投资有限公司
安徽智慧能源	指	安徽科达智慧能源科技有限公司
安徽信成融资	指	安徽信成融资租赁有限公司
科达东大	指	河南科达东大国际工程有限公司
沈阳科达洁能	指	沈阳科达洁能燃气有限公司
江苏科行	指	江苏科行环保股份有限公司
安徽新材料	指	安徽科达新材料有限公司
漳州巨铭	指	漳州巨铭石墨材料有限公司
广兴锂电	指	四川广兴锂电科技有限公司
德力泰	指	佛山市德力泰科技有限公司
广州森大	指	广州市森大贸易有限公司
森大集团	指	森大集团有限公司
青海科达锂业	指	青海科达锂业有限公司
青海威力	指	青海威力新能源材料有限公司
蓝科锂业	指	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司，原名：青海盐湖佛照蓝科锂业股份有限公司
佛山科达机电	指	佛山市科达机电有限公司，原名：广东顺德科达洁能有限公司
福建科达新能源	指	福建科达新能源科技有限公司，原名：福建科华石墨科技有限公司
佛山科达装备制造	指	佛山市科达装备制造有限公司，原名：佛山市科锦陶瓷有限公司
科达普锐	指	安徽科达普锐能源科技有限公司
陶瓷科技	指	佛山市科达陶瓷科技有限公司
安徽科达雨力	指	安徽科达雨力汽车科技有限公司
德华投资	指	佛山市德华投资有限公司
德瑞投资	指	佛山市德瑞投资有限公司
滨湖科达	指	合肥滨湖科达智慧能源有限公司
Keda Holding	指	Keda Holding (Mauritius) Limited

Brightstar	指	Brightstar Investment Limited
Tilemaster	指	Tilemaster Investment Limited
Keda 土耳其	指	Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi
Keda 肯尼亚	指	Keda (Kenya) Ceramics Company Limited
Keda 加纳	指	Keda (Ghana) Ceramics Company Limited
Keda 坦桑尼亚	指	Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited
Keda 塞内加尔	指	Keda (SN) Ceramics Company Limited
Keda 赞比亚	指	Keda Zambia Ceramics Company Limited
Keda 印度	指	Keda Industrial (India) Limited
Keda 基苏木	指	Keda Ceramics International Company Limited
Kami	指	Kami Colourcera Private Limited
Welko	指	I.C.F. & Welko S.P.A.
Keda International	指	Keda International Company S.a'r.l.
Keda Europe	指	Keda Europe S.r.l.
GDR	指	存托凭证 (Global Depository Receipts)
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中喜会计师事务所	指	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	科达制造股份有限公司
公司的中文简称	科达制造
公司的外文名称	Keda Industrial Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Keda Group
公司的法定代表人	边程

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李跃进	黄姗
联系地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
电话	0757-23833869	0757-23833869
传真	0757-23836498	0757-23836498
电子信箱	600499@kedachina.com.cn	600499@kedachina.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
公司注册地址的历史变更情况	详见公司于2005年7月16日发布的2005-009号公告
公司办公地址	广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号
公司办公地址的邮政编码	528313
公司网址	http://www.kedachina.com.cn
电子信箱	600499@kedachina.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司、上海证券交易所

五、 公司股票/存托凭证简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科达制造	600499	科达洁能
GDR	瑞士证券交易所	Keda Industrial Group Co., Ltd.	KEDA	-

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	565,113.24	455,793.13	23.98
归属于上市公司股东的净利润	212,072.52	40,943.26	417.97
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	212,002.63	36,057.13	487.96
经营活动产生的现金流量净额	35,186.84	43,809.24	-19.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	860,623.36	685,171.89	25.61
总资产	1,841,709.19	1,612,334.43	14.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.123	0.218	415.14
稀释每股收益(元/股)	1.123	0.218	415.14
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	1.123	0.192	484.90
加权平均净资产收益率(%)	27.25	6.73	增加20.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	27.24	5.93	增加21.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,056,313.13	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密 切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外	37,633,299.71	
股份支付费用	-48,248,414.48	

债务重组损益	-1,687,548.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	595,452.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	-835,750.86	
其他流动资产减值准备转回	92,012,305.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,759,970.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,292,189.88	
减：所得税影响额	6,656,560.43	
少数股东权益影响额（税后）	-12,474,666.65	
合计	698,917.43	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务

科达制造是亚洲第一、全球第二大的建筑陶瓷机械装备供应商，以陶瓷机械起家，在建材机械领域实现了“陶机机械装备国产化”、“做世界建材装备行业强者”的历史目标，成长为我国乃至世界陶瓷机械行业龙头企业。经过 30 年的发展，目前公司的主要业务为建材机械、海外建材、锂电材料及设备的生产和销售，并战略投资锂盐业务。

1、建材机械业务

公司建材机械业务以建筑陶瓷机械为主，立足做专、做优、做精核心产品，打造具有技术优势的单机及整线供应能力，核心产品包括压机、窑炉、抛磨设备等，是国内唯一一家具备建筑陶瓷机械整厂整线生产供应能力的企业，凭借着优秀的核心单机和整厂整线供应能力，奠定了全球建筑陶瓷机械行业龙头的地位。

公司建筑陶瓷机械业务深度参与“全球化”“服务化”发展，策略性地进行海外本土化布局形成强大的全球市场竞争力，产品已广泛销售至 60 多个国家和地区。一方面，公司通过设立欧洲、印度、土耳其子公司，收购意大利高精制造企业唯高，将生产、

服务前移。此外,为了更好服务海外客户,公司亦从设备制造商转向综合方案解决商,加强海外本土化营销网络、管理团队及供应链的整合,加大配件耗材网络的布局,打造配件、釉料、承包运营等覆盖面更广的服务体系,为全球客户提供本土化的全面服务方案。

在发展传统优势陶机主业的基础上,公司还积极开拓机械设备的跨行业/领域应用,目前公司窑炉设备已应用于耐火材料、锂电池行业、日用陶瓷、卫生洁具、固废处理等行业,压机设备已延伸应用于炊具压制生产、轮毂压制成型、金属锻压、铝型材挤压机等领域。未来,公司将持续深入全球化发展,区域上将业务覆盖更多海外空白市场,产品策略上通过“装备+配件耗材+服务”的组合实现纵向延伸,通过核心设备通用化的发展进行横向延伸,实现建材机械业务的长效发展。

2、海外建材业务

前期公司主要在非洲地区开展建筑陶瓷业务,基于非洲城镇化发展进程及人口红利优势,目前公司定位于海外大型建材集团,以非洲地区为大本营,在产品策略上横向延伸至其他建材产品,构建“陶瓷+洁具+玻璃”的产品架构;发展区域上逐步从非洲向南美及亚洲市场适当延伸,发展为海外建材业务板块。

目前,公司与战略合作伙伴已在非洲肯尼亚、加纳、坦桑尼亚、塞内加尔、赞比亚合资建设并运营 6 家陶瓷厂,建成建筑瓷砖生产线达 14 条,在建建筑陶瓷生产线 5 条。2022 年上半年,非洲地区瓷砖产量超 5,400 万 m²,并出口至乌干达、马拉维、多哥、贝宁、布基纳法索、秘鲁等多个国家。公司依托非洲完善的销售网络,为充分发挥先发优势,积极践行“大建材”战略,推动从建陶到洁具、家用玻璃等相关多元化领域横向拓展,公司已在加纳、肯尼亚筹建洁具项目,建成后年产能将达到 260 万件;并在坦桑尼亚规划浮法玻璃项目。未来,公司将持续扎根非洲大地,在做大、做强建筑陶瓷业务的基础上,加速推进大建材各个品类在非洲实现本土化制造,打造具有国际竞争力的建材制造工业集团。

3、锂电材料业务

公司锂电材料业务包含自营锂离子电池负极材料,以及战略投资蓝科锂业形成的碳酸锂生产与销售、锂盐加工业务的投资布局。

负极材料方面,公司在福建、安徽基地正积极构建“4 万吨/年石墨化-2 万吨/年人造石墨-1000 吨/年硅碳负极”的产能布局,并正同步启动福建工厂二期 5 万吨负极材料一体化项目的产能建设,逐步发展成为中国东南地区锂电池负极材料的重要供应商。

2017 年公司在原有负极材料相关业务的基础上,通过参股蓝科锂业布局碳酸锂深加工及贸易等相关业务。2022 年 6 月,参股公司蓝科锂业 2 万吨/年电池级碳酸锂项目全线贯通,具备 1+2 万吨/年碳酸锂产能,该项目以生产钾肥排放的老卤为原料,引进俄罗斯先进技术提取碳酸锂,是中国盐湖提锂的重要力量。

(二) 经营模式说明

1、建材机械:公司建材机械业务采用国内直销、国外直销或经销等销售模式,采用“以销定产”的生产经营模式,原材料主要通过非独家方式向长期合作的合格供应商进行采购。部分业务将视客户需求,由旗下融资租赁公司提供配套金融服务。

2、海外建材:公司海外建材业务采用直销、经销、工程业务等销售模式,目前建筑陶瓷产品的销售已经覆盖超过 3500 个销售网点/经销商,采用订单+预测的生产经营模式,通过非独家供应方式向当地供应商采购原材料。

3、锂电材料:公司锂电材料业务主要采取以销售为主导、研发和品质为保障、技术为支持的研产销协同机制,采用以销定产的经营模式,一般通过比价方式向合格供应商进行采购。

(三) 行业情况

1、建材及机械装备:报告期内,国内陶瓷行业面临房地产市场下滑及能源、原材料、运输成本上涨等挑战,“双碳”政策落地倒逼陶瓷企业增强节能降耗需求与建陶生产准入门槛。与此同时,政府部门鼓励建材下乡活动,对绿色建材消费在有条件的地区予以适当补贴或贷款贴息,推进陶瓷产业数字化发展、鼓励陶瓷砖减薄发展;建材机械方面,鼓励工业窑炉节能降耗技术应用。陶瓷行业处于不断地加速转型与更新迭代的进程。

放眼海外市场,因国际形势的复杂变化,意大利、西班牙、印度等主要建筑陶瓷产区均面临能源、原材料等成本增加挑战,虽然存在较多不确定性,但根据意大利《陶瓷世界评论》显示,2022 年上半年,意大利陶瓷行业销售额继续保持两位数增长,意大利陶企满负荷运转。另外部分新兴国家随着城镇化的发展,建筑陶瓷需求呈上升趋势,综合全球建筑陶瓷消费情况,作为上游的建陶机械需求仍保持稳定发展情况。目前,公司陶瓷机械业务呈追赶态势,市场规模仅次于意大利竞争对手,综合实力处于亚洲第一、世界第二的地位。

2、非洲建材:根据陶瓷行业相关调研报告统计,非洲人均陶瓷使用面积约为 0.9 m²,撒哈拉以南非洲是年龄人口增长率最快的地区,其部分国家人均陶瓷使用面积仅

0.6 m²，相比世界人均消耗水平 2.1 m² 尚有较大差距。因此近年来随着非洲本土化产能的释放，其产量持续增长，2020 年非洲建筑陶瓷产量约为 9.18 亿 m²，增长 6.1%，与此同时中国对非建筑陶瓷出口量下滑 24.7%（9000 万 m²）。此外，根据相关洁具市场调研报告，2021 年加纳、肯尼亚及周边国家年洁具消费量约为 439.88 万件，而当地少数洁具生产企业产量不足 1/4，存在较大供需缺口。在此背景下，公司在非洲子公司抓住市场机遇积极布局，快速提升建筑陶瓷业务的市场占有率，实现建筑陶瓷业务的稳定增长，并逐步开拓非洲洁具等其他品类市场。

3、锂电材料：2022 年上半年，在碳达峰碳中和目标引领和下游旺盛需求带动下，我国锂离子电池产业实现高速增长。根据行业规范公告企业信息、行业协会及高工锂电研究所测算及统计，2022 年上半年全国锂离子电池产量超过 280GWh，同比增长 150%；负极材料出货量 54 万吨，同比增长 68%，人造石墨均价约 5 万元/吨；受限于国内能耗双控政策，石墨化产能建设及投放进度放缓，石墨化供给紧缺，石墨化价格从 2022 年初的 2.4 万元/吨涨至 2.8 万元/吨；碳酸锂方面，上半年我国产量达 15 万吨，同比增长 34%，价格高位震荡，电池级碳酸锂上半年均价达 44.5 万元/吨。随着动力、储能类电池市场的持续增长，我国锂电材料行业维持较高景气度。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

30 年来，公司秉承“创新永无止境”的核心经营理念，以“产品领先、技术引领”作为发展战略，将具有前瞻性及可持续性的技术、产品研发及创新作为公司最重要的核心竞争力。报告期内，公司在以下方面进一步提升了竞争力：

1、研创持续迭代，引领行业新发展

作为行业领跑者，公司拥有“国家认定企业技术中心”、“国家工程技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作室”等多层次研发与合作平台，为公司产品研发积累了大量技术储备。同时，公司高度重视技术和专利的保护，积极参与国家及行业标准化制定。报告期内，公司累计申请中国专利 3,416 项，其中发明专利 1,174 项；授权中国专利 2,548 项，其中发明专利 417 项。累计递交国外专利申请 76 项；授权国外专利 28 项，其中发明 26 项；共有 86 项科研成果通过了国家级、省级科技成果鉴定，成果获各级科学技术奖励近百项次。自 2010 年以来，公司积极参加国家、行业等标准的

制修订项目，目前已发布 9 项国家标准、40 项行业标准、11 项团体标准，引领行业的技术进步。

2、发挥多品牌规模优势，优化全球网络布局

多年来，公司培育了“科达（KEDA）”“恒力泰（HLT）”“德力泰（DLT）”“唯高（Welko）”“新铭丰（SureMaker）”等知名品牌，凭借出色的技术研创能力、产品性能、质量和成本控制能力及完备的服务支持，在全球 60 多个国家和地区建立了良好的声誉。在国内，公司与行业优质陶瓷制造商建立了长期稳定的合作关系，通过设备研发、标准制定等确定了行业引领地位。在海外，公司通过印度、土耳其、意大利子公司的本土化运营，将公司品牌及其产品辐射到东南亚及欧洲地区，品牌服务及产品均获得认可。

报告期内，公司岩板数字化柔性加工生产线获得“岩板先进装备”荣誉；辊压成型成套装备荣获“年度产品优秀奖”；超宽体辊道窑智能温控技术，基于 5G 与云计算的石材、岩板‘智慧加工’管理平台，以及成套装备、KDXJ 智能机器人修坯线三大技术/产品荣获“科技创新奖”。恒力泰推出的 LT6800 自动液压机荣获“年度产品金奖”；德力泰 Carboneutral 高效节能型双层岩板窑荣获“年度产品金奖”和“岩板先进装备奖”。

同时，经过在非洲 6 年的发展，公司陶瓷品牌及产品已在非洲地区产生重要影响力，公司亦担负起全球化企业的社会责任。报告期内，Keda 肯尼亚向教育机构捐赠奖学金支持本地教育发展，Keda 加纳、Keda 塞内加尔向当地政府捐赠以支持其在文化、教育、卫生领域的活动开展，展现了中资企业的社会责任及担当，极大提升了公司在当地的品牌影响力。

在锂电材料方面，历经多年的行业耕耘，公司已建立起较为成熟的销售网络和稳定的客户关系，人造石墨负极产品逐步获得国内一二线电池厂商的认可，开始进入其供应链体系。石墨化业务与贝特瑞等行业巨头达成深度合作，所掌握的成熟石墨科技于行业内获得较高的认可与青睐。

3、数字赋能经营，助推制造升级

公司以 SAP 及 ERP 为底座纵横拉通供应链协同体系，同时引进高端智能装备量化产品制造过程，构建装备制造行业的数字工厂，加强研、产、销、存等资源整合，实现业务财务一体化、企业资源一体化、集团管控一体化，为公司经营发展提供强大的信息化基础设施，推动企业向智能制造升级转变。报告期内，“科达制造 MES 系统建设项目”、“科达制造 PLM 升级项目”及“科达制造财务数字化平台建设项目”正

式启动，分别对短期生产作业的计划调度、监控、资源配置和生产过程进行优化，为支持产品全生命周期信息的创建、管理、分发和应用提供系列解决方案，为建立电子档案体系、构建与外部系统的集成、解决财务离散型核算问题助力，三大数字化项目标志着公司数字化探索已经到了企业经营管理的“深水区”，并已进入到全面“数字化”转型的阶段。

4、全球化资本配置，拓展国际融资渠道

随着公司全球化战略的深入发展，近年来公司不断开拓国际融资渠道和融资品种，降低资金成本、优化融资结构，协同业务发展。2020 年，公司与国际金融公司 International Finance Corporation 达成合作，获得其提供的不超过 1.65 亿美元的长期低息贷款，助力公司非洲建筑陶瓷项目的快速发展。报告期内，为进一步拓展国际融资渠道，强化海外市场品牌形象及公司影响力，助力欧美市场业务拓展，公司于 2022 年 4 月启动发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市项目，该项目已于 2022 年 7 月 28 日完成国际发行，公司亦已正式于瑞士证券交易所挂牌上市，成为“中瑞通”机制下首批登陆瑞士资本市场的中国企业。未来，公司将充分利用全球化资本配置，为全球化战略落地及投资布局保驾护航。

三、 经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对复杂严峻的国际形势以及国内疫情反复、房地产行业下行带来的诸多风险挑战，公司向内立足研发升级，复制制造优势跨领域发展，向外加快全球化布局，推进建材机械及海外建材的本土化运营，并基于新能源产业的快速发展，支持锂电材料业务的产能建设及释放，公司业绩持续创新高。报告期内，公司实现营业收入 56.51 亿元，同比增长 23.98%；归属于上市公司股东净利润 21.21 亿元，同比增长 417.97%。

报告期内公司重点工作开展情况如下：

1、建材机械稳步发展，全球化步伐持续挺进

2022 年上半年，国内下游陶瓷客户面临需求收缩、“双碳”政策、成本提升等挑战，为公司陶瓷机械国内业务带来一定压力，但部分落后产能关停亦带来生产线升级改造需求。此外，近年来新能源汽车行业的迅猛发展，催生国内锂电材料装备市场需求。因此，报告期内公司一方面抓住客户在天然气及用电的节能需求，针对厚砖烧成的难题，创新了多层干燥、提前氧化、采用加强传动等多项技术成果；同时公司通过 DDI4.0-

A 智能管控系统，对窑炉生产线整体运行进行云计算和综合管理，在公司自主研发的专利技术加持下，为客户带来高度自动化、智能化、数字化管理的生产模式，迎合落后产能改造需求。此外，公司积极探索建陶机械产品的跨领域发展，启动投资建材及锂电装备智能制造基地项目、大型高端智能装备制造数字工厂项目，分别用于开展锂材料辊道窑、高端中大型铝型材挤压机等业务，为公司寻求新的利润增长引擎。

海外业务方面，得益于公司“全球化”战略的布局耕耘，主动出击抢占热点市场，使海外市场保持强劲发展势头，东南亚、中东、南美洲、非洲等市场业绩较去年同期保持增长。在土耳其市场，上半年多个整线项目集中投产，公司为高端建材品牌 VITRA 定制的釉面砖生产线成功投产并通过验收，为整线产品开启欧洲厚砖产品领域以及中高端市场打下基石；在印尼市场，公司为知名陶瓷企业 ID032 建造的第四期整线项目顺利投产，科达 PC 调度储砖系统在海外首次成功应用，实现了各生产工序的高效互联，在海外中国制式生产线里树立了科达海外智能整厂新标杆；在非洲地区，公司整厂整线工程的样板，亦极大增强了公司建陶机械在当地及周边国家的影响力。

2、加快新增产能落地，海外建材业务高速增长

作为非洲地区重要的本土产能瓷砖生产供应商，公司持续扩建非洲建筑陶瓷产能，稳固本土化供应链规模优势；积极推动新品类项目落地，借助先发优势延伸发展，维持非洲建筑陶瓷较高市场占有率，保持海外建材业务的快速增长，并积蓄未来持续增长潜力。

2022 年 6 月，公司肯尼亚基苏木陶瓷项目一期、加纳建筑陶瓷生产项目四期建成投产；同时公司于 2022 年内陆续启动塞内加尔建筑陶瓷生产项目二期、加纳建筑陶瓷生产项目五期、肯尼亚基苏木陶瓷洁具及加纳洁具项目的建设，目前已建成瓷砖生产线 14 条，在建瓷砖生产线 5 条。上述新增陶瓷、洁具生产线预计将陆续于 2023 年投产，届时公司将合计拥有 19 条建筑陶瓷生产线，年产能将突破 1.5 亿 m² 大关；洁具生产线 2 条，建成后年产能达 260 万件，持续推动非洲建材业务的产能提升。

3、锂电材料及装备突飞猛进，战略投资步入收获期

2021 年以来，公司重点围绕福建子公司推进负极材料一体化工厂建设，其一期 4 万吨/年石墨化及 1 万吨/年人造石墨负极材料项目将于 2022 年下半年建设完毕。报告期内，子公司福建科达新能源一期项目中的锂电池负极材料石墨化装置生产线二线、三线已于 2022 年 3 月底建成投产，实现石墨化加工产量约 5,000 吨，人造石墨生产线一线投产并逐步释放产能。待福建科达新能源一期项目投产后，综合公司安徽当涂工

厂生产情况，届时公司将具备 4 万吨/年石墨化加工、2 万吨/年人造石墨产品产能；与此同时，2022 年下半年内，公司将同步启动福建科达新能源二期 5 万吨负极材料一体化项目的筹建工作，并进行选址筹划负极材料三期项目，全力推进负极材料一体化产能建设。

依托 30 年装备制造的深厚底蕴及锂电材料行业多年的沉淀积累，2022 年公司战略性全面开启核心机械设备的锂电行业配适性应用。正极材料装备坚持自主创新，吸收合并陶瓷窑炉的优秀设计经验，重点推进新型锂电材料烧结窑炉的市场应用，通过打造核心自动化设备，输出自动化正极材料无人工厂的系统解决方案。负极材料装备通过成功自主研发造粒预碳化一体窑、石墨化系统、自动装坩系统、气力输送系统等核心系统，公司原有的单个核心设备工艺及性能上的优点提升为负极材料整线的系统优势，传统人造石墨负极材料生产线升级为智能化一体的清洁绿色制造工厂。

2022 年 6 月，参股公司蓝科锂业 2 万吨/年电池级碳酸锂项目全线贯通，具备 1+2 万吨/年碳酸锂产能，碳酸锂日产量稳定在 100 吨以上。报告期内，蓝科锂业生产碳酸锂产品 15,253 吨，销售碳酸锂产品 15,004 吨，实现营业收入 52.58 亿元、净利润 36.85 亿元，为公司带来 17.9 亿元投资收益，对归属于上市公司股东净利润带来 16.06 亿元的正向影响。目前，股东各方正积极推动蓝科锂业的优质经营及后续技改项目，争取蓝科锂业在既有规模下释放更多产品增量，进一步提升市场供给，助力中国新能源产业的发展。同时，作为新能源产业的参与者，公司坚定看好未来新能源汽车的长效发展，密切关注优质整车及电池厂家的投资机会，未来公司将适时开展相关战略投资，让“锂盐+负极材料业务”与战略投资的整车、电池行业实现协同共赢。

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

适用 不适用

四、 报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	565,113.24	455,793.13	23.98

营业成本	403,498.42	344,155.63	17.24
销售费用	26,456.07	22,922.73	15.41
管理费用	33,581.36	22,684.73	48.04
研发费用	15,643.73	12,371.32	26.45
财务费用	4,113.32	6,863.78	-40.07
经营活动产生的现金流量净额	35,186.84	43,809.24	-19.68
投资活动产生的现金流量净额	3,612.26	-103,233.21	103.50
筹资活动产生的现金流量净额	-26,718.37	50,573.34	-152.83

管理费用变动原因说明：管理费用本期发生额较上年同期发生额增长 48.04%，主要原因是子公司福建科达新能源实施股权激励产生的股份支付费用所致。

财务费用变动原因说明：财务费用本期发生额较上年同期发生额下降 40.07%，主要原因是公司本期汇兑收益增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本期发生额较上年同期发生额增长 103.50%，主要原因是公司上年同期增资联营企业蓝科锂业及取得子公司佛山科达装备制造 100.00% 股权支付的现金净额较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本期发生额较上年同期发生额下降 152.83%，主要原因是上年同期公司取得的银行贷款较多所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司建材机械业务盈利能力稳步提升；海外建材业务产量释放，维持较好市场占有率；锂电材料业务中，公司福建负极材料一体化工厂逐步释放石墨化加工产能，同比上期实现较好效益。在主要业务收获较好成绩的同时，公司战略投资业务亦取得亮眼成绩，随着全球新能源产业高速发展，碳酸锂供需持续紧张，碳酸锂价格的大幅上涨叠加参股公司蓝科锂业产能的释放，致使报告期内蓝科锂业实现营业收入 52.58 亿元、净利润 36.85 亿元，公司相应确认投资收益 17.90 亿元，对归属于上市公司股东净利润带来 16.06 亿元的正向影响。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）	情况 说明
货币资金	240,393.49	13.05	196,065.88	12.16	22.61	
交易性金融资产			5,823.40	0.36	-100.00	
应收票据	1,843.40	0.10	1,798.07	0.11	2.52	
应收账款	162,889.94	8.84	144,153.18	8.94	13.00	
应收款项融资	15,328.70	0.83	23,037.61	1.43	-33.46	
预付款项	36,282.52	1.97	26,096.07	1.62	39.03	
其他应收款	14,020.89	0.76	10,798.10	0.67	29.85	
存货	325,917.46	17.70	326,244.54	20.23	-0.10	
合同资产	39,495.67	2.14	35,499.99	2.20	11.26	
一年内到期的非流动资产	58,514.70	3.18	64,116.71	3.98	-8.74	
其他流动资产	16,538.02	0.90	17,214.89	1.07	-3.93	
使用权资产	924.06	0.05	1,026.73	0.06	-10.00	
其他非流动金融资产	500.00	0.03	500.00	0.03		
长期应收款	17,871.02	0.97	19,296.41	1.20	-7.39	
长期股权投资	355,360.02	19.30	209,219.88	12.98	69.85	
其他权益工具投资	858.46	0.05	858.46	0.05		
固定资产	325,157.10	17.66	293,673.96	18.21	10.72	
在建工程	21,277.80	1.16	30,190.35	1.87	-29.52	
无形资产	86,834.73	4.71	87,064.90	5.40	-0.26	
商誉	96,710.27	5.25	96,710.27	6.00		
长期待摊费用	1,360.68	0.07	1,557.75	0.10	-12.65	
递延所得税资产	16,553.23	0.90	17,484.11	1.08	-5.32	
其他非流动资产	7,077.04	0.38	3,903.17	0.24	81.32	
资产合计	1,841,709.19	100.00	1,612,334.43	100.00	14.23	
短期借款	138,437.28	16.76	91,164.89	11.22	51.85	
交易性金融负债	597.74	0.07	213.94	0.03	179.39	
应付票据	91,231.88	11.04	74,518.30	9.17	22.43	
应付账款	172,892.83	20.93	191,135.59	23.52	-9.54	
合同负债	151,022.14	18.28	174,350.20	21.45	-13.38	
应付职工薪酬	10,122.92	1.23	18,480.67	2.27	-45.22	
应交税费	8,737.97	1.06	9,504.31	1.17	-8.06	
其他应付款	13,240.42	1.60	13,570.72	1.67	-2.43	

一年内到期的非流动负债	70,088.07	8.48	51,062.39	6.28	37.26
其他流动负债	12,312.29	1.49	14,907.96	1.83	-17.41
长期借款	128,668.81	15.57	153,479.86	18.88	-16.17
租赁负债	956.45	0.12	1,049.82	0.13	-8.89
预计负债	18,833.00	2.28	9,965.25	1.23	88.99
递延收益	890.00	0.11	1,040.00	0.13	-14.42
递延所得税负债	1,504.97	0.18	1,547.97	0.19	-2.78
其他非流动负债	6,660.41	0.81	6,803.93	0.84	-2.11
负债合计	826,197.19	100.00	812,795.82	100.00	1.65

其他说明

(1) 交易性金融资产本期期末余额较上年期末余额下降 100.00%，主要原因是公司本期赎回理财产品所致。

(2) 应收款项融资本期期末余额较上年期末余额下降 33.46%，主要原因是公司本期持有的未到期银行承兑汇票下降所致。

(3) 预付款项本期期末余额较上年期末余额增长 39.03%，主要原因是公司本期预付货款增加所致。

(4) 长期股权投资本期期末余额较上年期末余额增长 69.85%，主要原因是公司本期对联营企业蓝科锂业确认的投资收益所致。

(5) 其他非流动资产本期期末余额较上年期末余额增长 81.32%，主要原因是子公司安徽科达锂电装备和子公司恒力泰科技本期预付的设备工程款增加所致。

(6) 短期借款本期期末余额较上年期末余额增长 51.85%，主要原因是公司本期取得的银行借款增加所致。

(7) 交易性金融负债本期期末余额较上年期末余额增长 179.39%，主要原因是公司本期期货合约公允价值变动所致。

(8) 应付职工薪酬本期期末余额较上年期末余额下降 45.22%，主要原因是公司上年度计提的年终奖于本期发放所致。

(9) 一年内到期的非流动负债本期期末余额较上年期末余额增长 37.26%，主要原因是公司本期一年内到期的长期借款增加所致。

(10) 预计负债本期期末余额较上年期末余额增长 88.99%，主要原因是根据广东省佛山市中级人民法院出具的《民事判决书》((2021)粤 06 民初 119 号)，公司本期计提诉讼预计负债所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

具体内容详见附注七“81、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期期内投资额	20,072.57
投资额增减变动数	-57,879.12
上年同期投资额	77,951.69
投资额增减幅度（%）	-74.25

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2022 年 3-6 月，公司对福建科达新能源增资 16,769.16 万元，各方增资完成后公司对福建科达的持股变成 53.96%。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度（%）	本报告期投入金额	累计实际投入金额	资金来源
数字化陶瓷装备制造基地项目	28,500.00	99.65	393.94	28,398.97	募集+自筹
赞比亚陶瓷厂一期工程	23,380.32	93.12		21,772.12	自筹
基苏木陶瓷厂一期工程	26,214.61	100.00	11,859.50	26,363.24	自筹
加纳陶瓷厂四期工程	17,824.04	100.00	11,524.13	18,338.48	自筹
合计	95,918.97		23,777.57	94,872.81	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

位:万元 币种:人民币

公司名称	主要业务	注册资本	公司持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
青海科达锂业有限公司	投资平台	100,000.00	100.00	268,172.46	268,172.46	139,283.70
青海威力新能源材料有限公司	投资平台	8,681.76	53.62	67,877.11	67,346.53	39,721.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、海外经营及汇率波动风险

自 2020 年以来，全球疫情使得公司人员出境、货物进出口受到一定限制，随着疫情常态化发展，各国出入境及进出口限制有所缓解，但未来亦存在一定不确定性。此外，近年来公司加大了海外市场的布局，在海外设立了多个销区及子公司，因存在不同国家和地区的文化、习俗、政治、法律等方面的差异，公司在海外的投资可能存在一定的经营与管理风险。同时，国际贸易形势日渐严峻，人民币汇率波动较大，公司海外子公司可能存在汇率变动等因素造成的损益波动和资金回流风险。

公司将持续关注各国疫情发展及进出口限制等情况，及时根据客户建设进度调整生产计划，加强海外公司及项目的精细化管理，减少公司海外业务的经营风险；同时，采取外汇套期保值等合规金融手段减少或规避汇率波动带来的不利影响。

2、规模增长带来的管控风险

公司传统业务为建材机械业务，自 2007 年以来，公司陆续进入锂电材料、铝型材挤压机、锂电材料装备等业务领域，并从传统的建材机械设备供应商向服务商转型。随着公司经营规模和业务领域不断扩大，公司总部对各并购子公司的业务整合及管控

面临较大挑战。受限于各公司间的地理距离较远、内部组织结构庞大、跨行业知识及经验不足等因素影响，公司可能存在一定的管控风险。

3、商誉减值风险

近年来，公司根据业务发展的需要，通过资产重组、增资、股权转让等方式相继收购了多家公司，在整体宏观经济下行的形势下，被收购的公司存在发展低于预期出现计提商誉减值的情形，如未来被收购的子公司出现业绩大幅下滑，公司仍存在计提商誉减值的风险。

4、大额诉讼的经营风险

公司及子公司江苏科行等相关方与江苏新世纪江南环保股份有限公司（以下简称“江南环保”）的（2019）苏 01 民初 2893 号案件一审败诉，目前处于公司上诉及最高人民法院已受理案件的阶段；原告江南环保就同性性质事项以不同项目提起的 4 项诉讼，涉案金额累计 2.95 亿元。若原告江南环保持续以不同项目为由提起诉讼，公司未来存在继续收到大额诉讼的可能。此外，公司及子公司青海科达锂业因青海科达锂业成立时合资各方签署的合资经营合同涉及 0.91 亿元诉讼，该案件一审败诉，目前处于上诉期，判决尚未生效，最终诉讼结果存在不确定性。

公司董事会密切关注并高度重视相关诉讼事宜，并已聘请专业律师依法采取有效措施，努力维护公司及投资者权益。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 1 月 6 日	审议通过《关于为关联方提供担保变更的议案》、《关于为子公司银行融资提供担保的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 4 月 21 日	审议通过《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度独立董事述职报告》等 24 项议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

√适用 □不适用

2020 年 11 月 13 日及 2020 年 11 月 30 日，公司分别召开第七届董事会第三十二次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过了《2020 年员工持股计划》。根据份额认购结果，该期员工持股计划的实际设立规模为 86,226,880 元。公司回购专用证券账户所持有的 43,113,440 股公司股票，已于 2021 年 2 月 9 日通过非交易过户形式至公司 2020 年员工持股计划专用证券账户。本期员工持股计划的存续期为 36 个月，自 2021 年 2 月 11 日起 12 个月后分两期解锁，每期解锁间隔为 12 个月，解锁比例为 50%、50%。具体内容详见公司于 2021 年 2 月 11 日披露的《关于 2020 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》。

根据《2020 年员工持股计划》，管理委员会第六次会议审议通过了《关于第一期业绩考核及权益归属的议案》，综合考虑各单位及个人考核情况、经营情况和不可抗因素，全体持股员工的第一期份额均正常解锁。本次员工持股计划持有人根据本持股计划第一期归属安排享有其所持对应标的股票 50% 收益，即共计 21,556,720 股股票收益。

其他激励措施

√适用 □不适用

具体内容详见第六节“重大关联交易”中“（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易”。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据环境保护部办公厅印发的《重点排污单位名录管理规定》第六条，“具备下列条件之一的企业事业单位，纳入大气环境污染重点监管单位名录……(三)实行排污许可重点管理的已发放排污许可证的排放废气污染物的单位”，根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 版）》石墨及碳素制品制造属于重点管理，子公司福建科达新能源的主要经营范围包括石墨及碳素制品制造，因此福建科达新能源被列入 2022

年度重点排污单位。

报告期内，福建科达新能源排污情况如下：

- 1) 主要污染物：废气、固废
- 2) 特征污染物的名称：颗粒物、SO₂、NO_x 等
- 3) 报告期内主要污染物排放情况：

①废气：

污染物排放口分布位置	排放口数量	项目	排放方式	排放浓度 mg/m ³	标准限值 mg/m ³	2022 上半年排放总量 t	许可的排放总量 t/a	执行标准	超标排放情况
煅烧炉废气排放口	2 个	颗粒物	有组织排放	23	30	1.076	8.23	(GB25465-2010)	无
		SO ₂		20	400	5.518	12.35		无
		NO _x		42	240	4.977	10.45	(GB16297-1996)	无
破碎筛分废气排放口		颗粒物	有组织排放	24.0	50	0.442	/	(GB25465-2010)	无

2022 年，福建科达新能源委托有 CMA 资质的第三方检测单位对公司各厂区排放口废气、噪音等污染源进行手工监测，上述污染物排放量均符合国家排污许可证中的限值要求，无超标排放；废气经环保验收合格后的环保设施处理达标后分别通过 50 米、20 米高排气筒排放。

②生产过程中产生的一般固废为石膏，石膏经带式脱水机脱水处理后，储存在公司专门搭建的石膏堆场内，收集后外售给水泥公司作为原料，同时，脱水后的废水打回脱硫塔内，循环使用。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

福建科达新能源建有煅烧炉废气处理设施及破碎筛分废气处理设施，保障废气的达标排放。同时，福建科达新能源与第三方有资质的检测公司签有委托检测合同，定期对处理后排放的废气进行检测，对污染物处理进行检测监督。报告期内，上述污染物排放经专业公司检测，排放情况均符合相关环保标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

福建科达新能源严格按照环保法律法规，对项目进行环境影响及其他合规性评价，其锂电池负极材料生产项目于 2019 年 1 月 10 日取得原大田县环境保护局出具的《关

于福建科华石墨科技有限公司科华石墨锂电池负极材料生产项目环境影响报告书的批复》，并于 2020 年 12 月 3 日取得排污许可证。项目获批后福建科达新能源开始进行煨后石油焦生产线建设，同时进行环保设施与设备的安装，项目竣工后福建科达新能源委托福建三明泽闽环境保护技术咨询有限公司于 2022 年 4 月 17 日组织竣工环境保护验收工作，同时委托三位专家进行竣工环保验收咨询指导，验收结论为项目建设过程落实了环评报告书及批复提出的各项环保措施，执行了环保“三同时”制度，各项污染物验收监测结果达标，总量控制指标符合国家排污许可证限值要求。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

福建科达新能源建立了完善的突发环境事件应急机制，对环境风险、环境应急资源进行了充分评估及调查，编制了《突发环境事件应急预案》，并报送三明市大田生态环境局完成备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，福建科达新能源配置环保人员跟进污染物排放及检测事宜，与专业检测机构签署检测技术服务合同，针对废气及厂界噪声，检测机构分别在废气各排放口设置采样点进行监测，在厂界设置噪声监测点，监测废气及噪声污染源变化及达标情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

佛山市生态环境局顺德分局于 2021 年 12 月 20 日以子公司佛山科达机电超标排放大气污染物，对该公司作出“粤佛顺伦环行罚罚字[2021]13 号”行政处罚。佛山科达机电于 2022 年 2 月向佛山市顺德区人民政府提起行政复议，请求撤销上述行政处罚，具体内容详见公司 2022 年 3 月 31 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露

的《2021 年年度报告》。2022 年 4 月 24 日，佛山科达机电收到佛山市顺德区人民政府送达的《行政复议决定书》（顺府行复【2022】66 号），作出了撤销粤佛顺伦环行罚罚字【2021】13 号《佛山市顺德区伦教街道办事处行政处罚决定书》的行政处罚的决定。除上述情况外，公司及其他子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

截至报告期末，公司及其他下属子公司（福建科达新能源除外）未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位。一直以来，公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，针对废水、废气、工业固废、噪音等主要污染物，制定了严格的环境作业规范。

公司建有喷漆废气处理设施及污水处理设施，保障废气、废水的达标排放；同时，公司与第三方有资质的检测公司签有委托检测合同，定期对处理后排放的废水、废气进行检测，对公司的污染物处理进行检测监督；对于危险废弃物，公司将其转移给有资质的单位进行处理，并建立了监测系统及相关管理表格台账，密切关注相关情况。公司安徽基地配备高效、清洁生产设备，从源头上减少污染物排放；还配置了高性能三废处理设备，全过程对污染排放进行控制，实现清洁生产；同时，安徽基地根据制定的环保管理制度，定期对环境卫生进行检查，年初与公司员工签订环保责任书，制定每年环保目标，确保全年依照目标进行生产工作。另外，公司下属从事贸易、售电业务的子公司属于服务型企业，不涉及生产制造，因此较少甚至不排放工业污染物。集团内所有公司均严格按国家环保要求，最大限度地减少对环境的影响，报告期内未发生重大环境事件和污染事故。

工业绿色化已成为国际社会的主流发展方向，是我国建设生态文明的必由之路，也是建设制造强国的内在要求。公司及子公司贯彻“合理用能，绿色制造”的环境管理理念，通过技术创新，开发出更清洁、更高效的技术，加快构建绿色制造体系，增强国际竞争新优势，实现制造业高效低碳循环可持续发展，为国家生态文明建设做贡献。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司始终将环境保护和节约能源作为企业高质量可持续发展的重要内容，通过源头消减、过程减排、末端控制、节能降耗等，保障公司低碳循环可持续发展。公司于 2022 年上半年开展多个在建项目，在项目建设前已聘请专业环评公司开展环评工作，对项目产生的环境影响进行细致分析，并对环评报告提出的各项环境污染防治措施，落实“三同时”制度，尽量采用闭路循环清洁生产工艺，减少“三废”的排放量，项目实施保证环保投资的投入，确保污染物达标排放。公司在选择工艺技术和设备选型时考虑节能的综合效果，在对技术性能进行比较时，同时考虑能耗的比较，将生产的综合能耗降下来，从而提高公司的经济效益和社会效益。

污染防治方面，公司对环保治理设备改造升级，提高废气收集和治理效率，进一步降低污染物排放量，减少对环境的影响。根据挥发性有机物综合治理方案要求，公司持续推广使用低（无）VOCs 含量水性油漆的原辅材料及先进生产工艺和设备，积极推行使用 VOCs 含量低涂料、固化剂或水性涂料替代油性涂料。公司新建了 5000t/年危废焚烧处置站，并将于 2022 年下半年投运，燃烧后的废气各项指标均达标后再排放，配备烟气在线分析系统，各项数据实时上传环保部门。焚烧处置站不仅满足了公司危废的处置，还缓解了周边地区产废单位的危废处置压力，避免危废长距离运输带来的环境风险。

公司委托广东省顺德环境科学研究院有限公司完成了 2022 年上半年度国家排污许可证证后管理工作，其中包括指导公司进行日常环保管理体系的构建、检查指导公司台账、运行记录、制度执行情况及各厂区季度、半年度环境手工监测工作；指导国排证管理信息平台的填写和上传；指导公司环境信息及时在官网上公开等。

与此同时，公司积极提倡绿色环保的办公方式，通过应用 BPM 业务流程管理系统、SAP-ERP 资源管理系统、PDM 产品数据管理系统、MES 制造执行系统、SCM 信息系统等软件，建立起一套完整的无纸化办公系统，通过工作流程电子化大大减少纸张文件的印刷。同时，提倡单面废纸二次利用，倡导员工节约用水用电，降低办公成本。此外，对空调的设置、电脑以及复印机开关的使用，制定相应规则，避免机器设备耗损造成的资源浪费。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司在佛山市科技部门支持下打造了广东省陶瓷机械节能环保技术企业重点实验室,应产业发展趋势,针对陶瓷机械发展中的重大需求,推进陶瓷机械向节能环保、高端智能化发展,公司承担或参与了陶瓷生产大型成套装备绿色设计平台建设、陶瓷炉窑烟气多污染物协同深度减排技术及工程示范、大型压力成型机械重载电控轴向柱塞泵产业化关键技术及应用、通用三维 CAD 系统软件产品等一系列重大项目。

在“十四五”时期推进碳中和的大背景下,自 2020 年以来公司积极倡导低碳工作、低碳生活,借助子公司新能源汽车租赁业务,为员工日常外出办公需要提供绿色出行服务;公司佛山厂区厂房已配置光伏发电设备,2022 年上半年光伏发电共计 2MW,总计减少二氧化碳排放 915.4 吨,减少二氧化硫排放 2.18 吨,氮碳化合物 2.08 吨;此外,公司还将部分厂区内通道、围墙、停车场等区域内的普通照明灯更换为 LED 照明灯,升级后的 LED 照明灯用电量比旧照明灯用电量下降 30%。公司始终推进节能减排,倡导绿色低碳,积极参与投入环保公益事业,以努力实现“资源节约型,环境友好型”企业为奋斗目标,坚决打好“蓝天、碧水、净土”三大保卫战,为建设环境友好型和资源节约型社会做出应有的贡献。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司秉持“让幸福更久远”的企业使命。近年来,积极为脱贫攻坚、乡村振兴作贡献,热心公益,切实履行社会责任,提升公司形象。2022 年上半年公司及境内子公司共计投入超过 40 万元支持脱贫攻坚、乡村振兴工作,包括向安徽省红十字基金会捐赠 16.5 万元、向相关机构或政府部门捐赠防疫物资及儿童节慰问金等,以实际行动体现了公司的温度与责任。境外子公司积极在当地设立教育奖学金慈善项目、扶持当地教育事业发展,在非洲捐资建立学校、设立贫困学生奖学金。2022 年上半年境外子公司共计捐赠超过 29 万元,包括 Keda 肯尼亚捐赠奖学金约 4 万人民币;Keda 加纳和 Keda 塞内加尔为当地捐款以支持国家活动的开展,展现了中资企业的社会责任及担当,极大提升了公司在当地的品牌影响力。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	发行对象	向梁桐灿、佛山市新明珠企业集团有限公司、谢悦增非公开发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	承诺时间：2019年4月10日、2020年2月25日；承诺期限：2020年6月4日至2023年6月5日。	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
江苏新纪元环保股份有限公司	江苏科行、科达制造、安徽科达洁能、刘怀平	同应诉方	技术秘密侵权纠纷	2019年10月18日，公司控股子公司江苏科行收到江苏省南京市中级人民法院寄送的《传票》等法律文书，江苏新纪元江南环保股份有限公司（以下简称“江南环保”）以子公司江苏科行、公司及相关方侵害技术秘密为由向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。	9,652.18	是	2020年12月22日，公司收到《民事判决书》，判令公司、子公司及相关方败诉，同意原告全部诉讼请求。2021年1月4日，公司向最高人民法院提出上诉，6月21日，公司收到最高人民法院案件受理通知。目前二审尚未判决。	公司已于2020年计提预计负债9,652.18万元，由此影响公司2020年净利润。但二审尚未判决，若判决结果与一审判决不一致，公司将根据后续最终判决情况及会计政策规定对预计负债进行相应调整。	

江苏新纪南环保股份有限公司	江苏科行、安徽科达洁能、科达制造、刘怀平	同应诉方	技术秘密侵权纠纷	2021年3月25日至3月26日，公司及控股子公司收到江苏省南京市中级人民法院送达的4份《应诉通知书》等法律文书，江南环保以子公司江苏科行、公司及相关子公司侵害技术秘密为由向法院提起4项诉讼。	29,529.39	否	2021年，公司及子公司就4起案件的管辖权提出异议，2022年1-2月，终审法院陆续就4起案件作出裁定，驳回公司及子公司管辖权异议的上诉；案件开庭时间暂未明确。	尚未开庭，暂时无法判断该事项的影响。
沈阳燃气有限公司	沈阳科达洁能燃气有限公司	/	公司决议撤销纠纷	2021年7月29日，公司控股子公司沈阳科达洁能收到法库县人民法院寄达的《传票》等法律文书，沈阳燃气有限公司（以下简称“燃气公司”）因沈阳科达洁能股东会决议纠纷向法院提起诉讼，请求依法撤销沈阳科达洁能于2021年5月12日作出的股东会决议。	/	否	2022年1月14日，沈阳科达洁能收到《民事判决书》，一审判决驳回原告燃气公司的诉讼请求。燃气公司向辽宁省沈阳市中级人民法院提起上诉。2022年5月23日，沈阳科达洁能收到辽宁省沈阳市中级人民法院出具的《民事判决书》，驳回了燃气公司的上诉请求，维持原判。本判决为终审判决。	本次诉讼结果对公司本期利润及期后利润无影响，不会导致公司合并报表范围发生变更。
冯军	青海科达锂业、科达制造	科达制造	联营合同纠纷	公司于2021年6月29日收到广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中院”）寄达的《应诉通知书》等法律文书，冯军以青海科达锂业尚未根据其设立之时相关方签署的合资经营合同约定支付专利技术顾问费为由向法院提起诉讼。	9,107.06	是	2022年4月12日，因冯军向佛山中院申请财产保全，公司银行账户8,596.25万元被冻结。2022年6月27日，公司收到佛山中院出具的《民事判决书》，佛山中院一审判决同意原告的部分诉讼请求。2022年7月11日，青海科达锂业及公司向广东省高级人民法院提起上诉，目前该案件暂未开庭审理。	公司于本年内计提预计负债9,107.06万元，由此影响公司当期净利润。但一审判决尚未生效，二审尚未开庭。若上诉判决结果与一审判决不一致，公司将根据后续最终判决情况及会计政策规定对预计负债进行相应调整。

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司分别于 2017 年 10 月 25 日召开的第六届董事会第二十七次会议、2017 年 11 月 10 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于为关联方提供担保的议案》。蓝科锂业拟向银行申请贷款 3 亿，向各股东申请各股东按持股比例提供担保，公司同意为关联方蓝科锂业向银行申请贷款按持股比例提供不超过 14,574 万元担保。

截至 2022 年 6 月底，蓝科锂业相关款项已还清，公司无担保余额。

(2) 公司分别于 2021 年 3 月 10 日、2021 年 5 月 20 日召开了第七届董事会第三十五次会议、2020 年度股东大会，审议通过了《关于公司为关联方提供担保的议案》。蓝科锂业拟申请由中国工商银行股份有限公司格尔木支行牵头的不超过 100,000 万元人民币的银团项目贷款，蓝科锂业以该项目的土地及在建工程进行抵押，并申请股东青海盐湖工业股份有限公司和科达制造按持股比例对该笔贷款提供保证担保。公司同意为关联方蓝科锂业向银行申请贷款按 48.58%的比例提供不超过 48,580 万元的保证担保。

此后，公司分别于 2021 年 9 月 27 日、2022 年 1 月 5 日召开了第八届董事会第二次会议、2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为关联方提供担保变更的议案》，因牵头银行及融资金额变化，蓝科锂业对项目融资方案做出调整，重新确定由国家开发银行青海省分行牵头，中国工商银行股份有限公司青海省分行、中国农业

银行股份有限公司青海省分行、中国银行股份有限公司青海省分行、中国民生银行股份有限公司西宁分行等参团，共同组建银团为蓝科锂业提供不超过 80,000 万元的项目贷款，贷款期限 7 年。公司同意为关联方蓝科锂业向银行申请贷款按 48.58% 的比例提供不超过 38,864 万元的保证担保。

根据蓝科锂业实际经营情况，上述事项审议通过后，未发生过银团贷款及相应担保事项，暂无相关需求。

(3) 公司分别于 2022 年 3 月 30 日、2022 年 4 月 20 日召开第八届董事会第七次会议、2021 年年度股东大会，审议通过《关于公司及子公司日常关联交易的议案》，同意公司及子公司与广州森大、森大集团及其子公司发生关联交易，2022 年全年预计发生采购原材料及商品 51,786.87 万元，销售陶瓷、原料等 32,581.50 万元，接受关联人提供劳务 16,337.59 万元；同意公司子公司向参股公司蓝科锂业采购碳酸锂 50,000 万元，向参股公司漳州巨铭销售石墨化原材料 3,000 万元，委托漳州巨铭石墨化加工 3,000 万元，向漳州巨铭提供石墨化加工 1,500 万元；同意公司及子公司向宏宇集团旗下子公司销售建筑陶瓷机械产品 7,800 万元。

截至本报告期末，公司及子公司与广州森大、森大集团及其子公司已发生采购原材料及商品 38,468.82 万元，销售陶瓷、原料等 20,389.50 万元，接受关联人提供劳务 9,725.98 万元；子公司与蓝科锂业已发生采购碳酸锂 33,557.54 万元，与漳州巨铭已发生销售石墨化原材料 1,841.83 万元，接受漳州巨铭提供石墨化加工 427.34 万元，向漳州巨铭提供劳务 249.29 万元；公司及子公司与宏宇集团旗下子公司已发生销售建筑陶瓷机械产品 11,887.52 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 公司于 2022 年 1 月 19 日召开第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的议案》。为优化锂电材料板块股权架构，促进员工与企业共同成长和发展。同意由公司及子公司关键管理人员、骨干员工等 142 人共

同投资设立的 4 个员工持股平台，以每注册资本价格为 1.0648 元，对福建科达新能源增资 4,140.93 万元人民币。本次设立的员工持股平台之一共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）由公司部分董监高担任有限合伙人，为公司关联方，本次增资构成关联交易。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 20 日披露的《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》。

报告期内，4 个员工持股平台以 1.0648 元/注册资本对福建科达新能源实际增资 4,140.93 万元人民币。4 个员工持股平台实际参与人数为 142 人。员工持股平台之一共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）由公司部分董事、高级管理人员（董事杨学先、张仲华以及高级管理人员曾飞、周鹏、李跃进）、监事（彭衡湘）担任有限合伙人，上述 6 人出资金额合计 924.6 万元。

（2）公司于 2022 年 4 月 29 日召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于子公司股权转让暨关联交易的议案》。为进一步完善公司长效激励机制和利益共享机制，促进管理层与企业共同成长和发展。同意公司将持有的福建科达新能源 2.85% 的股权以 974.05 万元转让给员工持股平台共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）。同时，公司董事杨学先、张仲华以及高级管理人员李跃进将对共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）增资，用于支付受让福建科达新能源股权款。本次股权受让金额来源于公司关联自然人（董事杨学先、张仲华以及高级管理人员李跃进）对共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）的增资，本次股权转让构成关联交易。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日披露的《关于子公司股权转让暨关联交易的公告》。

报告期内，公司董事杨学先、张仲华以及高级管理人员李跃进已对共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）增资，用于支付受让福建科达新能源股权款，共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）已向公司支付 974.05 万元股权转让款。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
62,074.42															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
152,313.41															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
152,313.41															
担保总额占公司净资产的比例(%)															
17.70															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
5,624.22															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
5,624.22															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2022 年 7 月 28 日公司发行存托凭证并在瑞士证券交易所上市后，每股收益指标被摊薄。如按照变动前总股本 1,888,419,929 股计算，2022 年半年度的每股收益为 1.123 元；如按照变动后的总股本 1,948,419,929 股摊薄计算，2022 年半年度的每股收益为 1.088 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月收到中国证监会出具的《关于核准科达制造股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可[2022]1279 号），具体参见公司于 2022 年 6 月 24 日披露的《关于发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市获得中国证监会批复的公告》；于 2022 年 7 月 20 日取得了瑞士证券交易所监管局附条件批准，其同意公司的 GDR 在满足惯例性条件及相关规则生效后在瑞士证券交易所上市，于 2022 年 7 月 22 日获得瑞士证券交易所监管局招股书办公室就本次发行的招股说明书的批准，具体分别参见公司于 2022 年 7 月 21 日、2022 年 7 月 23 日披露的《关于发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市获得瑞士证券交易所监管局附条件批准

的公告》及《关于发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市招股说明书获得瑞士证券交易所监管局招股书办公室批准的公告》。

公司本次发行的 GDR 于 2022 年 7 月 28 日（瑞士时间）正式在瑞士证券交易所上市。本次发行的 GDR 数量为 12,000,000 份，其中每份 GDR 代表 5 股公司 A 股股票，相应新增基础 A 股股票数量为 60,000,000 股。本次发行的 GDR 所对应的新增基础 A 股股票上市后，公司股本总数变更为 1,948,419,929 股。具体参见公司于 2022 年 7 月 29 日披露的《关于发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市交易的公告》公告

公司本次发行的 GDR 自 2022 年 7 月 28 日起 120 日内不得转换为 A 股股票。在 2022 年 11 月 24 日后，合格投资者可以通过跨境转换机构将 GDR 与 A 股股票进行跨境转换。跨境转换包括合格投资者通过跨境转换机制注销 GDR 并将对应的 A 股股票售出以及买入 A 股股票并生成新的 GDR。因公司送股、股份分拆或者合并、转换比例调整等原因导致全球存托凭证增加或者减少的，对应的 A 股股票数量上限相应调整。

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,813
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
梁桐灿	0	357,142,779	18.91	215,824,827	质押	156,600,000	境内自然人
卢勤	0	125,983,334	6.67	0	无	0	境内自然人
新华联控股有限 公司	-18,800,000	124,919,652	6.62	0	冻结	124,919,652	境内非国有 法人
边程	0	98,699,598	5.23	0	无	0	境内自然人
石庭波	202,000	57,071,000	3.02	0	无	0	境内自然人
佛山市新明珠企 业集团有限公司	0	52,994,111	2.81	52,994,111	无	0	境内非国有 法人

科达制造股份有限公司—2020年员工持股计划	0	43,113,440	2.28	0	无	0	其他
谢悦增	0	42,395,289	2.25	42,395,289	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	26,750,928	39,071,162	2.07	0	无	0	境外法人
石丽云	-2,453,100	38,107,000	2.02	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
梁桐灿	141,317,952	人民币普通股	141,317,952				
卢勤	125,983,334	人民币普通股	125,983,334				
新华联控股有限公司	124,919,652	人民币普通股	124,919,652				
边程	98,699,598	人民币普通股	98,699,598				
石庭波	57,071,000	人民币普通股	57,071,000				
科达制造股份有限公司—2020年员工持股计划	43,113,440	人民币普通股	43,113,440				
香港中央结算有限公司	39,071,162	人民币普通股	39,071,162				
石丽云	38,107,000	人民币普通股	38,107,000				
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	35,372,241	人民币普通股	35,372,241				
中国银行股份有限公司—国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	21,724,212	人民币普通股	21,724,212				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，梁桐灿、卢勤、新华联控股有限公司、边程、佛山市新明珠企业集团有限公司、谢悦增不存在关联关系或属于一致行动人。科达制造股份有限公司—2020年员工持股计划是公司员工持股计划专用证券账户，未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	梁桐灿	215,824,827	2023-06-05	215,824,827	自发行结束之日起36个月内不得转让
2	佛山市新明珠企业集团有限公司	52,994,111	2023-06-05	52,994,111	自发行结束之日起36个月内不得转让

3	谢悦增	42,395,289	2023-06-05	42,395,289	自发行结束之日起 36 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间未构成关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、 企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 科达制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,403,934,861.90	1,960,658,820.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		58,233,994.24
衍生金融资产			
应收票据	七、4	18,434,004.14	17,980,730.39
应收账款	七、5	1,628,899,383.27	1,441,531,780.34
应收款项融资	七、6	153,286,962.59	230,376,142.57
预付款项	七、7	362,825,166.84	260,960,709.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	140,208,923.08	107,980,971.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,259,174,630.84	3,262,445,445.43
合同资产	七、10	394,956,748.15	354,999,939.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	585,147,039.11	641,167,056.20
其他流动资产	七、13	165,380,192.48	172,148,929.40
流动资产合计		9,112,247,912.40	8,508,484,520.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	178,710,211.46	192,964,094.63
长期股权投资	七、17	3,553,600,195.83	2,092,198,825.87
其他权益工具投资	七、18	8,584,562.02	8,584,562.02
其他非流动金融资产	七、19	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	3,251,571,033.90	2,936,739,595.20
在建工程	七、22	212,777,972.23	301,903,481.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,240,562.91	10,267,292.15
无形资产	七、26	868,347,278.32	870,648,992.56
开发支出			
商誉	七、28	967,102,690.09	967,102,690.09
长期待摊费用	七、29	13,606,780.69	15,577,527.71
递延所得税资产	七、30	165,532,280.16	174,841,055.68
其他非流动资产	七、31	70,770,414.64	39,031,712.39
非流动资产合计		9,304,843,982.25	7,614,859,829.76
资产总计		18,417,091,894.65	16,123,344,349.85
流动负债：			
短期借款	七、32	1,384,372,786.88	911,648,918.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	5,977,359.97	2,139,425.27
衍生金融负债			
应付票据	七、35	912,318,825.99	745,183,013.84
应付账款	七、36	1,728,928,294.55	1,911,355,898.11
预收款项			
合同负债	七、38	1,510,221,358.83	1,743,501,996.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	101,229,243.62	184,806,674.29
应交税费	七、40	87,379,733.53	95,043,143.23
其他应付款	七、41	132,404,187.66	135,707,186.60
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	700,880,721.62	510,623,921.75
其他流动负债	七、44	123,122,925.23	149,079,628.35
流动负债合计		6,686,835,437.88	6,389,089,805.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,286,688,066.34	1,534,798,634.42
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,564,454.78	10,498,160.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	188,330,043.07	99,652,527.18
递延收益	七、51	8,900,000.00	10,400,000.00
递延所得税负债	七、30	15,049,717.17	15,479,734.29
其他非流动负债	七、52	66,604,141.93	68,039,290.60
非流动负债合计		1,575,136,423.29	1,738,868,347.14
负债合计		8,261,971,861.17	8,127,958,152.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,888,419,929.00	1,888,419,929.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,906,999,668.12	1,904,261,260.40
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-139,460,336.46	-110,427,080.90
专项储备			
盈余公积	七、59	355,350,662.45	355,350,662.45
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,594,923,670.89	2,814,114,079.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,606,233,594.00	6,851,718,850.88
少数股东权益		1,548,886,439.48	1,143,667,346.31
所有者权益（或股东权益）合计		10,155,120,033.48	7,995,386,197.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,417,091,894.65	16,123,344,349.85

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：曾飞

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：科达制造股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		848,785,198.68	655,431,681.62
交易性金融资产			58,233,994.24
衍生金融资产			
应收票据		6,485,787.75	1,619,975.76
应收账款	十七、1	570,148,412.10	532,635,494.34
应收款项融资		31,750,619.53	58,406,767.28
预付款项		20,512,413.93	19,106,487.50
其他应收款	十七、2	853,803,845.15	929,586,253.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		500,013,840.30	520,304,228.66
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		2,810,793.99	3,441,574.20
流动资产合计		2,834,310,911.43	2,778,766,456.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,134,697,023.72	6,076,060,794.36
其他权益工具投资		1,764,000.00	1,764,000.00
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		256,256,910.97	278,711,466.21
在建工程		28,884,799.79	11,819,448.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		35,801,161.57	28,146,634.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		127,550,116.28	127,304,079.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,589,954,012.33	6,528,806,422.11
资产总计		9,424,264,923.76	9,307,572,878.74
流动负债：			
短期借款		701,945,200.00	371,249,804.44
交易性金融负债		2,312,559.97	
衍生金融负债			
应付票据		419,941,132.51	516,950,626.57
应付账款		537,999,226.88	546,757,982.25
预收款项			
合同负债		237,023,252.96	300,963,245.32
应付职工薪酬		42,542,720.80	74,890,541.07
应交税费		1,778,106.73	13,515,378.63
其他应付款		889,228,612.83	762,460,404.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		75,198,330.56	38,230,000.00
其他流动负债		27,050,512.70	35,288,114.76
流动负债合计		2,935,019,655.94	2,660,306,097.24
非流动负债：			
长期借款		479,517,189.08	543,500,032.82
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		187,592,351.57	96,521,800.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		29,930,000.00	29,710,000.00
非流动负债合计		697,039,540.65	669,731,832.82
负债合计		3,632,059,196.59	3,330,037,930.06

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,888,419,929.00	1,888,419,929.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,434,843,082.67	2,418,337,921.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		348,343,619.42	348,343,619.42
未分配利润		1,120,599,096.08	1,322,433,478.69
所有者权益（或股东权益）合计		5,792,205,727.17	5,977,534,948.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,424,264,923.76	9,307,572,878.74

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		5,651,132,409.07	4,557,931,331.27
其中：营业收入	七、61	5,651,132,409.07	4,557,931,331.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,859,650,833.71	4,111,351,707.26
其中：营业成本	七、61	4,034,984,209.01	3,441,556,320.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	26,721,754.65	21,369,792.62
销售费用	七、63	264,560,716.21	229,227,268.65
管理费用	七、64	335,813,649.90	226,847,337.91
研发费用	七、65	156,437,290.18	123,713,237.21

财务费用	七、66	41,133,213.76	68,637,750.61
其中：利息费用		51,391,933.92	44,924,857.48
利息收入		10,109,419.56	6,927,257.82
加：其他收益	七、67	48,333,234.43	51,382,293.31
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,797,629,653.68	123,636,308.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,798,760,189.11	109,771,405.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	15,450,885.07	2,006,789.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-13,007,467.16	-10,543,739.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	88,312,182.94	1,142,579.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-571,585.65	-1,157,692.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,727,628,478.67	613,046,162.36
加：营业外收入	七、74	13,233,470.01	14,250,300.74
减：营业外支出	七、75	103,010,387.37	6,773,335.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,637,851,561.31	620,523,127.85
减：所得税费用	七、76	70,227,937.31	25,113,280.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,567,623,624.00	595,409,846.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,481,298,070.08	598,686,000.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,325,553.92	-3,276,153.65
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,120,725,178.18	409,432,571.96
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		446,898,445.82	185,977,275.03
六、其他综合收益的税后净额		-70,131,637.34	-33,949,833.99
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,033,255.56	-20,635,395.78
1.不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-29,033,255.56	-20,635,395.78
(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			-1,372,500.00
(6) 外币财务报表折算差额		-29,033,255.56	-19,262,895.78
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-41,098,381.78	-13,314,438.21
七、综合收益总额		2,497,491,986.66	561,460,013.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,091,691,922.62	388,797,176.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		405,800,064.04	172,662,836.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.123	0.218
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.123	0.218

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：曾飞

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,213,683,667.70	1,478,588,799.82
减：营业成本	十七、4	969,352,823.86	1,257,244,330.36
税金及附加		9,926,028.32	6,639,215.28
销售费用		67,047,542.40	72,973,331.22
管理费用		94,559,229.15	69,380,445.51
研发费用		50,366,872.89	41,078,925.98
财务费用		29,638,373.12	16,142,115.45
其中：利息费用		26,185,613.73	18,557,428.69

利息收入		4,431,284.24	4,096,424.86
加：其他收益		15,798,029.77	9,447,458.69
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	207,423,101.43	125,669,092.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,145,952.03	-3,310,507.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,325,806.71	1,452,845.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,656,636.28	598,034,558.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-600,000,000.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,619,141.19	-515,831.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		226,063,958.40	149,218,560.52
加：营业外收入		278,102.97	124,434.53
减：营业外支出		91,434,081.64	3,900,010.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		134,907,979.73	145,442,984.24
减：所得税费用		-3,173,224.88	43,781.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		138,081,204.61	145,399,203.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		138,081,204.61	145,399,203.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：边程 主管会计工作负责人：曾飞 会计机构负责人：曾飞

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,970,738,128.46	4,419,432,173.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		272,759,720.74	128,932,090.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	70,498,320.71	66,667,620.51
经营活动现金流入小计		5,313,996,169.91	4,615,031,885.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,758,442,001.53	3,235,639,089.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		580,268,724.19	488,176,899.19
支付的各项税费		209,358,097.71	143,927,772.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	414,058,935.52	309,195,685.47
经营活动现金流出小计		4,962,127,758.95	4,176,939,446.05
经营活动产生的现金流量净额		351,868,410.96	438,092,439.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,326,765.01
取得投资收益收到的现金		341,516,312.69	325,172.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,691,152.24	566,770.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,870,431.33	20,000,231.93
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	282,756,060.84	601,561,171.09
投资活动现金流入小计		629,833,957.10	628,780,110.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		387,526,011.17	204,832,222.91
投资支付的现金			301,165,630.95
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			375,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	206,185,387.14	780,114,404.80
投资活动现金流出小计		593,711,398.31	1,661,112,258.66
投资活动产生的现金流量净额		36,122,558.79	-1,032,332,148.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		67,809,300.00	49,295,007.56
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		67,809,300.00	49,295,007.56
取得借款收到的现金		1,371,923,413.33	1,743,585,411.09
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	243,178,073.20	272,363,222.03
筹资活动现金流入小计		1,682,910,786.53	2,065,243,640.68
偿还债务支付的现金		966,987,354.54	872,949,418.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		495,150,378.27	331,299,045.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,248,610.00	93,740,841.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	487,956,786.90	355,261,728.09
筹资活动现金流出小计		1,950,094,519.71	1,559,510,191.64
筹资活动产生的现金流量净额		-267,183,733.18	505,733,449.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,411,508.43	-10,573,869.62
五、现金及现金等价物净增加额		131,218,745.00	-99,080,129.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,687,793,105.33	1,231,793,607.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,819,011,850.33	1,132,713,478.21

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,096,677,293.51	1,354,865,321.39
收到的税费返还		72,987,386.53	32,892,763.93
收到其他与经营活动有关的现金		550,051,288.07	465,651,155.60
经营活动现金流入小计		1,719,715,968.11	1,853,409,240.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,169,793,664.80	893,984,800.70
支付给职工及为职工支付的现金		209,212,339.03	157,138,426.97
支付的各项税费		29,325,472.20	23,999,570.03
支付其他与经营活动有关的现金		320,282,371.69	779,234,780.03
经营活动现金流出小计		1,728,613,847.72	1,854,357,577.73
经营活动产生的现金流量净额		-8,897,879.61	-948,336.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		168,759,020.00	650,000,000.00
取得投资收益收到的现金		249,508,697.99	128,979,550.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,000.00	7,223.06
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		225,000,000.00	579,824,856.64
投资活动现金流入小计		643,470,717.99	1,358,811,630.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,163,563.37	22,686,699.06
投资支付的现金		268,691,600.00	940,664,924.22
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		170,749,488.89	759,900,000.00
投资活动现金流出小计		466,604,652.26	1,723,251,623.28
投资活动产生的现金流量净额		176,866,065.73	-364,439,992.77
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		635,965,486.82	903,699,553.17
收到其他与筹资活动有关的现金		48,641,656.79	68,933,659.65
筹资活动现金流入小计		684,607,143.61	972,633,212.82
偿还债务支付的现金		333,892,241.94	412,396,267.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		365,810,052.33	205,825,581.10

支付其他与筹资活动有关的现金		43,202,691.10	24,001,654.71
筹资活动现金流出小计		742,904,985.37	642,223,503.78
筹资活动产生的现金流量净额		-58,297,841.76	330,409,709.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,311,367.39	-1,484,364.00
五、现金及现金等价物净增加额		110,981,711.75	-36,462,984.54
加：期初现金及现金等价物余额		584,126,143.03	344,097,454.36
六、期末现金及现金等价物余额		695,107,854.78	307,634,469.82

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,888,419,929.00				1,904,261,260.40		-110,427,080.90		355,350,662.45		2,814,114,079.93		6,851,718,850.88	1,143,667,346.31	7,995,386,197.19
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	1,888,419,929.00				1,904,261,260.40		-110,427,080.90		355,350,662.45		2,814,114,079.93		6,851,718,850.88	1,143,667,346.31	7,995,386,197.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,738,407.72		-29,033,255.56				1,780,809,590.96		1,754,514,743.12	405,219,093.17	2,159,733,836.29
（一）综合收益总额							-29,033,255.56				2,120,725,178.18		2,091,691,922.62	405,800,064.04	2,497,491,986.66
（二）所有者投入和减少资本					611,119.04								611,119.04	99,667,639.13	100,278,758.17
1. 所有者投入的普通股														51,809,300.00	51,809,300.00
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					33,717,039.59								33,717,039.59	14,531,374.89	48,248,414.48
4. 其他					-33,105,920.55								-33,105,920.55	33,326,964.24	221,043.69
（三）利润分配											-339,915,587.22		-339,915,587.22	-100,248,610.00	-440,164,197.22

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										-339,915,587.22	-339,915,587.22	-100,248,610.00	-440,164,197.22	
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				2,127,288.68							2,127,288.68		2,127,288.68	
四、本期期末余额	1,888,419,929.00			1,906,999,668.12		-139,460,336.46		355,350,662.45		4,594,923,670.89	8,606,233,594.00	1,548,886,439.48	10,155,120,033.48	

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,888,419,929.00				1,895,343,277.29	200,003,570.71	-55,480,457.31		340,251,016.75		2,068,506,953.16	5,937,037,148.18	829,987,759.67	6,767,024,907.85	
加：会计政策变更											-56,208,525.30	-56,208,525.30		-56,208,525.30	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,888,419,929.00				1,895,343,277.29	200,003,570.71	-55,480,457.31		340,251,016.75		2,012,298,427.86	5,880,828,622.88	829,987,759.67	6,710,816,382.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-139,531,560.06	-200,003,570.71	-20,635,395.78				220,590,579.06	260,427,193.93	51,663,298.45	312,090,492.38	
（一）综合收益总额							-20,635,395.78				409,432,571.96	388,797,176.18	172,662,836.82	561,460,013.00	
（二）所有者投入和减少资本					-140,716,384.38	-200,003,570.71						59,287,186.33	-27,258,696.77	32,028,489.56	
1. 所有者投入的普通股													49,295,007.56	49,295,007.56	
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					-113,776,690.71	-200,003,570.71						86,226,880.00		86,226,880.00	
4. 其他					-26,939,693.67							-26,939,693.67	-76,553,704.33	-103,493,398.00	
（三）利润分配											-188,841,992.90	-188,841,992.90	-93,740,841.60	-282,582,834.50	
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									-188,841,992.90	-188,841,992.90	-93,740,841.60	-282,582,834.50	
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				1,184,824.32						1,184,824.32		1,184,824.32	
四、本期期末余额	1,888,419,929.00			1,755,811,717.23		-76,115,853.09	340,251,016.75	2,232,889,006.92		6,141,255,816.81	881,651,058.12	7,022,906,874.93	

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,888,419,929.00				2,418,337,921.57				348,343,619.42	1,322,433,478.69	5,977,534,948.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,888,419,929.00				2,418,337,921.57				348,343,619.42	1,322,433,478.69	5,977,534,948.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,505,161.10					-201,834,382.61	-185,329,221.51
（一）综合收益总额										138,081,204.61	138,081,204.61
（二）所有者投入和减少资本					15,949,161.10						15,949,161.10
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,949,161.10						15,949,161.10
4. 其他											
（三）利润分配										-339,915,587.22	-339,915,587.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-339,915,587.22	-339,915,587.22
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					556,000.00				556,000.00	
四、本期期末余额	1,888,419,929.00				2,434,843,082.67			348,343,619.42	1,120,599,096.08	5,792,205,727.17

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,888,419,929.00				2,416,425,904.52	200,003,570.71			333,243,973.72	1,375,378,660.30	5,813,464,896.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,888,419,929.00				2,416,425,904.52	200,003,570.71			333,243,973.72	1,375,378,660.30	5,813,464,896.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-113,776,690.71	-200,003,570.71				-43,442,789.67	42,784,090.33
（一）综合收益总额										145,399,203.23	145,399,203.23
（二）所有者投入和减少资本					-113,776,690.71	-200,003,570.71					86,226,880.00
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-113,776,690.71	-200,003,570.71					86,226,880.00
4. 其他										
(三) 利润分配									-188,841,992.90	-188,841,992.90
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-188,841,992.90	-188,841,992.90
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,888,419,929.00			2,302,649,213.81				333,243,973.72	1,331,935,870.63	5,856,248,987.16

公司负责人：边程

主管会计工作负责人：曾飞

会计机构负责人：曾飞

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司成立日期:1996年12月11日,注册地址:广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号,总部地址:广东省佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路1号,公司法定代表人:边程。公司于2002年9月18日经中国证监会核准,首次向社会公众发行人民币普通股2,000万股,于2002年10月10日在上海证券交易所上市,目前注册资本为人民币1,888,419,929.00元。

公司主要经营范围:陶瓷、石材、墙体材料、节能环保等建材机械设备制造,自动化技术及装备的研究、开发与制造;销售:机电产品零配件,砂轮磨具、磨料,陶瓷制品;清洁能源相关机械设备及相关自动化技术及装备的研制、开发与制造、销售;清洁煤气、蒸气、蒸汽的制造与销售;信息技术服务,软件开发与销售,系统集成,硬件设备租赁与销售,网络技术咨询服务;污水、固废、危废的处理处置相关业务及其衍生产品的生产销售;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务和生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外);经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(具体按[2000]外经贸发展审函字第3250号经营)。

公司所处行业:专用设备制造业

公司主要产品:建材机械、清洁煤气化装备、末端烟气治理装备、高端零部件等装备、建筑陶瓷、锂电材料。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围,本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体如下表列示:

名称	取得方式
韶关市科达机械制造有限公司	新设
卡米材料有限公司	新设
昆山博悦新能源科技有限公司	新设

马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	新设
当涂科达新能源科技有限公司	新设
安徽科达锂电装备有限公司	新设

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见本附注“在子公司中的权益”章节；合并范围的变化情况详见“合并范围的变更”章节。

四、 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为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益，其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。对于原作为金融资产，转换为采用成本法核算的对子公司投资的，如有关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，应当按照转换时的公允价值确认为长期股权投资；如非交易性权益工具投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，应按照转换时的公允价值确认长期股权投资，原确认计入其他综合收益的累计公允价值变动应结转计入留存收益，不得计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被

投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的

投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21

本公司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：

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

适用 不适用

- (1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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。

①以摊余成本计量的金融资产

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

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，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中对应终止确认部分的金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) 金融资产减值

公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后已经发生信用减值的,公司按照相当于该金融工具整个存续期内预

期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(8) 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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于按信用风险特征组合计提坏账的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于按信用风险特征组合计提坏账的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品六大类。

(2) 存货计价方法

存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其它成本。存货采用永续存盘制，原材料领用及库存商品发出计价采用加权平均法；

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款。

17. 持有待售资产

√适用 不适用

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

采用具有融资性质的销售商品产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值（应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益）作为初始入账金额。年末时，对长期应收款进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定信用减值损失，计提坏账准备。公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对长期应收款逾期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型计量损失准备。

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的长期应收款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）对于划分为风险特征组合的应收款项，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算信用损失。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 长期股权投资初始成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，参照附注五、5 核算。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

② 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得对联营企业或合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本为基础确定。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。

本公司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。

本公司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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。如原投资属于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算当期的留存收益，不得计入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：土地（境外）、房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地（境外）	不适用	不适用	不适用	不适用
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	5.00%	2.40%-4.80%
机器设备	平均年限法	8-20	5.00%	4.75%-11.88%
电子设备	平均年限法	5	5.00%	19.00%
运输设备	平均年限法	3-8	5.00%	11.87%-31.7%
其他设备	平均年限法	2	不计	50.00%

境外经营之土地所有权不计提折旧，另本公司新增的售电行业光伏发电设备，归类在机器设备类别。除土地之外的固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成，该部分资产借款费用停止资本化。

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

（3）借款费用暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计

算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权及电子设备。在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
商标权	10
专利权	10
非专有技术	5
应用软件	5

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：

企业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；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

√适用 不适用

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

务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、工程项目、提供劳务等。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是

指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得经济利益。

公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本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本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本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) 本公司收入确认的具体政策：

根据上述原则的要求，本公司对于各种销售形式特点选择了不同的确认收入的条件：

①单个标准产品、单台设备与配件销售：国内销售，根据合同约定交货完毕，作为客户取得相关商品控制权转移时点；对国外销售，根据合同的要求组织发货并办理出口报关手续，公司取得出口报关单和出口装运单后，认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

②工程项目：对节能环保工程项目，公司按履约进度确认收入。对附安装验收义务的墙材生产线成套装备，以调试验收完成并取得相关验收文件后确认收入。对不附安装验收义务的墙材生产线成套装备：国内销售，根据合同约定交货完毕，作为客户取得相关商品控制权转移时点，确认收入；国外销售，根据合同的要求组织发货完成并办理出口报关手续，取得出口报关单和出口装运单后，认定为其将商品控制权转移给客户，确认收入。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响：

①可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可

明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间

的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

(1) 作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用存货相关准则。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

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

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

③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；

④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；

在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，并参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。

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，应当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，应当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。

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

承租人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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。按照《企业会计准则第1号——存货》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁属于融资租赁还是经营租赁取决于交易的实质，而不是合同的形式。如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人应当将该项租赁分类为融资租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，通常分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始

日就可以合理确定承租人将行使该选择权。③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

①出租人对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

出租人对应收融资租赁款进行初始计量时，应当以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。

在转租的情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，转租出租人可采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）计量转租投资净额。

出租人应当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。该周期性利率，是按照本准则第三十八条规定所采用的折现率，或者按照本准则第四十四条规定所采用的修订后的折现率。

出租人应当按照《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，对应收融资租赁款的终止确认和减值进行会计处理。

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应当在实际发生时计入当期损益。

②出租人对经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，出租人应当采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。出租人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。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

出租人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，应当在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 债务重组

作为债权人记录债务重组义务以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益；以非现金资产清偿债务的，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

(3) 非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、12.5%、13%、16%、17%、18%、21%、22%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、19.26%、20%、22%、25%、27.90%、30%、33%、35%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	12.5
科达制造股份有限公司	15
安徽科达机电股份有限公司	15
安徽科达洁能股份有限公司	15
广东科达液压技术有限公司	15
佛山市恒力泰机械有限公司	15
河南科达东大国际工程有限公司	15
江苏科行环保股份有限公司	15
佛山市德力泰科技有限公司	15
安徽科达新材料有限公司	15
安徽科达铂锐能源科技有限公司	15
Tilemaster Investment Limited	15
科裕国际（香港）有限公司	16.5
信成国际（香港）有限公司	16.5
Keda International Company S.a.r.l.	19.26
广州市阿盖特科技有限公司	20
河南泰隆冶金科技有限公司	20

宁夏科行环保工程有限公司	20
安徽科达科能售电有限公司	20
常州科达售电有限公司	20
安徽科达普锐能源科技有限公司	20
佛山市科达陶瓷技术有限公司	20
马鞍山科含新能源科技有限公司	20
广东科达智慧能源科技有限公司	20
安徽科清环境工程有限公司	20
安徽科达新能源汽车销售有限公司	20
安徽科达智慧能源科技有限公司	20
滁州科达智慧能源科技有限公司	20
宿州科达智慧能源科技有限公司	20
芜湖市科达智慧新能源科技有限公司	20
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	20
东洋液压科技（大连）有限公司	20
安徽横望智慧能源科技有限公司	20
马鞍山科安新能源科技有限公司	20
芜湖科安能源科技有限公司	20
昆山博悦新能源科技有限公司	20
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	20
当涂科达新能源科技有限公司	20
安徽科达锂电装备有限公司	20
韶关市科达机械制造有限公司	20
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	22
科达机电（香港）有限公司	25
佛山市卓力泰机械有限公司	25
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	25
安徽科安电力工程有限公司	25
泗县科达新能源科技有限公司	25
马鞍山市华东旅游客运有限公司	25
沈阳科达洁能燃气有限公司	25
安徽科达投资有限公司	25
芜湖科达新铭丰机电有限公司	25
青海威力新能源材料有限公司	25
青海科达锂业有限公司	25
江苏科达电力有限公司	25
佛山市科达机电有限公司	25
福建科达新能源科技有限公司	25
四川科达洁能新材料有限公司	25

广东信成融资租赁有限公司	25
安徽信成融资租赁有限公司	25
Wibe S.L.	25
佛山市科达装备制造有限公司	25
佛山市恒力泰科技有限公司	25
佛山科安新能源科技有限公司	25
当涂县科安新能源科技有限公司	25
卡米材料有限公司	25
I.C.F.&Welko S.P.A.	27.9
Keda Europe S.r.l.	27.9
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	30
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	30
Keda (SN) Ceramics Company Limited	30
Kami Colourcera Private Limited	30
Keda Industrial (India) Limited	30
Keda Ceramics International Company Limited	30
Keda Cameroon Ceramics Limited	33
Keda Zambia Ceramics Company Limited	35

2. 税收优惠

√适用 □不适用

广东科达液压技术有限公司被认定为广东省 2019 年高新技术企业（证书编号 GR201944005165），所得税税率为 15%。

安徽科达新材料有限公司被认定为安徽省 2019 年度高新技术企业（证书编号 GR201934001062），所得税税率为 15%。

安徽科达洁能股份有限公司被认定为安徽省 2019 年度高新技术企业（证书编号 GR201934001589），所得税税率为 15%。

科达制造股份有限公司被认定为广东省 2020 年度高新技术企业（证书编号 GR202044009552），所得税税率为 15%。

佛山市恒力泰机械有限公司被认定为广东省 2020 年度高新技术企业（证书编号 GR202044002004），所得税税率为 15%。

江苏科行环保股份有限公司被认定为江苏省 2020 年高新技术企业（证书编号 GR202032010161），所得税税率 15%。

安徽科达铂锐能源科技有限公司被认定为安徽省 2020 年度高新技术企业（证书编号 GR202034002574），所得税税率为 15%。

安徽科达机电股份有限公司被认定为安徽省 2021 年度高新技术企业（证书编号 GR202134002910），所得税税率为 15%。

河南科达东大国际工程有限公司被认定为河南省 2021 年度高新技术企业（证书编号 GR2021141000302），所得税税率为 15%。

佛山市德力泰科技有限公司被认定为广东省 2021 年度高新技术企业（证书编号 GR202144005272），所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,557,588.04	5,593,501.38
银行存款	1,811,454,262.29	1,682,199,603.95
其他货币资金	584,923,011.57	272,865,715.44
合计	2,403,934,861.90	1,960,658,820.77
其中：存放在境外的款项总额	416,695,707.97	486,953,540.01

其他说明：

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 439,756,157.20 元、保函保证金 47,871,591.17 元，司法冻结资金 90,174,706.23 元，其他保证金 7,120,556.97 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,233,994.24
其中：		
理财产品		55,233,245.92
远期结汇套期保值		3,000,748.32
合计		58,233,994.24

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产本期期末余额较上年期末余额下降 100.00%，主要原因是公司本期赎回理财产品所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	2,030,000.00
商业承兑票据	18,034,004.14	15,950,730.39
合计	18,434,004.14	17,980,730.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		400,000.00
合计		400,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	18,602,020.48	100.00	168,016.34	0.90	18,434,004.14	18,325,572.98	100.00	344,842.59	1.88	17,980,730.39
其中：										
商业承兑汇票组合	18,202,020.48	97.85	168,016.34	0.92	18,034,004.14	16,295,572.98	88.92	344,842.59	2.12	15,950,730.39

银行承兑汇票组合	400,000.00	2.15			400,000.00	2,030,000.00	11.08			2,030,000.00
合计	18,602,020.48	/	168,016.34	/	18,434,004.14	18,325,572.98	/	344,842.59	/	17,980,730.39

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票组合

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	18,202,020.48	168,016.34	0.92
合计	18,202,020.48	168,016.34	0.92

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	344,842.59	-128,659.12			-48,167.13	168,016.34
合计	344,842.59	-128,659.12			-48,167.13	168,016.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,439,825,606.57
1 至 2 年	210,224,035.90
2 至 3 年	72,057,802.36
3 年以上	92,694,912.17
合计	1,814,802,357.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	54,368,702.17	3.00	47,087,506.28	86.61	7,281,195.89	57,891,241.38	3.58	44,660,629.49	77.15	13,230,611.89
其中：										
单项金额重大	30,401,817.83	1.68	24,217,828.37	79.66	6,183,989.46	38,370,210.08	2.37	29,446,243.02	76.74	8,923,967.06
单项金额不重大	23,966,884.34	1.32	22,869,677.91	95.42	1,097,206.43	19,521,031.30	1.21	15,214,386.47	77.94	4,306,644.83
按组合计提坏账准备	1,760,433,654.83	97.00	138,815,467.45	7.89	1,621,618,187.38	1,560,670,474.25	96.42	132,369,305.80	8.48	1,428,301,168.45
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,760,433,654.83	97.00	138,815,467.45	7.89	1,621,618,187.38	1,560,670,474.25	96.42	132,369,305.80	8.48	1,428,301,168.45
合计	1,814,802,357.00	/	185,902,973.73	/	1,628,899,383.27	1,618,561,715.63	/	177,029,935.29	/	1,441,531,780.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	10,800,000.00	10,800,000.00	100.00	预计无法收回
客户 2	9,082,318.00	2,898,328.54	31.91	预计无法收回

客户 3	5,415,762.90	5,415,762.90	100.00	预计无法收回
客户 4	5,103,736.93	5,103,736.93	100.00	预计无法收回
其他	23,966,884.34	22,869,677.91	95.42	
合计	54,368,702.17	47,087,506.28	86.61	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,426,027,325.82	24,400,575.92	1.71
1 至 2 年	198,693,194.00	24,610,292.92	12.39
2 至 3 年	66,942,635.21	27,822,013.35	41.56
3 至 5 年	39,509,380.85	32,721,466.31	82.82
5 年以上	29,261,118.95	29,261,118.95	100.00
合计	1,760,433,654.83	138,815,467.45	7.89

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	177,029,935.29	15,363,208.58	108,808.79	6,974,466.10	375,487.17	185,902,973.73
合计	177,029,935.29	15,363,208.58	108,808.79	6,974,466.10	375,487.17	185,902,973.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,974,466.10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 5	货款	2,244,375.00	无法收回	坏账核销审批流程	
合计	/	2,244,375.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 6	109,966,116.19	6.06	593,148.33
客户 7	70,441,038.80	3.88	786,826.41
客户 8	43,233,466.98	2.38	655,429.94
客户 9	35,919,157.34	1.98	418,968.56
客户 10	28,144,994.76	1.55	273,730.72
合计	287,704,774.07	15.85	2,728,103.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、应收款项融资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,286,962.59	230,376,142.57

合计	153,286,962.59	230,376,142.57
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

备注 1：期末公司已质押的应收款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,732,042.00
合计	49,732,042.00

备注 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款项融资

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	531,462,977.60	
合计	531,462,977.60	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	324,261,856.20	89.37	244,421,661.45	93.66
1 至 2 年	32,087,510.41	8.84	10,973,043.30	4.20
2 至 3 年	2,158,865.80	0.60	1,046,034.55	0.41
3 年以上	4,316,934.43	1.19	4,519,970.65	1.73
合计	362,825,166.84	100.00	260,960,709.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	29,182,911.51	8.04

供应商 2	28,518,908.63	7.86
供应商 3	21,789,083.68	6.01
供应商 4	18,801,128.00	5.18
供应商 5	12,079,000.00	3.33
合计	110,371,031.82	30.42

其他说明

适用 不适用

备注：供应商 2 为参股公司青海盐湖蓝科锂业股份有限公司。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,208,923.08	107,980,971.15
合计	140,208,923.08	107,980,971.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	126,060,962.13
1至2年	10,697,167.82
2至3年	3,241,445.32
3年以上	8,272,344.31
合计	148,271,919.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	54,138,470.36	56,108,359.00
其他往来	48,421,106.21	28,315,228.06
出口退税	10,050,262.78	18,703,361.01
保证金	35,662,080.23	21,805,220.68
合计	148,271,919.58	124,932,168.75

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,984,786.70		12,966,410.90	16,951,197.60

2022年1月1日余额在 本期	3,984,786.70		12,966,410.90	16,951,197.60
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	765,147.86		142,355.56	907,503.42
本期转回				
本期转销				
本期核销	3,000.00		9,818,470.96	9,821,470.96
其他变动	25,766.44			25,766.44
2022年6月30日余额	4,772,701.00		3,290,295.50	8,062,996.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	16,951,197.60	907,503.42		9,821,470.96	25,766.44	8,062,996.50
合计	16,951,197.60	907,503.42		9,821,470.96	25,766.44	8,062,996.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,821,470.96

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
往来单位 1	往来款	9,818,470.96	无法收回	坏账核销审批流程	
合计	/	9,818,470.96	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
往来单位 2	往来款	17,213,354.72	1 年内	11.61	41,272.53
往来单位 3	出口退税	10,050,262.78	1 年内	6.78	
往来单位 4	保证金	8,248,402.43	1 年内	5.56	
往来单位 5	保证金	6,160,000.00	1 年内	4.15	
往来单位 6	保证金	3,272,926.80	1 年内	2.21	
合计	/	44,944,946.73	/	30.31	41,272.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	1,103,546,138.53		1,103,546,138.53	993,717,519.01		993,717,519.01
在产品	1,424,632,863.40		1,424,632,863.40	1,600,285,146.12		1,600,285,146.12
库存商品	687,119,002.97		687,119,002.97	610,449,751.28		610,449,751.28
发出商品	43,876,625.94		43,876,625.94	57,993,029.02		57,993,029.02
合计	3,259,174,630.84		3,259,174,630.84	3,262,445,445.43		3,262,445,445.43

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	441,503,900.24	46,547,152.09	394,956,748.15	397,851,795.59	42,851,855.94	354,999,939.65
合计	441,503,900.24	46,547,152.09	394,956,748.15	397,851,795.59	42,851,855.94	354,999,939.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
减值准备	3,700,122.80			
合计	3,700,122.80			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
融资租赁	585,147,039.11	641,167,056.20
其中：未实现融资租赁收益	30,265,948.96	31,618,966.26
合计	585,147,039.11	641,167,056.20

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	108,167,067.11	15.96	81,007,388.50	74.89	27,159,678.61	115,137,989.37	15.64	82,874,092.34	71.98	32,263,897.03
按组合计提坏账准备	569,444,792.92	84.04	11,457,432.42	2.01	557,987,360.50	621,033,167.40	84.36	12,130,008.23	1.95	608,903,159.17
合计	677,611,860.03		92,464,820.92	13.65	585,147,039.11	736,171,156.77		95,004,100.57		641,167,056.20

备注 1：按单项计提坏账准备的说明：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 11	19,155,507.62	19,155,507.62	100.00	客户无还款能力
客户 12	18,829,298.36	15,063,438.69	80.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债
客户 13	12,250,664.70	12,250,664.70	100.00	客户无还款能力
客户 14	12,190,499.01	9,752,399.21	80.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债
客户 15	7,858,784.86	6,287,027.89	80.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债
客户 16	6,480,286.16	3,240,143.09	50.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债
客户 17	5,076,388.03	2,538,194.02	50.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债

客户 18	3,087,382.60	1,543,691.31	50.00	客户无还款能力，拟收回资产抵债
其他	23,238,255.77	11,176,321.97	48.09	
合计	108,167,067.11	81,007,388.50		

备注 2：本期计提情况

类别	期初余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	期末余额
坏账准备	95,004,100.57	-2,853,604.13			314,324.48	92,464,820.92
合计	95,004,100.57	-2,853,604.13			314,324.48	92,464,820.92

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	137,378,754.93	139,054,937.85
预缴税费	17,925,578.47	24,813,901.55
理财产品	10,075,859.08	8,280,090.00
合计	165,380,192.48	172,148,929.40

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	181,452,636.03	2,742,424.57	178,710,211.46	195,986,119.64	3,022,025.01	192,964,094.63	
其中：未实现融 资收益	6,837,552.79		6,837,552.79	6,057,784.66		6,057,784.66	
合计	181,452,636.03	2,742,424.57	178,710,211.46	195,986,119.64	3,022,025.01	192,964,094.63	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,022,025.01			3,022,025.01
2022年1月1日余额在 本期	3,022,025.01			3,022,025.01
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-280,981.59			-280,981.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,381.15			1,381.15
2022年6月30日余额	2,742,424.57			2,742,424.57

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	1,840,472,655.28			1,790,056,101.56		1,751,555.55	339,666,374.70			3,292,613,937.69
佛山市科达陶瓷科技有限公司	187,539,458.67			-205,567.97						187,333,890.70
漳州巨铭石墨材料有限公司	26,274,994.69			5,255,298.92						31,530,293.61
四川广兴锂电科技有限公司	16,549,871.09			4,351,520.00		556,000.00				21,457,391.09
江苏中创清源科技有限公司	12,081,043.26			232,674.47						12,313,717.73
马鞍山市青山售电服务有限公司	5,376,947.54			-132,291.49						5,244,656.05
安徽科达雨力汽车科技有限公司	2,359,576.61			-807,639.27						1,551,937.34
安徽港华科达智慧能源有限公司	1,544,278.73			10,092.89						1,554,371.62
小计	2,092,198,825.87			1,798,760,189.11		2,307,555.55	339,666,374.70			3,553,600,195.83
合计	2,092,198,825.87			1,798,760,189.11		2,307,555.55	339,666,374.70			3,553,600,195.83

其他说明

长期股权投资本期期末余额较上年期末余额增长 69.85%，主要原因是公司本期对联营企业蓝科锂业确认的投资收益所致。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
福建科达电力有限公司	3,820,562.02	3,820,562.02
惠州市大道新材料科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
佛山中陶联盟科技有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00
佛山陶联科技发展有限公司	504,000.00	504,000.00
合计	8,584,562.02	8,584,562.02

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,251,571,033.90	2,936,739,595.20

固定资产清理		
合计	3,251,571,033.90	2,936,739,595.20

其他说明：适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地（境外）	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	69,917,290.74	2,299,894,137.94	2,596,058,708.51	99,743,526.58	103,295,019.64	5,168,908,683.41
2.本期增加金额	6,497,399.49	137,704,327.20	401,980,110.14	15,958,992.91	8,765,532.90	570,906,362.64
(1) 购置	6,497,399.49		38,256,835.32	15,958,992.91	8,765,532.90	69,478,760.62
(2) 在建工程转入		137,704,327.20	363,723,274.82			501,427,602.02
3.本期减少金额	2,327,500.93	80,118,708.08	72,785,683.58	7,280,289.76	2,505,770.31	165,017,952.66
(1) 处置或报废		5,439,708.30	13,567,396.35	6,210,020.67	1,629,486.51	26,846,611.83
(2) 转入在建工程		53,973,804.58				53,973,804.58
(3) 处置子公司		958,897.64	319,867.27	28,480.00	415,128.13	1,722,373.04
(4) 外币报表折算差额	2,327,500.93	19,746,297.56	58,898,419.96	1,041,789.09	461,155.67	82,475,163.21
4.期末余额	74,087,189.30	2,357,479,757.06	2,925,253,135.07	108,422,229.73	109,554,782.23	5,574,797,093.39
二、累计折旧						
1.期初余额		641,061,266.86	973,170,069.66	61,994,952.34	75,893,042.48	1,752,119,331.34
2.本期增加金额		60,393,333.01	96,405,248.64	5,794,614.82	5,092,658.47	167,685,854.94
(1) 计提		60,393,333.01	96,405,248.64	5,794,614.82	5,092,658.47	167,685,854.94
3.本期减少金额		44,721,551.16	24,733,370.10	5,047,343.81	2,126,618.59	76,628,883.66
(1) 处置或报废		1,776,081.82	9,399,746.26	4,738,354.63	1,529,855.15	17,444,037.86
(2) 转入在建工程		37,982,195.34				37,982,195.34
(3) 处置子公司		337,812.00	12,661.40	27,056.00	245,661.93	623,191.33
(4) 外币报表折算差额		4,625,462.00	15,320,962.44	281,933.18	351,101.51	20,579,459.13
4.期末余额		656,733,048.71	1,044,841,948.20	62,742,223.35	78,859,082.36	1,843,176,302.62
三、减值准备						
1.期初余额		69,121,418.78	410,928,338.09			480,049,756.87
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		69,121,418.78	410,928,338.09			480,049,756.87

四、账面价值						
1.期末账面价值	74,087,189.30	1,631,625,289.57	1,469,482,848.78	45,680,006.38	30,695,699.87	3,251,571,033.90
2.期初账面价值	69,917,290.74	1,589,711,452.30	1,211,960,300.76	37,748,574.24	27,401,977.16	2,936,739,595.20

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	124,004,188.71	37,477,144.08	69,121,418.78	17,405,625.85	
机器设备	692,735,449.48	221,078,934.53	410,928,338.09	60,728,176.86	
电子设备及其他	637,958.19	603,816.53		34,141.66	
合计	817,377,596.38	259,159,895.14	480,049,756.87	78,167,944.37	

注：公司控股子公司沈阳科达洁能 2018 年已停止生产经营，相关的房产及设备
等已闲置。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,235,843.56
机器设备	227,452.91
合计	29,463,296.47

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	212,777,972.23	301,903,481.46
工程物资		
合计	212,777,972.23	301,903,481.46

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及安装	12,384,347.60		12,384,347.60	18,725,882.49		18,725,882.49
科达制造技改工程项目	25,445,240.20		25,445,240.20			
恒力泰科技项目工程	25,496,770.46		25,496,770.46			
安徽科达机电厂房	2,978,954.68		2,978,954.68	2,978,954.68		2,978,954.68
福建科达新能源项目工程	39,510,485.38		39,510,485.38	14,556,254.62		14,556,254.62
数字化陶瓷装备制造基地项目	31,419,042.92		31,419,042.92	28,258,438.45		28,258,438.45
年产2万吨锂电池系列负极材料项目	2,555,073.38		2,555,073.38	870,197.98		870,197.98
科安光伏项目工程				12,810,801.56		12,810,801.56
基苏木陶瓷厂一期工程				144,657,726.84		144,657,726.84
塞内加尔陶瓷厂二期工程	11,663,930.61		11,663,930.61			
赞比亚陶瓷厂一期工程	5,473,393.70		5,473,393.70	5,473,393.70		5,473,393.70
赞比亚陶瓷厂综合项目工程	17,319,853.86		17,319,853.86			
加纳陶瓷厂四期工程				56,771,561.39		56,771,561.39
加纳陶瓷厂综合项目工程	12,461,269.22		12,461,269.22			
喀麦隆陶瓷厂一期工程	5,186,588.27		5,186,588.27	4,466,874.94		4,466,874.94
其他零星	20,883,021.95		20,883,021.95	12,333,394.81		12,333,394.81
合计	212,777,972.23		212,777,972.23	301,903,481.46		301,903,481.46

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
数字化陶瓷装备制造基地项目	211,170,606.97	28,258,438.45	3,939,365.56	778,761.09		31,419,042.92	99.28	99.28%				募集+自筹
赞比亚陶瓷厂一期工程	233,803,218.86	5,473,393.70				5,473,393.70	93.12	93.12%				自筹
基苏木陶瓷厂一期工程	262,146,106.00	144,657,726.84	118,594,966.64	263,252,693.48			100.57	100.00%				自筹
加纳陶瓷厂四期工程	178,240,400.00	56,771,561.39	115,241,292.14	172,012,853.53			102.89	100.00%				自筹
合计	885,360,331.83	235,161,120.38	237,775,624.34	436,044,308.10		36,892,436.62					/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,320,750.63	12,320,750.63
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,320,750.63	12,320,750.63
二、累计折旧		
1.期初余额	2,053,458.48	2,053,458.48
2.本期增加金额	1,026,729.24	1,026,729.24
(1)计提	1,026,729.24	1,026,729.24
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	3,080,187.72	3,080,187.72
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,240,562.91	9,240,562.91
2.期初账面价值	10,267,292.15	10,267,292.15

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	应用软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	957,676,231.29	19,313,149.18	66,628,108.12	1,043,617,488.59
2.本期增加金额	3,005,560.19	10,732,229.80		13,737,789.99
(1)购置	3,005,560.19	10,732,229.80		13,737,789.99
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	2,634,102.36	27,097.49		2,661,199.85
(1)处置				
(2)处置子公司	2,634,102.36			2,634,102.36
(3)外币报表折算差额		27,097.49		27,097.49

4.期末余额	958,047,689.12	30,018,281.49	66,628,108.12	1,054,694,078.73
二、累计摊销				
1.期初余额	101,226,673.92	8,107,165.44	63,634,656.67	172,968,496.03
2.本期增加金额	11,751,684.89	1,664,720.18	968,336.82	14,384,741.89
(1) 计提	11,751,684.89	1,664,720.18	968,336.82	14,384,741.89
3.本期减少金额	987,788.70	18,648.81		1,006,437.51
(1)处置				
(2)处置子公司	987,788.70			987,788.70
(3)外币报表折算差额		18,648.81		18,648.81
4.期末余额	111,990,570.11	9,753,236.81	64,602,993.49	186,346,800.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	846,057,119.01	20,265,044.68	2,025,114.63	868,347,278.32
2.期初账面价值	856,449,557.37	11,205,983.74	2,993,451.45	870,648,992.56

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青海科达锂业有限公司	261,315,685.22			261,315,685.22
河南科达东大国际工程有限公司	232,664,477.89			232,664,477.89

佛山市恒力泰机械有限公司	202,726,972.41			202,726,972.41
芜湖科达新铭丰机电有限公司	189,095,543.17			189,095,543.17
青海威力新能源材料有限公司	144,082,157.89			144,082,157.89
Brightstar Investment Limited	113,522,333.97			113,522,333.97
江苏科行环保股份有限公司	75,596,829.84			75,596,829.84
I.C.F&WELKO S.P.A	52,926,130.16			52,926,130.16
Keda(Ghana) Ceramics Company Limited	14,416,737.23			14,416,737.23
Keda(Tanzania) Ceramics Company Limited	10,259,143.58			10,259,143.58
安徽科达普锐能源科技有限公司	4,694,036.50			4,694,036.50
安徽科达铂锐能源科技有限公司	4,160,100.00			4,160,100.00
安徽科安电力工程有限公司	943,797.49			943,797.49
合计	1,306,403,945.35			1,306,403,945.35

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江苏科行环保股份有限公司	75,596,829.84			75,596,829.84
河南科达东大国际工程有限公司	193,602,463.94			193,602,463.94
芜湖科达新铭丰机电有限公司	65,407,924.98			65,407,924.98
安徽科达普锐能源科技有限公司	4,694,036.50			4,694,036.50
合计	339,301,255.26			339,301,255.26

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	158,403.47		79,201.68		79,201.79
贷款前端费用	15,419,124.24		1,891,545.34		13,527,578.90
合计	15,577,527.71		1,970,747.02		13,606,780.69

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	335,888,384.15	39,482,798.54	335,203,957.00	39,601,698.16
可抵扣亏损	762,577,678.50	116,437,693.06	822,137,928.58	125,506,495.22
政府补助	25,637,835.43	3,845,675.31	26,654,158.00	3,998,123.70
其他	27,465,732.91	5,766,113.25	27,256,568.59	5,734,738.60
合计	1,151,569,630.99	165,532,280.16	1,211,252,612.17	174,841,055.68

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
恒力泰公司资产评估增值	15,389,803.67	2,308,470.49	15,824,615.45	2,373,692.26
新铭丰公司资产评估增值	6,323,850.38	948,577.57	6,654,619.64	998,192.97
科达东大资产评估增值	2,269,872.23	340,480.85	3,246,345.59	486,951.85
江苏科行资产评估增值	25,264,393.83	4,155,682.93	26,285,755.91	4,324,391.88
Welko 评估增值	26,152,348.85	7,296,505.33	26,152,348.85	7,296,505.33
合计	75,400,268.96	15,049,717.17	78,163,685.44	15,479,734.29

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	783,577,473.29	783,577,473.29
固定资产减值准备	480,049,756.87	480,049,756.87
其他流动资产减值准备		92,012,305.74
合计	1,263,627,230.16	1,355,639,535.90

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	99,132,293.20	99,132,293.20	
2023 年度	74,464,432.50	74,464,432.50	
2024 年度	48,704,802.11	48,704,802.11	
2025 年度	43,070,267.44	43,070,267.44	
2026 年度	53,254,602.97	53,254,602.97	
2027 年度			
2028 年度	94,353,175.80	94,353,175.80	
2030 年度	272,693,246.72	272,693,246.72	
2031 年度	97,904,652.55	97,904,652.55	
合计	783,577,473.29	783,577,473.29	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	70,770,414.64		70,770,414.64	39,031,712.39		39,031,712.39
合计	70,770,414.64		70,770,414.64	39,031,712.39		39,031,712.39

其他说明：

其他非流动资产本期期末余额较上年期末余额增长 81.32%，主要原因是子公司安徽科达锂电装备和子公司恒力泰科技本期预付的设备工程款增加所致。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	246,768,330.15	144,859,544.09
质押借款	191,000,000.00	188,799,494.06
抵押借款	130,478,034.23	54,860,905.31
信用借款	719,155,401.00	393,025,711.97
质押借款+保证借款	88,966,012.57	87,123,262.57
抵押借款+保证借款	8,005,008.93	42,980,000.00
合计	1,384,372,786.88	911,648,918.00

短期借款分类的说明：

备注 1：保证借款明细如下：

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
安徽科达机电股份有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	20,000,000.00	20,000,000.00
福建科达新能源科技有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	65,000,000.00	65,000,000.00
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	科达制造股份有限公司、安徽启联新能源科技有限公司、朱红军、王芸	保证担保	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00
安徽科达洁能股份有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	29,000,000.00	29,000,000.00

科裕国际(香港)有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	7,000,000.00	46,804,100.00
科裕国际(香港)有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	欧元	4,756,016.36	33,324,015.45
信成国际(香港)有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	欧元	360,000.00	2,522,414.70
信成国际(香港)有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	6,000,000.00	40,117,800.00
合计					246,768,330.15

备注 2: 质押借款 19,100.00 万元, 系子公司佛山科达机电和子公司福建科达新能源以承兑汇票向银行申请的贴现。

备注 3: 抵押借款 13,047.80 万元, 系子公司 Keda 加纳、子公司 Keda 肯尼亚、子公司 Keda 坦桑、子公司安徽新材料和子公司福建科达新能源以不动产及机器设备为抵押物向银行申请的借款。

备注 4: 质押借款+保证借款 8,896.60 万元, 系子公司安徽新材料以应收账款为质押物和以科达制造保证担保申请的借款。

备注 5: 抵押借款+保证借款 800.50 万元, 系子公司 Keda 肯尼亚以 Keda 坦桑保证担保及其土地房产为抵押物取得的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	2,139,425.27	9,421,005.29	5,583,070.59	5,977,359.97
其中:				
远期结汇套期保值	747,365.27	6,685,265.29	5,120,070.59	2,312,559.97
期货合同	1,392,060.00	2,735,740.00	463,000.00	3,664,800.00
合计	2,139,425.27	9,421,005.29	5,583,070.59	5,977,359.97

其他说明:

交易性金融负债本期期末余额较上年期末余额增长 179.39%, 主要原因是公司本期期货合约公允价值变动所致。

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	912,318,825.99	745,183,013.84
合计	912,318,825.99	745,183,013.84

注 1：母公司及子公司期末开具银行承兑汇票的金额：

单位：元 币种：人民币

公司	期末开具银行承兑汇票的金额
科达制造股份有限公司	233,941,132.51
四川科达洁能新材料有限公司	220,416,000.00
佛山市科达机电有限公司	128,160,928.28
安徽科达机电股份有限公司	104,090,911.39
江苏科行环保股份有限公司	65,653,476.71
佛山市恒力泰机械有限公司	32,400,000.00
安徽科达新材料有限公司	32,280,000.00
安徽科达洁能股份有限公司	27,175,510.58
河南科达东大国际工程有限公司	23,401,881.72
佛山市德力泰科技有限公司	23,090,000.00
福建科达新能源科技有限公司	13,831,777.80
安徽科达锂电装备有限公司	7,407,600.00
广东科达液压技术有限公司	469,607.00
合计	912,318,825.99

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,480,521,095.03	1,578,578,972.43
1 至 2 年	98,397,510.88	173,640,630.49
2 至 3 年	48,131,143.63	60,232,434.60
3 年以上	101,878,545.01	98,903,860.59
合计	1,728,928,294.55	1,911,355,898.11

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 6	17,200,711.00	项目存在纠纷
供应商 7	10,726,557.40	在信用期内
供应商 8	6,748,510.08	在信用期内
供应商 9	5,653,395.03	在信用期内
供应商 10	5,509,852.19	在信用期内
合计	45,839,025.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,126,376,253.51	1,370,891,048.91
1 至 2 年	236,935,103.08	237,580,207.83
2 至 3 年	67,257,493.50	78,324,865.53
3 年以上	79,652,508.74	56,705,873.81
合计	1,510,221,358.83	1,743,501,996.08

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	184,806,674.29	536,152,236.88	619,729,667.55	101,229,243.62
二、离职后福利-设定提存计划		27,721,019.94	27,721,019.94	
三、辞退福利		10,565,687.02	10,565,687.02	
四、一年内到期的其他福利				
合计	184,806,674.29	574,438,943.84	658,016,374.51	101,229,243.62

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	184,806,674.29	484,843,510.48	568,420,941.15	101,229,243.62
二、职工福利费		26,679,457.08	26,679,457.08	
三、社会保险费		12,038,147.02	12,038,147.02	
其中：医疗保险费		11,377,117.72	11,377,117.72	
工伤保险费		661,029.30	661,029.30	
四、住房公积金		11,990,630.23	11,990,630.23	
五、工会经费和职工教育经费		600,492.07	600,492.07	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	184,806,674.29	536,152,236.88	619,729,667.55	101,229,243.62

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,136,450.84	27,136,450.84	
2、失业保险费		584,569.10	584,569.10	
3、企业年金缴费				
合计		27,721,019.94	27,721,019.94	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,102,411.46	40,773,362.93
企业所得税	53,316,075.89	44,529,471.45
个人所得税	1,001,309.67	2,903,863.37
城市维护建设税	985,127.85	2,054,966.81
房产税	3,591,642.96	1,720,133.43
土地使用税	1,441,994.83	1,091,430.19
教育费附加	747,697.50	1,478,845.84
堤围费	88,939.88	78,189.65
印花税	588,897.37	395,304.56
其他税费	515,636.12	17,575.00
合计	87,379,733.53	95,043,143.23

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	132,404,187.66	135,707,186.60
合计	132,404,187.66	135,707,186.60

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司往来	109,864,549.34	113,300,506.04
其他往来	20,022,983.66	19,044,940.08
代扣个人所得税	812,605.56	1,383,101.18
押金	1,704,049.10	1,978,639.30
合计	132,404,187.66	135,707,186.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	700,880,721.62	510,623,921.75
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	700,880,721.62	510,623,921.75

其他说明：

备注 1:1 年内到期的长期借款明细

项目	期末余额	期初余额
保证借款	162,443,058.07	136,187,963.17
质押借款	13,074,205.34	20,000,000.00
抵押借款	210,121,036.07	104,786,435.98
抵押借款+保证借款	238,586,821.18	228,455,663.63
信用借款	76,061,600.96	21,193,858.97
抵押借款+质押借款	594,000.00	
合计	700,880,721.62	510,623,921.75

备注 2：保证借款明细如下

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
广东信成融资租赁有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	31,804,953.84	31,804,953.84
安徽信成融资租赁有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	7,500,000.00	7,500,000.00
福建科达新能源科技有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	2,500,000.00	2,500,000.00
科裕国际（香港）有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	2,861,837.28	19,135,102.61
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	科达制造股份有限公司	保证担保	欧元	710,000.00	4,956,263.54
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	3,999,999.96	26,739,600.16
Keda (SN) Ceramics Company Limited	科达制造股份有限公司	保证担保	欧元	10,000,000.00	69,807,137.92
合计					162,443,058.07

备注 3：质押借款 1,307.42 万元，系科达制造以佛山科达装备制造股权和当涂科安以项目收费权为质押物向银行申请的贷款。

备注 4：抵押借款 21,012.10 万元，系子公司佛山科达机电、安徽新材料、安徽信成、恒力泰、科达液压和 Keda 肯尼亚以房屋、土地、自身设备为抵押物取得的借款。

备注 5：抵押借款+保证借款 23,858.68 万元，系子公司安徽科达华东新能源汽车旅行服务以朱红军、王芸为担保、子公司 Keda 坦桑尼亚和安徽信成以科达制造保证担保、子公司 Keda 塞内加尔、Keda 赞比亚和 Keda 加纳以科达制造和森大集团为担保和自身土地设备为抵押物取得的借款。

备注 6：抵押借款+质押借款 59.40 万元，系子公司马鞍山科安以项目收费权质押和自身设备为抵押物取得的借款。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	123,122,925.23	149,079,628.35
一年内到期的融资租赁借款		
合计	123,122,925.23	149,079,628.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	406,507,937.12	389,171,199.40
保证借款	155,182,663.35	604,109,418.45
质押借款	120,725,794.66	195,000,000.00
抵押借款	198,491,778.73	291,277,456.11
抵押借款+保证借款	400,433,892.48	55,240,560.46
抵押借款+质押借款	5,346,000.00	
合计	1,286,688,066.34	1,534,798,634.42

长期借款分类的说明：

备注 1：保证借款明细：

借款人	担保人	担保方式	币种	原币金额	折算人民币金额
福建科达新能源科技有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	47,450,800.00	47,450,800.00
广东信成融资租赁有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	人民币	9,088,573.00	9,088,573.00
科裕国际（香港）有限公司	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	4,292,755.92	28,702,653.91
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	科达制造股份有限公司	保证担保	美元	333,333.53	2,228,303.56

Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	科达制造股份有限公司	保证担保	欧元	9,700,000.00	67,712,332.88
合计					155,182,663.35

备注 2：质押借款 12,072.58 万元，系科达制造以佛山科达装备制造股权和当涂科安以项目收费权为质押物向银行申请的贷款。

备注 3：抵押借款 19,849.18 万元，子公司佛山科达机电、安徽信成、恒力泰、恒力泰科技、安徽新材料、科达液压和 Keda 肯尼亚以房屋、土地、设备等为抵押物取得的借款。

备注 4：抵押借款+保证借款 40,043.39 万元，系子公司安徽科达华东新能源汽车旅行服务以朱红军、王芸为担保、子公司安徽信成以科达制造保证担保、子公司 Keda 塞内加尔、Keda 赞比亚和 Keda 加纳以科达制造和森大集团为担保和自身土地设备为抵押物取得的借款。

备注 5：抵押借款+质押借款 534.60 万元，系子公司马鞍山科安以项目收费权质押和自身设备为抵押物取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	9,564,454.78	10,498,160.65
合计	9,564,454.78	10,498,160.65

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,130,727.18	737,691.50	
涉诉赔偿	98,521,800.00	187,592,351.57	
合计	99,652,527.18	188,330,043.07	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债本期期末余额18,833.00万元，其中：

- ①9,652.18万元系公司根据江苏省南京市中级人民法院出具的《民事判决书》（（2019）苏01民初2893号）计提的科行诉讼预计负债；

②9,107.06万元系公司根据广东省佛山市中级人民法院出具的《民事判决书》（（2021）粤06民初119号）计提的诉讼预计负债。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,400,000.00		1,500,000.00	8,900,000.00	政府拨款专项资金
合计	10,400,000.00		1,500,000.00	8,900,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
恒力泰产业扶持资金	10,400,000.00			1,500,000.00		8,900,000.00	与资产相关
合计	10,400,000.00			1,500,000.00		8,900,000.00	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
5 万套高压柱塞泵生产基地建设技术改造项目	23,800,000.00	23,800,000.00
新能源汽车用高性能石墨烯基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项	16,025,435.43	18,666,258.00
大型压力成型机械重载变量电控轴向柱塞泵产业化关键技术及应用	5,782,500.00	5,782,500.00
顺德区绿色工业服务体系建设资金扶持项目	4,632,148.90	5,194,000.00
掘进机液压泵和马达关键技术示范应用	4,743,400.00	4,719,400.00
锂电池负极材料生产项目	3,322,125.00	3,543,600.00

基于 AI 视觉的建筑陶瓷墙地砖分级分色智能检测线关键技术研发及产业化	1,800,000.00	1,800,000.00
陶瓷砖分级分色高速在线智能视觉检测关键技术与装备	1,140,000.00	1,140,000.00
高首效低膨胀氧化亚硅负极的研发和产业化	1,100,000.00	
宁夏科行基础建设补助项目	793,532.60	793,532.60
典型行业复杂产品三维设计应用验证与推广	960,000.00	740,000.00
烟气除尘脱硫脱硝成套设备制造项目	700,000.00	700,000.00
铝型材挤压用高压轴向柱塞泵产业化关键技术	645,000.00	
广东省陶瓷机械节能环保技术企业重点实验室	500,000.00	500,000.00
其他项目	660,000.00	660,000.00
合计	66,604,141.93	68,039,290.60

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,888,419,929.00						1,888,419,929.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	1,704,159,035.74	35,774,942.14	35,163,823.10	1,704,770,154.78
其他资本公积	200,102,224.66	2,127,288.68		202,229,513.34
合计	1,904,261,260.40	37,902,230.82	35,163,823.10	1,906,999,668.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

备注 1：资本公积-股本溢价本期增加 35,774,942.14 元，其中 33,717,039.59 元系子公司福建科达实施股权激励调增资本公积所致；2,057,902.55 元系公司购买或处置子公司少数股权调增资本公积所致。

备注 2：资本公积-股本溢价本期减少 35,163,823.10 元，其中 35,163,823.10 元系公司购买或处置子公司少数股权调减资本公积所致。

备注 3：资本公积-其他资本公积本期增加 2,127,288.68 元，系子公司青海科达锂业与青海威力按权益法确认联营企业蓝科锂业其他权益变动以及母公司按权益法确认联营企业广兴锂电其他权益变动所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用 风险公允价值 变动								
二、将重分类 进损益的其他 综合收益	-110,427,080.90	-70,131,637.34				-29,033,255.56	-41,098,381.78	-139,460,336.46
其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重分 类计入其他综 合收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额	-110,427,080.90	-70,131,637.34				-29,033,255.56	-41,098,381.78	-139,460,336.46
其他综合收益 合计	-110,427,080.90	-70,131,637.34				-29,033,255.56	-41,098,381.78	-139,460,336.46

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	345,182,448.75			345,182,448.75
任意盈余公积	10,168,213.70			10,168,213.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	355,350,662.45			355,350,662.45

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,814,114,079.93	2,068,506,953.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-56,208,525.30
调整后期初未分配利润	2,814,114,079.93	2,012,298,427.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,120,725,178.18	1,005,757,290.67
减：提取法定盈余公积		15,099,645.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	339,915,587.22	188,841,992.90
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
期末未分配利润	4,594,923,670.89	2,814,114,079.93

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,645,461,529.41	4,032,070,795.34	4,552,385,587.43	3,437,928,013.03
其他业务	5,670,879.66	2,913,413.67	5,545,743.84	3,628,307.23
合计	5,651,132,409.07	4,034,984,209.01	4,557,931,331.27	3,441,556,320.26

其他说明

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材机械装备	2,929,310,656.32	2,182,544,768.59	2,868,788,407.69	2,338,817,273.20
建筑陶瓷	1,525,898,639.84	858,660,832.45	1,061,668,021.34	577,450,717.13
清洁环保工程	425,992,681.73	372,022,030.15	250,170,596.16	237,547,044.83
锂电材料	581,727,246.16	497,267,457.91	156,109,296.17	134,042,410.03
融资租赁	28,694,011.25	5,575,773.16	36,703,600.32	5,413,488.21
其他	153,838,294.11	115,999,933.08	178,945,665.75	144,657,079.63
合计	5,645,461,529.41	4,032,070,795.34	4,552,385,587.43	3,437,928,013.03

主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,809,210,614.08	2,188,781,644.83	2,625,806,294.47	2,149,954,645.58
国外	2,836,250,915.33	1,843,289,150.51	1,926,579,292.96	1,287,973,367.45
合计	5,645,461,529.41	4,032,070,795.34	4,552,385,587.43	3,437,928,013.03

备注：前五名客户销售金额合计 87,390.91 万元（不含税），占销售收入比重 15.48%。

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,389,353.97	5,018,558.95
教育费附加	5,368,733.35	3,628,432.22
房产税	6,110,571.74	5,858,778.92
土地使用税	3,693,162.26	3,760,967.37
车船使用税	43,028.18	80,574.33
印花税	2,608,402.03	2,316,533.71
堤围防护费	522,312.40	571,957.65
环境保护税	15,703.54	10,465.15
其他税	970,487.18	123,524.32
合计	26,721,754.65	21,369,792.62

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,200,754.04	87,783,132.56
差旅费	16,099,597.04	19,436,206.74

运输费	63,696,734.76	48,124,943.93
交际费	10,088,187.73	7,850,809.78
广告及业务宣传费	7,518,955.77	6,972,858.54
售后服务费	14,863,769.19	11,031,423.08
其他	46,092,717.68	48,027,894.02
合计	264,560,716.21	229,227,268.65

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	149,070,926.79	109,239,037.75
办公费	15,131,215.93	13,213,691.83
水电费	6,005,520.64	5,363,974.07
差旅费	9,791,495.00	8,457,565.22
审计及顾问费	23,273,119.21	23,140,731.54
折旧及租赁费	38,446,418.51	37,351,138.57
无形资产摊销	14,384,741.89	8,106,432.86
股权激励费用	48,248,414.48	
其他	31,461,797.45	21,974,766.07
合计	335,813,649.90	226,847,337.91

其他说明：

管理费用本期发生额较上年同期发生额增长 48.04%，主要原因是子公司福建科达新能源实施股权激励产生的股份支付费用所致。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	75,021,597.30	57,932,046.60
人工费用	66,623,539.58	54,275,916.37
折旧与摊销	6,411,222.48	6,256,671.45
其他费用	8,380,930.82	5,248,602.79
合计	156,437,290.18	123,713,237.21

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,391,933.92	44,924,857.48
减：利息收入	-10,109,419.56	-6,927,257.82
汇兑损失	-10,457,299.71	21,506,348.20
手续费	10,307,999.11	9,133,802.75
合计	41,133,213.76	68,637,750.61

其他说明：

财务费用本期发生额较上年同期发生额下降 40.07%，主要原因是公司本期汇兑收益增长所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	8,012,040.38	13,720,505.99
顺德区发展和改革局“中国制造 2025”绿色制造系统集成项目补贴	4,830,000.00	
经促局 2022 年区制造业数字化智能化转型发展扶持资金	4,470,000.00	
增值税进项税加计抵减税收优惠	2,687,894.34	4,955,576.01
新能源汽车用高性能石墨烯基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项补助	2,640,822.57	2,407,281.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2021 年制造强省建设政策奖补	2,484,000.00	
财税局 2021 外经贸发展专项资金（开拓重点市场）	2,268,000.00	
财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型-数字化车间扶持资金	2,000,000.00	
马鞍山经济技术开发区管理委员会产业政策兑现资金	1,502,440.00	1,034,150.00
三水区乐平镇经济促进局产业扶持资金	1,500,000.00	1,500,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会财政奖励收入	1,239,072.00	836,674.00
当涂县经济和信息化局重点领域补短板产品和关键技术攻关项目	1,000,000.00	
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2021 年中小企业（民营经济）政策奖补	1,000,000.00	
马鞍山经济技术开发区管理委员会“三重一创”平台建设奖励资金	1,000,000.00	500,000.00
当涂县经济和信息化局奖补首批次新材料研制和示范应用	880,000.00	
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2022 年制造强省建设系列政策	800,000.00	

稳岗补贴	722,360.93	2,320,164.81
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2020 年科技创新企业资金	660,000.00	
马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴	639,008.00	1,251,216.00
当涂县经济和信息化局奖补省认定的高成长型小微企业	500,000.00	
“龙马”工程综合补贴	500,000.00	
当涂县经济和信息化局 2020 年市级产业扶持政策资金补助	479,430.00	
顺德财税局专项奖励	414,163.07	
现代服务业政策资金	186,560.00	757,100.00
安徽省经济和信息化厅 2020 年制造强省建设资金支持项目		3,940,000.00
安徽科达洁能 Newpower 清洁燃煤气化系统研发补助		3,500,000.00
珠江西岸先进装备制造业发展专项资金		2,512,820.00
郑东新区管理委员会经济发展局年度科技型企业研发费用后补助专项资金		1,935,000.00
企业研发费用补助		1,644,600.00
顺德区科学技术局科技创新全球化先进企业专项资金		1,000,000.00
领军企业资助专项资金		750,000.00
佛山市知识产权资助资金		708,388.00
其他项目	5,917,443.14	6,108,817.50
合计	48,333,234.43	51,382,293.31

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,798,760,189.11	109,771,405.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-835,750.86	13,674,501.58
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	589,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	803,764.09	190,401.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-1,687,548.66	
合计	1,797,629,653.68	123,636,308.11

其他说明：

备注 1：按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	1,790,056,101.56	113,663,382.44
江苏中创清源科技有限公司	232,674.47	162,273.55
马鞍山市青山售电服务有限公司	-132,291.49	113,821.32
安徽港华科达智慧能源有限公司	10,092.89	61,049.04
四川广兴锂电科技有限公司	4,351,520.00	9,264.52
佛山市科达陶瓷科技有限公司	-205,567.97	-193,723.39
漳州巨铭石墨材料有限公司	5,255,298.92	-427,053.05
安徽科达雨力汽车科技有限公司	-807,639.27	-491,560.72
安徽虎渡科达流体机械有限公司		-3,126,048.31
合计	1,798,760,189.11	109,771,405.40

备注 2：处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
佛山市德华投资有限公司		10,446,851.72
佛山市德瑞投资有限公司		3,227,649.86
河南泰隆冶金科技有限公司	-837,019.57	
滁州科达智慧能源科技有限公司	1,268.71	
合计	-835,750.86	13,674,501.58

备注 3：其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
福建科达电力有限公司	589,000.00	
合计	589,000.00	

备注4：投资收益本期发生额较上年同期发生额增长1,353.97%，主要原因是公司本期对联营企业蓝科锂业确认的投资收益所致。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,288,819.77	2,604,292.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-3,837,934.70	-597,503.05
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	15,450,885.07	2,006,789.32

其他说明：

公允价值变动损益本期发生额较上年同期发生额增长 669.93%，主要原因是公司本期远期结汇的公允价值变动所致。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	128,659.12	-137,581.22
应收账款坏账损失	-15,363,208.58	-6,697,658.31
其他应收款坏账损失	-907,503.42	-2,618,866.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	280,981.59	1,032,084.09
合同资产减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失	2,853,604.13	-2,121,717.15
合计	-13,007,467.16	-10,543,739.15

其他说明：

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	92,012,305.74	
十三、合同资产减值损失	-3,700,122.80	1,142,579.42
合计	88,312,182.94	1,142,579.42

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上年同期发生额增长 7,629.19%，主要原因是子公司沈阳科达洁能以前年度计提的增值税留抵税额减值于本期转回所致。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-571,585.65	-1,157,692.66
无形资产处置利得或损失		
合计	-571,585.65	-1,157,692.66

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	201,268.88		201,268.88
其中：固定资产处置利得	201,268.88		201,268.88
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	2,824,397.16	694,425.68	2,824,397.16
客户违约收入	2,546,283.31	7,723,950.00	2,546,283.31
其他	7,661,520.66	5,831,925.06	7,661,520.66

合计	13,233,470.01	14,250,300.74	13,233,470.01
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,685,996.36	207,504.58	4,685,996.36
其中：固定资产处置损失	4,685,996.36	207,504.58	4,685,996.36
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
涉诉赔偿	91,070,551.57		91,070,551.57
对外捐赠	722,620.01	4,109,913.82	722,620.01
滞纳金及罚金	5,065,406.26	1,149,578.34	5,065,406.26
其他	1,465,813.17	1,306,338.51	1,465,813.17
合计	103,010,387.37	6,773,335.25	103,010,387.37

其他说明：

营业外支出本期发生额较上年同期发生额增长 1,420.82%，主要原因是根据广东省佛山市中级人民法院出具的《民事判决书》((2021)粤 06 民初 119 号)，公司本期计提诉讼预计负债所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,349,178.91	24,872,503.99
递延所得税费用	8,878,758.40	240,776.87
合计	70,227,937.31	25,113,280.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,637,851,561.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	395,677,734.20
子公司适用不同税率的影响	132,392,090.89
调整以前期间所得税的影响	-4,388,676.98
非应税收入的影响	-448,873,904.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,772,058.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,581,388.48
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	21,194,594.72
加计扣除	-25,964,571.00
所得税费用	70,227,937.31

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上年同期发生额增长 179.64%，主要原因是公司本期利润增长导致相应所得税费用增加所致。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	43,374,784.37	44,220,351.48
利息收入	10,109,419.56	6,927,257.82
其他	17,014,116.78	15,520,011.21
合计	70,498,320.71	66,667,620.51

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	16,160,860.65	13,838,259.07
水电费	48,680,347.00	44,996,939.21
差旅费	41,508,469.58	38,386,083.65
汽车费	4,170,191.41	5,627,804.99
运输费	78,097,141.83	62,881,718.33
交际费	15,071,024.81	13,714,431.63
租赁费	20,228,051.90	17,920,273.26
修理费	13,090,912.89	11,819,064.06
广告费及业务宣传费	9,697,797.53	10,055,868.37
审计及顾问费	23,273,119.21	23,105,376.70
其他	144,081,018.71	66,849,866.20
合计	414,058,935.52	309,195,685.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：本期发生额较上年同期发生额增长33.91%，主要原因是公司本期因科达锂业诉讼案件被司法机关临时冻结8,596.25万元所致。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	258,696,820.00	601,561,171.09
收回期货保证金	3,359,240.84	
收到子公司股权处置预付款	20,700,000.00	
合计	282,756,060.84	601,561,171.09

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支付的现金	205,999,000.82	772,614,404.80
支付期货保证金		7,500,000.00
处置子公司所收到的现金小于子公司被出售时点账面现金的差额	186,386.32	
合计	206,185,387.14	780,114,404.80

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	194,064,484.29	153,194,312.38
保函保证金	39,266,694.73	27,498,226.97
收到员工持股计划过户款		86,226,880.00
其他保证金	106,394.18	5,443,802.68
出售少数股权收到的现金	9,740,500.00	
合计	243,178,073.20	272,363,222.03

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	439,564,711.41	206,205,309.46
保函保证金	35,822,696.37	46,057,742.04
其他保证金	539,379.12	5,410,950.76
购买少数股权支付的现金	12,030,000.00	97,587,725.83
合计	487,956,786.90	355,261,728.09

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,567,623,624.00	595,409,846.99
加：资产减值准备	16,707,589.96	9,401,141.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,685,854.94	134,924,888.45
使用权资产摊销	1,026,729.24	
无形资产摊销	14,384,741.89	8,384,751.18
长期待摊费用摊销	1,970,747.02	1,366,613.24
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）	571,585.65	1,365,197.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,484,727.48	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,450,885.07	-2,006,789.32
财务费用（收益以“-”号填列）	56,967,707.08	50,338,345.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,797,629,653.68	-123,636,308.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,308,775.52	889,030.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-430,017.12	-648,253.47

存货的减少（增加以“-”号填列）	3,270,814.59	-246,455,296.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,514,283.25	-77,990,654.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-435,252,872.84	86,935,852.61
其他	-20,856,774.45	-185,926.12
经营活动产生的现金流量净额	351,868,410.96	438,092,439.06
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	1,819,011,850.33	1,132,713,478.21
减：现金的期初余额	1,687,793,105.33	1,231,793,607.85
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	131,218,745.00	-99,080,129.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,880,000.00
河南泰隆冶金科技有限公司	1,880,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,568.67
河南泰隆冶金科技有限公司	9,568.67
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,870,431.33

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,819,011,850.33	1,687,793,105.33
其中：库存现金	7,557,588.04	5,593,501.38
可随时用于支付的银行存款	1,811,454,262.29	1,682,199,603.95
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	1,819,011,850.33	1,687,793,105.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	584,923,011.57	保证金与司法冻结资金
应收款项融资	49,732,042.00	用于质押
固定资产	1,063,681,233.89	用于项目抵押贷款
无形资产	125,899,842.41	用于项目抵押贷款
应收账款	90,000,000.00	用于质押
佛山科达装备制造股权	375,000,000.00	用于项目质押贷款
合计	2,289,236,129.87	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	60,823,221.39	6.68630	406,682,305.18
欧元	12,708,618.91	7.00670	89,045,480.12

港币	5,626,951.48	0.85208	4,794,612.82
英镑	270,648.39	8.13210	2,200,939.77
土耳其里拉	2,549,470.51	0.40064	1,021,419.87
印度卢比	232,235,338.51	0.08479	19,691,234.35
肯尼亚先令	415,380,920.57	0.05348	22,214,571.63
坦桑尼亚先令	5,752,187,251.06	0.00284	16,336,211.79
加纳塞地	14,620,841.16	0.81325	11,890,399.07
非洲金融共同体法郎	1,041,336,600.00	0.01059	11,027,754.59
赞比亚克瓦查	12,303,357.13	0.38849	4,779,731.21
中非法郎	72,213,781.00	0.01005	725,748.50
新加坡元	100.00	4.81190	481.19
应收账款			
其中：美元	82,912,714.12	6.68630	554,379,280.42
欧元	16,448,013.41	7.00670	115,246,295.56
土耳其里拉	356,460.06	0.40064	142,812.16
印度卢比	819,512,740.78	0.08479	69,486,485.29
肯尼亚先令	78,089,933.99	0.05348	4,176,249.67
坦桑尼亚先令	2,070,397,995.72	0.00284	5,879,930.31
加纳塞地	13,053,411.49	0.81325	10,615,686.89
非洲金融共同体法郎	169,837,860.30	0.01059	1,798,582.94
赞比亚克瓦查	8,231,025.81	0.38849	3,197,671.22
其他应收款			
其中：美元	478,384.18	6.68630	3,198,620.14
欧元	32,891.63	7.00670	230,461.78
港币	66,818.10	0.85208	56,934.37
土耳其里拉	618,103.08	0.40064	247,636.82
印度卢比	66,027.00	0.08479	5,598.43
肯尼亚先令	111,337,460.71	0.05348	5,954,327.40
坦桑尼亚先令	270,226,930.80	0.00284	767,444.48
加纳塞地	5,438,843.44	0.81325	4,423,139.43
非洲金融共同体法郎	231,127,899.29	0.01059	2,447,644.45
赞比亚克瓦查	397,958.45	0.38849	154,602.88
中非法郎	1,032,111,157.72	0.01005	10,372,717.14
长期应收款			
其中：美元	11,510,253.39	6.68630	76,961,007.24
欧元	1,002,837.42	7.00670	7,026,580.95
短期借款			
其中：美元	29,787,490.03	6.68630	199,168,094.59
欧元	5,146,016.36	7.00670	36,056,592.83

应付账款			
其中： 美元	2,153,726.06	6.68630	14,400,458.55
欧元	6,184,592.37	7.00670	43,333,583.36
土耳其里拉	12,381,446.37	0.40064	4,960,502.67
印度卢比	31,741,162.48	0.08479	2,691,333.17
肯尼亚先令	1,000,997,104.78	0.05348	53,533,325.16
坦桑尼亚先令	2,714,216,665.11	0.00284	7,708,375.33
加纳塞地	6,170,626.38	0.81325	5,018,261.90
非洲金融共同体法郎	727,557,369.33	0.01059	7,704,832.54
赞比亚克瓦查	11,605,453.03	0.38849	4,508,602.45
其他应付款			
其中： 美元	515,025.07	6.68630	3,443,612.13
欧元	5,957.02	7.00670	41,739.05
港币	4,900.00	0.85208	4,175.19
土耳其里拉	80,672.09	0.40064	32,320.47
肯尼亚先令	8,494,261.39	0.05348	454,273.10
坦桑尼亚先令	123,056,958.20	0.00284	349,481.76
加纳塞地	1,553,731.35	0.81325	1,263,572.02
非洲金融共同体法郎	272,500,873.92	0.01059	2,885,784.25
赞比亚克瓦查	1,164,701.00	0.38849	452,474.69
一年内到期的非流动负债			
其中： 美元	16,407,291.78	6.68630	109,704,075.03
欧元	19,881,904.50	7.00670	139,306,540.26
长期借款			
美元	30,080,635.24	6.68630	201,128,151.41
欧元	46,963,983.89	7.00670	329,062,545.92

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

√适用 □不适用

单位：万元

子公司全称	注册地	注册资本	币种	经营范围	业务性质	记账本位币
科达机电（香港）有限公司	香港	5,870.48	美元	进出口贸易	销售	港币
信成国际（香港）有限公司	香港	2,000.00	美元	进出口贸易	销售	美元
卡米材料有限公司	香港	1.00	港币	进出口贸易	销售	美元
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	肯尼亚	100.00	美元	制造业	瓷砖生产	肯尼亚先令
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	加纳	100.00	美元	制造业	瓷砖生产	加纳塞地

Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	坦桑尼亚	100.00	美元	制造业	瓷砖生产	坦桑尼亚先令
Keda (SN) Ceramics Company Limited	塞内加尔	100.00	美元	制造业	瓷砖生产	非洲金融共同体法郎
Kami Colourcera Private Limited	印度	160.00	美元	制造业	色釉料生产	印度卢比
I.C.F. & Welko S.P.A.	意大利	400.00	欧元	制造业	陶机生产	欧元
Keda Industrial (India) Limited	印度	6,500.00	卢比	制造业	配件耗材销售	印度卢比
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	土耳其	1,058.55	里拉	进出口贸易	配件耗材销售	土耳其里拉
科裕国际（香港）有限公司	香港	2,000.00	美元	进出口贸易	销售	美元
Keda Zambia Ceramics Company Limited	赞比亚	1.50	克瓦查	制造业	瓷砖生产	赞比亚克瓦查
Keda Ceramics International Company Limited	肯尼亚	1,000.00	美元	制造业	瓷砖生产	肯尼亚先令
Keda Cameroon Ceramics Limited	喀麦隆	100.00	中非法郎	制造业	瓷砖生产	中非法郎

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	8,012,040.38	其他收益	8,012,040.38
顺德区发展和改革局“中国制造 2025”绿色制造系统集成项目补贴	4,830,000.00	其他收益	4,830,000.00
经促局 2022 年区制造业数字化智能化转型发展扶持资金	4,470,000.00	其他收益	4,470,000.00
增值税进项税加计抵减税收优惠	2,687,894.34	其他收益	2,687,894.34
新能源汽车用高性能石墨烯基复合电极负极材料的关键技术开发与产业化重大新兴产业专项补助	2,640,822.57	其他收益	2,640,822.57
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2021 年制造强省建设政策奖补	2,484,000.00	其他收益	2,484,000.00
财税局 2021 外经贸发展专项资金（开拓重点市场）	2,268,000.00	其他收益	2,268,000.00
财政局 2021 年佛山市推进制造业数字化智能化转型-数字化车间扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会产业政策兑现资金	1,502,440.00	其他收益	1,502,440.00

三水区乐平镇经济促进局产业扶持资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会财政奖励收入	1,239,072.00	其他收益	1,239,072.00
当涂县经济和信息化局重点领域补短板产品和关键技术攻关项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2021 年中小企业（民营经济）政策奖补	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会“三重一创”平台建设奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
当涂县经济和信息化局奖补首批次新材料研制和示范应用	880,000.00	其他收益	880,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2022 年制造强省建设系列政策	800,000.00	其他收益	800,000.00
稳岗补贴	722,360.93	其他收益	722,360.93
马鞍山经济技术开发区管理委员会 2020 年科技创新企业资金	660,000.00	其他收益	660,000.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会公交运营补贴	639,008.00	其他收益	639,008.00
当涂县经济和信息化局奖补省认定的高成长型小微企业	500,000.00	其他收益	500,000.00
“龙马”工程综合补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
当涂县经济和信息化局 2020 年市级产业扶持政策资金补助	479,430.00	其他收益	479,430.00
顺德财税局专项奖励	414,163.07	其他收益	414,163.07
现代服务业政策资金	186,560.00	其他收益	186,560.00
其他项目	5,917,443.14	其他收益	5,917,443.14
合计	48,333,234.43		48,333,234.43

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河南泰隆冶金科技有限公司	188.00	100.00	出售	2022/5/31	实际控制权转移日	-83.70						
滁州科达智慧能源科技有限公司	22.95	100.00	出售	2022/5/31	实际控制权转移日	0.13						

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

名称	取得方式
韶关市科达机械制造有限公司	新设

卡米材料有限公司	新设
昆山博悦新能源科技有限公司	新设
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	新设
当涂科达新能源科技有限公司	新设
安徽科达锂电装备有限公司	新设

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽科达机电股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	80.00		设立
安徽科达新材料有限公司	安徽马鞍山市当涂经济开发区	安徽马鞍山市当涂经济开发区	制造业	49.00	51.00	设立
福建科达新能源科技有限公司	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	制造业	53.96		设立
安徽科达铂锐能源科技有限公司	安徽省马鞍山当涂技术开发区	安徽省马鞍山当涂技术开发区	制造业		51.00	非同一控制下合并
安徽科达普锐能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	制造业		51.00	非同一控制下合并
四川科达洁能新材料有限公司	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区	制造业		100.00	设立
安徽科达新能源汽车销售有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	设立
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		51.00	设立
安徽科达智慧能源科技有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		53.00	设立
江苏科达电力有限公司	江苏省南京市江宁区	江苏省南京市江宁区	商务服务业		80.00	设立
常州科达售电有限公司	常州钟楼经济开发区	常州钟楼经济开发区	商务服务业		100.00	设立
安徽科达科能售电有限公司	安徽省宣城市宣州区	安徽省宣城市宣州区	商务服务业		100.00	设立
安徽科安电力工程有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	非同一控制下合并
泗县科达新能源科技有限公司	安徽省宿州市泗县	安徽省宿州市泗县	商业服务业		51.00	设立
马鞍山科含新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	商业服务业		60.00	设立
芜湖科达新铭丰机电有限公司	芜湖市湾沚区	芜湖市湾沚区	制造业		100.00	非同一控制下合并
沈阳科达洁能燃气有限公司	辽宁法库经济开发区	辽宁法库经济开发区	制造业	93.00		设立

广东科达智慧能源科技有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	商业服务业		95.00	设立
安徽科达洁能股份有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	制造业	97.37		设立
广东科达液压技术有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	制造业	53.69	3.01	设立
佛山市恒力泰机械有限公司	佛山市三水中心科技工业区	佛山市三水中心科技工业区	制造业	100.00		非同一控制下合并
佛山市德力泰科技有限公司	佛山市三水中心科技工业区	佛山市三水中心科技工业区	制造业		100.00	设立
佛山市卓力泰机械有限公司	佛山市三水区	佛山市三水区	制造业		100.00	非同一控制下合并
安徽科达投资有限公司	马鞍山经济技术开发区	马鞍山经济技术开发区	商务服务业	100.00		设立
河南科达东大国际工程有限公司	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路	河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环路	制造业		100.00	非同一控制下合并
江苏科行环保股份有限公司	江苏盐城环保产业园	江苏盐城环保产业园	制造业	100.00		非同一控制下合并
宁夏科行环保工程有限公司	宁夏平罗	宁夏平罗	制造业		100.00	非同一控制下合并
安徽科清环境工程有限公司	马鞍山经济技术开发区	马鞍山经济技术开发区	制造业		100.00	设立
青海威力新能源材料有限公司	青海省西宁东川工业区	青海省西宁东川工业区	制造业	53.62		非同一控制下合并
青海科达锂业有限公司	西宁经济技术开发区	西宁经济技术开发区	制造业	100.00		非同一控制下合并
佛山市科达机电有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	制造业	100.00		设立
佛山市科达陶瓷技术有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	进出口贸易	100.00		设立
科达机电(香港)有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		设立
Kami Colourcera Private Limited	印度	印度	制造业		72.00	设立
Keda Industrial (India) Limited	印度	印度	制造业		90.00	设立
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	土耳其	土耳其	进出口贸易		100.00	设立
Keda International Company S.a.r.l.	卢森堡	卢森堡	商务服务业		100.00	设立
Keda Europe S.r.l.	意大利	意大利	商务服务业		100.00	设立
I.C.F.& Welko S.P.A.	意大利	意大利	制造业		100.00	非同一控制下合并
Wibe S.L.	西班牙	西班牙	制造业		100.00	非同一控制下合并

信成国际（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易		100.00	设立
广东信成融资租赁有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	商务服务业		100.00	设立
安徽信成融资租赁有限公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	安徽省马鞍山经济技术开发区	商务服务业		100.00	设立
Keda Holding (Mauritius) Limited	毛里求斯	毛里求斯	商务服务业	100.00		设立
Brightstar Investment Limited	毛里求斯	毛里求斯	商务服务业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	肯尼亚	肯尼亚	制造业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	加纳	加纳	制造业		51.00	非同一控制下合并
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	坦桑尼亚	坦桑尼亚	制造业		51.00	非同一控制下合并
Keda (SN) Ceramics Company Limited	塞内加尔	塞内加尔	制造业		51.00	设立
Keda Zambia Ceramics Company Limited	赞比亚	赞比亚	制造业		51.00	设立
科裕国际（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		设立
广州市阿盖特科技有限公司	广州市番禺区	广州市番禺区	制造业		60.00	非同一控制下合并
马鞍山市华东旅游客运有限公司	马鞍山经济技术开发区	马鞍山经济技术开发区	商业服务业		100.00	非同一控制下合并
宿州科达智慧能源科技有限公司	安徽省宿州市	安徽省宿州市	商业服务业		51.00	设立
芜湖市科达智慧新能源科技有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	商业服务业		100.00	设立
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	合肥市包河经济开发区	合肥市包河经济开发区	商业服务业		100.00	设立
Tilemaster Investment Limited	毛里求斯	毛里求斯	商务服务业		51.00	设立
安徽横望智慧能源科技有限公司	安徽省马鞍山市博望区	安徽省马鞍山市博望区	商业服务业		51.00	设立
马鞍山科安新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	安徽省马鞍山市雨山区	商业服务业		100.00	设立
芜湖科安能源科技有限公司	安徽省芜湖市鸠江区	安徽省芜湖市鸠江区	商业服务业		100.00	设立
佛山市科达装备制造有限公司	广东省佛山市三水区	广东省佛山市三水区	制造业	100.00		非同一控制下合并

东洋液压科技（大连）有限公司	辽宁省大连市金州区	辽宁省大连市金州区	制造业		62.24	设立
Keda Ceramics Interational Company Limited	肯尼亚	肯尼亚	制造业		51.00	设立
Keda Cameroon Ceramics Limited	喀麦隆	喀麦隆	制造业		51.00	设立
佛山市恒力泰科技有限公司	广东省佛山市三水区	广东省佛山市三水区	制造业		100.00	设立
佛山科安新能源科技有限公司	广东省佛山市顺德区	广东省佛山市顺德区	商业服务业		100.00	设立
当涂县科安新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂县	安徽省马鞍山市当涂县	商业服务业		100.00	设立
广德科安光伏发电有限公司	安徽省宣城市广德市	安徽省宣城市广德市	商业服务业		100.00	设立
昆山博悦新能源科技有限公司	江苏省苏州市昆山市	江苏省苏州市昆山市	商业服务业		100.00	设立
韶关市科达机械制造有限公司	广东省韶关市浈江区	广东省韶关市浈江区	制造业	70.00		设立
安徽科达锂电装备有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	安徽省马鞍山市雨山区	制造业		100.00	设立
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市雨山区	安徽省马鞍山市雨山区	商业服务业		100.00	设立
卡米材料有限公司	香港	香港	进出口贸易		51.00	设立
当涂科达新能源科技有限公司	安徽省马鞍山市当涂县	安徽省马鞍山市当涂县	商业服务业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青海威力新能源材料有限公司	46.38	18,422.60	0.00	31,235.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海威力新能源材料有限公司	6,353.61	61,523.50	67,877.11	530.57	0.00	530.57	56.05	29,298.88	29,354.93	1,768.26	0.00	1,768.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海威力新能源材料有限公司		39,721.00	39,721.00	-7,538.40		2,521.31	2,521.31	0.59

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

① 2022 年 01 月，子公司安徽科达投资以 1,203.00 万元购买少数股东持有的江苏科行 6.21% 股权，股权转让完成后公司对江苏科行的持股比例由 93.79% 变为 100.00%。

② 2022 年 03 月，公司以 11,769.16 万元增资子公司福建科达新能源，增资完成后公司对福建科达新能源的持股比例由 54.00% 变为 55.01%。

③ 2022 年 03 月，公司以 15,901.85 万元向子公司福建科达新能源转让持有的安徽新材料 51.00% 股权，股权转让完成后公司对安徽新材料的间接持股比例由 100.00% 变为 77.06%。

④ 2022 年 06 月，公司以 974.05 万元转让持有的福建科达新能源 2.85% 股权，股权转让完成后公司对福建科达新能源的持股比例由 55.01% 变为 52.16%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

	购买子公司少数股权	处置子公司少数股权
购买成本/处置对价	12,972.16	8,128.26
-- 现金	12,972.16	8,128.26
-- 非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	12,972.16	8,128.26
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,540.67	8,007.37
差额	3,431.49	120.89
其中：调整资本公积	-3,431.49	120.89
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□ 适用 √ 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√ 适用 □ 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	青海格尔木	青海格尔木	制造业		43.58	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有青海科达锂业 100% 股权，通过其持有蓝科锂业 37.80% 股权；公司持有青海威力 53.62% 股权，通过其持有蓝科锂业 10.78% 股权。因此公司拥有蓝科锂业的表决权为 48.58%，间接持有蓝科锂业股份为 43.58%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青海盐湖蓝科 锂业股份有限 公司	青海盐湖蓝科 锂业股份有限 公司	青海盐湖蓝科 锂业股份有限 公司	青海盐湖蓝科 锂业股份有限 公司
流动资产	474,231.13		87,569.30	
非流动资产	247,160.80		249,666.86	
资产合计	721,391.93		337,236.16	
流动负债	145,816.62		61,115.10	
非流动负债	4,858.57		4,314.78	
负债合计	150,675.19		65,429.88	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额	248,718.36		118,453.18	
调整事项	80,543.03		65,594.08	
--商誉	52,366.92		52,366.92	
--内部交易未实现利润				
--其他	28,176.11		13,227.16	
对联营企业权益投资的账面 价值	329,261.39		184,047.26	
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入		525,781.43		50,726.62
净利润		368,475.94		23,397.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		368,475.94		23,397.16
本年度收到的来自联营企业 的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**(一) 风险管理主要内容及政策**

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、应付款项、银行借款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(2) 利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款和长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

(3) 外汇风险—汇率变动产生损失的风险，本公司近年来境外业务的大幅增长将带来较大的外汇风险。公司根据市场汇率变化，通过开展远期外汇交易业务和控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

2、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司合并报表的金融资产主要为应收款项，为了降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司保持管理层对现金及现金等价物进行适时监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2022 年 06 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022 年 06 月 30 日				
	账面价值	总值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	2,403,934,861.90	2,403,934,861.90	2,403,934,861.90		
应收票据	18,434,004.14	18,434,004.14	18,434,004.14		
应收账款	1,628,899,383.27	1,628,899,383.27	1,401,405,946.84	220,705,521.88	6,787,914.55
应收款项融资	153,286,962.59	153,286,962.59	153,286,962.59		
其他应收款	140,208,923.08	140,208,923.08	124,398,510.18	12,195,237.61	3,615,175.29
一年以内到期非流动资产	585,147,039.11	585,147,039.11	585,147,039.11		
其他流动资产	10,075,859.08	10,075,859.08	10,075,859.08		
长期应收款	178,710,211.46	178,710,211.46		178,710,211.46	
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	

小计	5,123,697,244.63	5,123,697,244.63	4,696,683,183.84	416,610,970.95	10,403,089.84
银行借款	3,371,941,574.84	3,371,941,574.84	2,085,253,508.50	1,286,688,066.34	
交易性金融负债	5,977,359.97	5,977,359.97	5,977,359.97		
应付票据	912,318,825.99	912,318,825.99	912,318,825.99		
应付账款	1,728,928,294.55	1,728,928,294.55	1,480,521,095.03	146,528,654.51	101,878,545.01
其他应付款	132,404,187.66	132,404,187.66	84,563,537.06	37,862,247.49	9,978,403.11
小计	6,151,570,243.01	6,151,570,243.01	4,568,634,326.55	1,471,078,968.34	111,856,948.12

续表

项目	2021 年 12 月 31 日				
	账面价值	总值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
货币资金	1,960,658,820.77	1,960,658,820.77	1,960,658,820.77		
交易性金融资产	58,233,994.24	58,233,994.24	58,233,994.24		
应收票据	17,980,730.39	17,980,730.39	17,980,730.39		
应收账款	1,441,531,780.34	1,441,531,780.34	1,236,543,713.56	197,975,683.33	7,012,383.45
应收款项融资	230,376,142.57	230,376,142.57	230,376,142.57		
其他应收款	107,980,971.15	107,980,971.15	90,773,470.48	14,543,128.95	2,664,371.72
一年以内到期非流动资产	641,167,056.20	641,167,056.20	641,167,056.20		
其他流动资产	8,280,090.00	8,280,090.00	8,280,090.00		
长期应收款	192,964,094.63	192,964,094.63		192,964,094.63	
其他非流动金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
小计	4,664,173,680.29	4,664,173,680.29	424,4014,018.21	410,482,906.91	9,676,755.17
银行借款	2,957,071,474.17	2,957,071,474.17	1,422,272,839.75	1,534,798,634.42	
交易性金融负债	2,139,425.27	2,139,425.27	2,139,425.27		
应付票据	745,183,013.84	745,183,013.84	745,183,013.84		
应付账款	1,911,355,898.11	1,911,355,898.11	1,603,445,341.23	209,006,696.29	98,903,860.59
其他应付款	135,707,186.60	135,707,186.60	87,606,372.64	29,340,014.82	18,760,799.14
小计	5,751,456,997.99	5,751,456,997.99	3,860,646,992.73	1,773,145,345.53	117,664,659.73

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			500.00	500.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			500.00	500.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			500.00	500.00
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			858.46	858.46
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收账款融资			15,328.70	15,328.70
持续以公允价值计量的资产总额			16,687.16	16,687.16
（六）交易性金融负债	366.48	231.26		597.74
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	366.48	231.26		597.74
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	366.48	231.26		597.74
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	366.48	231.26		597.74
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

期货合约套期工具公允价值的确定，使用第一层次输入值。以上海期货交易所相应期货合约于资产负债表日的结算价作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

适用 不适用

远期结汇套期工具公允价值的确定，使用第二层次输入值。以银行提供的套期汇率作为评估其公允价值的重要参考依据。

银行理财产品公允价值的确定，使用第二层次输入值。以银行提供的份额净值作为评估其公允价值的重要参考依据。

资产管理计划基金公允价值的确定，使用第二层次输入值。以发行方提供的资管计划份额净值作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

适用 不适用

其他权益工具投资公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

其他非流动金融资产公允价值的确定，使用第三层次输入值。公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，以被投资单位提供的投资项目情况及净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
安徽科达机电股份有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市经济技术开发区	陈新疆	制造业	10,000.00	80.00	80.00	9134050067589409XX
安徽科达新材料有限公司	有限责任公司	安徽马鞍山市当涂经济开发区	戴涛	制造业	40,000.00	76.52	76.52	91340521355187820D
福建科达新能源科技有限公司	有限责任公司	福建省三明市大田县太华镇罗丰工业园	王雪强	制造业	24,550.00	53.96	53.96	91350425MA2YNNXG0K
安徽科达铂锐能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	张少波	制造业	800.00	51.00	51.00	91340521MA2N1EB218
安徽科达普锐能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂经济开发区	张少波	制造业	5,200.00	51.00	51.00	91340521MA2RJLKP8P
四川科达洁能新材料有限公司	有限责任公司	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区	徐建设	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91510100MA6AFBR19Y
安徽科达新能源汽车销	有限责任	安徽省马鞍山市经济技术	张峰	商务服	1,000.00	100.00	100.00	91340500MA2MTEPE07

售有限公司	公司	开发区							
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	朱红军	商务服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340500MA2MUTTP26	
安徽科达智慧能源科技有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	20,001.00	53.00	53.00	91340500MA2MT7G34X	
江苏科达电力有限公司	有 限 有 责 任 公 司	江苏省南京市江宁区	张峰	商务服务业	20,100.00	80.00	80.00	91320115MA1P1QC122	
常州科达售电有限公司	有 限 有 责 任 公 司	常州钟楼经济开发区	梁耀星	商务服务业	100.00	100.00	100.00	91320411MA1R8ME22R	
安徽科达科能售电有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省宣城市宣州区	张峰	商务服务业	2,100.00	100.00	100.00	91340100MA2MXP9E0B	
安徽科安电力工程有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张峰	商务服务业	3,000.00	100.00	100.00	91340500066503989D	
泗县科达新能源科技有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省宿州市泗县	梁耀星	商业服务业	1,000.00	51.00	51.00	91341324MA2TGB741R	
马鞍山科含新能源科技有限公司	有 限 有 责 任 公 司	安徽省马鞍山市含山县林头镇含山工业园区	李全	商业服务业	2,000.00	60.00	60.00	91341202MA2NR4H91F	
芜湖科达新铭丰机电有限公司	有 限 有 责 任 公 司	芜湖市湾沚区	周鹏	制造业	5,000.00	100.00	100.00	9134022166624276X0	
沈阳科达洁能燃气有限公司	有 限 有 责 任 公 司	辽宁法库经济开发区	马良	制造业	100,000.00	93.00	93.00	91210124550792268N	
广东科达智慧能源科技有限公司	有 限 有 责 任 公 司	佛山市顺德区	张峰	商业服务业	20,001.00	95.00	95.00	91440606MA53N01N91	
安徽科达洁能股份有限公司	股 份 公 司	安徽省马鞍山经济技术开发区	李挺	制造业	4,460.00	97.37	97.37	91340500661503967A	
广东科达液压技术有限公司	有 限 有 责 任 公 司	佛山市顺德区	杨军	制造业	3,850.00	53.69	53.69	91440606568290581X	
佛山市恒力泰机械有限公司	有 限 有 责 任 公 司	佛山市三水中心科技工业区	杨学先	制造业	14,060.00	100.00	100.00	91440600712393666R	
佛山市德力泰科技有限公司	有 限 有 责 任 公 司	佛山市三水中心科技工业区	陈添	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91440607MA4UNRGA45	
佛山市卓力泰机械有限	有 限 有 责 任 公 司	佛山市三水区	林义彬	制造业	1,796.00	100.00	100.00	91440607664966596M	

公司	公司							
安徽科达投资有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	曾飞	商务服务业	25,000.00	100.00	100.00	913405006986740300
河南科达东大国际工程有限公司	有限责任公司	河南自贸试验区郑州片区(郑东)商务外环路	赵彭喜	制造业	5,000.00	100.00	100.00	914101007067856557
江苏科行环保股份有限公司	股份有限公司	江苏盐城环保产业园	隆玉周	制造业	38,636.36	100.00	100.00	913209026086112210
宁夏科行环保工程有限公司	有限责任公司	宁夏平罗	隆玉周	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91640221574868431X
安徽科清环境工程有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	卫森茂	制造业	5,000.00	100.00	100.00	91340500MA2TN7CAXR
青海威力新能源材料有限公司	有限责任公司	青海省西宁德川工业区	曾飞	制造业	8,681.76	53.62	53.62	91632900679184650E
青海科达锂业有限公司	有限责任公司	西宁经济技术开发区	曾飞	制造业	100,000.00	100.00	100.00	916300006791880023
佛山市科达机电有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	何卫东	制造业	27,334.00	100.00	100.00	91440606MA51BFQE8A
佛山市科达陶瓷技术有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	邱红英	制造业	500.00	100.00	100.00	91440606MA534JQK1E
广州市阿盖特科技有限公司	有限责任公司	广州市番禺区	张和平	制造业	750.00	60.00	60.00	914401137219513328
马鞍山市华东旅游客运有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	朱红军	商业服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340500680813282J
宿州科达智慧能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省宿州市	项靖	商业服务业	500.00	51.00	51.00	91341302MA2W4MYLX8
芜湖市科达智慧新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	梁耀星	商业服务业	1,200.00	100.00	100.00	91340222MA2W7K7P18
合肥滨湖科达智慧能源有限公司	有限责任公司	合肥市包河经济开发区	梁耀星	商业服务业	1,000.00	100.00	100.00	91340111MA2WBGD22X
安徽横望智慧能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市博望区	朱红军	商业服务业	1,000.00	51.00	51.00	91340506MA2WMGLG8H
马鞍山科安新能源科技	有限责任	安徽省马鞍山市雨山区	梁耀星	商业服	100.00	100.00	100.00	91340500MA2XK3E90X

有限公司	公司							
芜湖科安能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省芜湖市鸠江区	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340207MA2WEEXX40
佛山市科达装备制造有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水区	周国胜	制造业	50,000.00	100.00	100.00	91440607MA56FY8T46
东洋液压科技(大连)有限公司	有限责任公司	辽宁省大连市金州区	张和平	制造业	588.00	62.24	62.24	91210242MA110D46XT
佛山市恒力泰科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市三水区	杨学先	制造业	10,000.00	100.00	100.00	91440607MA578CG434
佛山科安新能源科技有限公司	有限责任公司	广东省佛山市顺德区	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91440606MA56DX766W
当涂县科安新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂县	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340521MA8MYRYQX4
广德科安光伏发电有限公司	有限责任公司	安徽省宣城市广德市	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91341822MA8N02WA38
昆山博悦新能源科技有限公司	有限责任公司	江苏省苏州市昆山市	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91320583MA26UQCT4R
韶关市科达机械制造有限公司	有限责任公司	广东省韶关市浈江区	曾平立	制造业	6,000.00	70.00	70.00	91440204MA58C6H03U
安徽科达锂电装备有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市雨山区	李挺	制造业	2,000.00	100.00	100.00	91340500MA8NDDR9J
马鞍山市郑蒲港新区泰鑫新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市雨山区	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340500MA2WT0TTXB
当涂科达新能源科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市当涂县	梁耀星	商业服务业	100.00	100.00	100.00	91340521MA8N13RC67

单位：万元 币种：港元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
卡米材料有限公司	有限责任公司	香港	李跃进	进出口贸易	1.00	51.00	51.00

单位：万元 币种：美元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)

科裕国际(香港)有限公司	有限责任公司	香港	李擎	进出口贸易	2,000.00	100.00	100.00
科达机电(香港)有限公司	有限责任公司	香港	李擎	进出口贸易	5,870.48	100.00	100.00
信成国际(香港)有限公司	有限责任公司	香港	李擎	进出口贸易	2,000.00	100.00	100.00
广东信成融资租赁有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	王钢	商务服务业	2,700.00	100.00	100.00
安徽信成融资租赁有限公司	有限责任公司	马鞍山经济技术开发区	王钢	商务服务业	3,500.00	100.00	100.00
Keda Holding (Mauritius) Limited	有限责任公司	毛里求斯	/	商务服务业	5,371.33	100.00	100.00
Brightstar Investment Limited	有限责任公司	毛里求斯	/	商务服务业	5,369.20	51.00	51.00
Tilemaster Investment Limited	有限责任公司	毛里求斯	/	商务服务业	9,763.20	51.00	51.00
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	有限责任公司	肯尼亚	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	有限责任公司	加纳	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	有限责任公司	坦桑尼亚	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Keda (SN) Ceramics Company Limited	有限责任公司	塞内加尔	/	制造业	100.00	51.00	51.00
Kami Colourcera Private Limited	有限责任公司	印度	SAMEE RDIGGI KER	制造业	160.00	72.00	72.00
Keda Ceramics International Company Limited	有限责任公司	肯尼亚	/	制造业	1,000.00	51.00	51.00

单位：万元 币种：欧元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda International Company S.a.r.l.	有限责任公司	卢森堡	刘晓东	商务服务业	1.20	100.00	100.00
Keda Europe S.r.l.	有限责任公司	意大利	杨学先	商务服务业	100.00	100.00	100.00
I.C.F.& Welko S.P.A.	股份有限公司	意大利	杨学先	制造业	400.00	100.00	100.00
Wibe S.L.	有限责任公司	西班牙	郑江	制造业	120.20	100.00	100.00

单位：万元 币种：卢比

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Industrial (India) Limited	有限责任公司	印度	Ashwath	制造业	6,500.00	90.00	90.00

单位：万元 币种：克瓦查

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------

Keda Zambia Ceramics Company Limited	有限责任公司	赞比亚	/	制造业	1.50	51.00	51.00
--------------------------------------	--------	-----	---	-----	------	-------	-------

单位:万元 币种:土耳其里拉

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Turkey Makine Ticaret Limited Sirketi	有限责任公司	土耳其	曾飞	进出口贸易	1,058.55	100.00	100.00

单位:万元 币种:中非法郎

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
Keda Cameroon Ceramics Limited	有限责任公司	喀麦隆	/	制造业	100.00	51.00	51.00

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	统一社会信用代码
联营企业								
江苏中创清源科技有限公司	有限责任公司	江苏省盐城市	李兵	制造业	2,600.00	30.00	30.00	91320902MA1T55U237
四川广兴锂电科技有限公司	有限责任公司	四川省阿坝州	冯渝	制造业	5,000.00	20.00	20.00	915132003145597129
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	股份有限公司	青海格尔木	何永平	制造业	51,797.06	43.58	48.58	91630000781439859F
马鞍山市青山售电服务有限公司	有限责任公司	安徽当涂经济开发区	韩宏灯	商务服务业	1,960.00	26.02	26.02	91340521MA2RU8N74T
安徽港华科达智慧能源有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	武刚	商务服务业	20,001.00	40.00	40.00	91340500MA2U6ERHX4
佛山市科达陶瓷科技有限公司	有限责任公司	佛山市顺德区	何光雄	制造业	10,000.00	49.00	49.00	91440606MA4UUWAC43
安徽科达雨力汽车科技有限公司	有限责任公司	安徽省马鞍山经济技术开发区	张建毓	零售业	1,000.00	49.00	49.00	91340500MA2T7RCY3U
漳州巨铭石墨材料有限公司	有限责任公司	福建省南靖县	王雪强	制造业	5,000.00	49.00	49.00	91350627717396444C

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
森大集团有限公司	其他
广东宏宇集团有限公司	其他
新华联控股有限公司	其他

其他说明

1) 鉴于公司董事沈延昌先生为广州森大及森大集团的实际控制人，且森大集团为公司海外建筑陶瓷业务的重要战略合作伙伴，以及公司非洲合资公司 Keda 肯尼亚、Keda 加纳、Keda 坦桑尼亚、Keda 塞内加尔等少数股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条规定，广州森大、森大集团及其全资子公司认定为公司关联方。

2) 鉴于梁桐灿先生为公司第一大股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条、《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3 条规定，其控制的广东宏宇集团有限公司及其子公司、其亲属控制的企业被认定为公司关联方。

3) 鉴于新华联控股有限公司为公司持股 5% 以上股东，根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》第四条规定，新华联控股有限公司及其子公司被认定为公司关联方。

上表森大集团有限公司中包含森大集团有限公司、广州市森大贸易有限公司及其全资子公司，广东宏宇集团有限公司中包含广东宏宇集团有限公司及其子公司，新华联控股有限公司包含新华联控股有限公司及其子公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
森大集团有限公司	原料、劳务	48,194.80	22,155.51
青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	碳酸锂	33,557.54	
四川广兴锂电科技有限公司	加工费、原材料	43.96	9.07
安徽虎渡科达流体机械有限公司	设备、加工费		1.88
安徽港华科达智慧能源有限公司	服务	5.39	55.31

广东宏宇集团有限公司	瓷砖、原料	1.80	7.47
漳州巨铭石墨材料有限公司	加工费、原材料	1,025.57	731.79
宿迁唯道新能源科技有限公司	原材料		149.84
江苏中创清源科技有限公司	原料	104.20	
安徽科达雨力汽车科技有限公司	汽车、服务	42.74	
马鞍山市青山售电服务有限公司	服务	2.16	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
森大集团有限公司	陶瓷、原料、设备	20,389.50	11,554.56
广东宏宇集团有限公司	陶瓷机械设备	11,887.52	4,221.62
佛山市三水宏源陶瓷企业有限公司	陶瓷机械装备	1.29	446.13
安徽虎渡科达流体机械有限公司	设备、原料、加工等		142.50
漳州巨铭石墨材料有限公司	煨后焦、加工费等	2,091.13	922.37
安徽科达雨力汽车科技有限公司	汽车、服务	15.20	8.52
江苏中创清源科技有限公司	脱硝设备	169.97	
马鞍山市青山售电服务有限公司	服务	7.00	
湖南华联瓷业股份有限公司	陶瓷机械装备	63.80	4.11
新华联保险经纪有限公司	服务		25.20
湖南华联火炬电瓷电器有限公司	陶瓷机械装备		260.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

上述森大集团有限公司中包含森大集团有限公司、广州市森大贸易有限公司及其全资子公司，广东宏宇集团有限公司中包含广东宏宇集团有限公司及其子公司。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽虎渡科达流体机械有限公司	车辆		0.45
安徽科达雨力汽车科技有限公司	场地	5.06	31.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广东宏宇集团有限公司	房屋					9.57	11.86				
佛山市科达陶瓷科技有限公司	房屋					240.00	240.00				

关联租赁情况说明

适用 不适用

上述广东宏宇集团有限公司中包含广东宏宇集团有限公司及其子公司。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽信成融资租赁有限公司	26,114.16	2019-07-26	2024-04-02	否
广东信成融资租赁有限公司	4,089.35	2021-03-24	2024-05-07	否
安徽科达机电股份有限公司	2,000.00	2022-06-13	2023-06-12	否
安徽科达机电股份有限公司	1,647.07	2022-03-03	2022-12-28	否
安徽科达机电股份有限公司	105.00	2021-11-24	2022-11-24	否
安徽科达洁能股份有限公司	2,900.00	2022-03-10	2023-05-27	否
安徽科达洁能股份有限公司	2,069.01	2022-01-21	2022-12-01	否
安徽科达洁能股份有限公司	1,363.53	2021-05-14	2023-08-31	否
佛山市德力泰科技有限公司	1,847.20	2022-01-21	2022-12-21	否
佛山市科达机电有限公司	5,935.03	2022-01-14	2022-12-21	否
河南科达东大国际工程有限公司	1,872.15	2022-01-04	2022-12-24	否
安徽科达华东新能源汽车旅行服务有限公司	1,000.00	2021-11-08	2022-11-08	否
福建科达新能源科技有限公司	11,495.08	2021-08-21	2023-05-26	否
福建科达新能源科技有限公司	499.91	2022-03-16	2022-10-11	否
安徽科达新材料有限公司	9,000.00	2021-11-12	2022-10-18	否
信成国际（香港）有限公司	欧元 36.00	2021-12-24	2022-12-24	否
信成国际（香港）有限公司	美元 600.00	2021-10-15	2022-10-14	否
科裕国际（香港）有限公司	美元 1,415.46	2022-05-13	2024-05-03	否
科裕国际（香港）有限公司	欧元 475.60	2022-06-17	2023-06-16	否
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	美元 2,500.00	2020-12-03	2027-12-15	否
Keda (Ghana) Ceramics Company Limited	欧元 1,041.00	2021-07-21	2025-06-25	否
Keda (Tanzania) Ceramics Company Limited	美元 433.33	2018-07-06	2023-07-06	否
Keda (Kenya) Ceramics Company Limited	美元 119.75	2022-03-03	2022-09-30	否
Keda (SN) Ceramics Company Limited	欧元 2,443.08	2019-07-22	2028-06-15	否
Keda Zambia Ceramics Company Limited	欧元 2,638.85	2021-11-22	2028-06-15	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	473.75	248.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1、为充分调动公司及控股子公司员工积极性，促进员工与企业共同成长和发展，公司及子公司关键管理人员、骨干员工等 142 人通过共同投资设立的 4 个有限合伙企业拟对福建科达新能源增资 4,140.93 万元。本次设立的员工持股平台之一共青城科鑫投资合伙企业（有限合伙）由公司部分董事、监事、高级管理人员（董事杨学先、张仲华，监事彭衡湘以及高级管理人员曾飞、周鹏、李跃进）担任有限合伙人，根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，本次增资构成关联交易。

本次通过员工持股平台参与福建科达新能源增资事宜的为公司及子公司关键管理人员、骨干员工等 142 名自然人（含公司董监高 6 人）。董监高对员工持股平台出资明细如下：

序号	名称	职务	出资金额（万元）
1	杨学先	董事、总经理	201
2	张仲华	董事	402
3	曾飞	副总裁、财务负责人	80.4
4	周鹏	副总裁	80.4
5	李跃进	董事会秘书、战略投资总监	120.6
6	彭衡湘	监事会主席、审计监察总监	40.2

2、本次为进一步完善公司长效激励机制和利益共享机制，促进管理层与企业共同成长和发展，根据福建科达新能源截至 2022 年 3 月 31 日每股净资产，公司将持有的福建科达新能源 2.85% 的股权（对应出资额 700 万元注册资本）以 974.05 万元转让

给员工持股平台之科鑫合伙企业。同时，公司董事杨学先、张仲华以及高级管理人员李跃进对科鑫合伙企业增资，用于支付受让福建科达新能源股权款，增资金额包括股权受让金额 974.05 万元以及相关交易税费。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	森大集团有限公司	10,996.61	59.31	2,556.75	2.33
应收账款	湖南华联瓷业股份有限公司	110.83	1.24	104.63	1.17
应收账款	湖南华联火炬电瓷电器有限公司	16.25	0.18	16.25	0.18
应收账款	江苏中创清源科技有限公司	25.44	1.31	51.97	2.68
应收账款	马鞍山市青山售电服务有限公司	7.00	0.01	72.52	0.02
应收账款	广东宏宇集团有限公司	2,644.56	134.50		
应收账款	安徽虎渡科达流体机械有限公司			2.20	0.01
应收账款	安徽科达雨力汽车科技有限公司	25.33	0.34	18.83	0.08
应收账款	漳州巨铭石墨材料有限公司	123.56	1.87		
其他应收款	漳州巨铭石墨材料有限公司			562.90	1.35
其他应收款	安徽科达雨力汽车科技有限公司	227.08	0.20	300.36	0.08
其他应收款	广东宏宇集团有限公司	16.52	0.02	7.09	
预付账款	江苏中创清源科技有限公司			78.76	
预付账款	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	2,851.89			
预付账款	广东宏宇集团有限公司	3.99			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	漳州巨铭石墨材料有限公司	228.59	664.62
应付账款	江苏中创清源科技有限公司	25.44	2.50
应付账款	安徽科达雨力汽车科技有限公司	6.22	
其他应付款	漳州巨铭石墨材料有限公司	347.30	
其他应付款	佛山市科达陶瓷科技有限公司	3,074.50	2,834.50
应付票据	漳州巨铭石墨材料有限公司	500.00	
应付票据	青海盐湖蓝科锂业股份有限公司	22,041.60	

备注：上述森大集团有限公司中包含森大集团有限公司、广州市森大贸易有限公司及其全资子公司，广东宏宇集团有限公司中包含广东宏宇集团有限公司及其子公司。

7、关联方承诺

适用 不适用

公司持股 5%以上股东的承诺详见“第六节 重要事项”的“一、承诺事项履行情况”。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

1、2020 年员工持股计划

公司分别于 2020 年 11 月 13 日、2020 年 11 月 30 日召开公司第七届董事会第三十二次会议和 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《2020 年员工持股计划（草案）及摘要》等相关议案，2021 年 2 月 9 日公司通过非交易过户将 43,113,440 股股票过户至公司 2020 年员工持股计划专用证券账户，过户股份占公司总股本比例为 2.28%，过户价格为 2 元/股。根据公司 2020 年员工持股计划的相关规定，公司本期员工持股计划的存续期为 36 个月，自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后分两期解锁，每期解锁间隔为 12 个月，解锁比例为 50%、50%。

2、福建科达新能源员工持股平台

为充分调动公司及控股子公司员工积极性，促进员工与企业共同成长和发展，公司及子公司关键管理人员、骨干员工等 142 人通过共同投资设立的 4 个有限合伙企业以每注册资本价格 1.0648 元对福建科达新能源增资 4,140.93 万元人民币。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法、估值法
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,824.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,824.84

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

1、【（2019）苏 01 民初 2893 号】江苏新世纪江南环保股份有限公司起诉公司及子公司江苏科行、安徽科达洁能等相关方侵害技术秘密一案

2020 年 12 月 22 日，江苏省南京市中级人民法院出具《民事判决书》（（2019）苏 01 民初 2893 号），判决公司及相关方赔偿江南环保经济损失 9,500 万元及为制止侵权支出的合理费用 100 万元，并承担案件受理费 52.18 万元。

因不服一审判决，公司、江苏科行及相关当事方于 2021 年 1 月 4 日向最高人民法院提起上诉。2021 年 6 月 21 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院上诉案件受理通知书》及《中华人民共和国最高人民法院举证通知书》（（2021）最高法知民终 21031 号）。2022 年 7 月 22 日，在最高人民法院开庭审理，目前尚未收到判决。

2、【（2021）苏 01 民初 920、941、942、943 号】江苏新世纪江南环保股份有限公司起诉公司及子公司江苏科行、安徽科达洁能等相关方侵害技术秘密一案

2021 年 3 月 25 日至 3 月 26 日，公司及控股子公司收到江苏省南京市中级人民法院送达的 4 份《应诉通知书》（（2021）苏 01 民初 920、941、942、943 号）等法律文书，江苏新世纪江南环保股份有限公司以公司及子公司江苏科行、安徽洁能等相关方侵害技术秘密为由向法院提起 4 项诉讼，诉讼请求金额为 29,529.39 万元。该案件暂未开庭审理。

3、【（2021）粤 06 民初 119 号】冯军诉求公司及子公司青海科达锂业支付专利技术顾问费一案

2021 年 6 月 29 日，科达制造收到广东省佛山市中级人民法院寄达的《应诉通知书》、《举证通知书》（（2021）粤 06 民初 119 号）及《民事起诉状》，冯军以青海科达锂业有限公司尚未根据其设立之时相关方签署的合资经营合同的约定支付专利技术顾问费为由向法院提起诉讼，诉讼请求为青海科达锂业向原告支付技术顾问费共计美金 1,300 万元，二被告承担本案的全部诉讼费、保全费，并要求科达制造对以上支付义务承担连带清偿责任。

2021 年 9 月 15 日，公司收到法院通知，冯军申请将其第一项诉讼请求的支付技术顾问费的金额由 1,300 万美元变更为人民币 9,057.10 万元；新增一项诉讼请求，要求科达锂业向其支付资金占有使用费暂计人民币 38.06 万元。

2022 年 6 月 27 日，公司收到佛山市中级人民法院出具的《民事判决书》（（2021）粤 06 民初 119 号），佛山市中级人民法院对上述案件作出一审判决，判决被告青海科达锂业于判决发生法律效力之日起十日内向原告冯军支付 9,057.10 万元，被告科达制造对该债务承担连带责任；驳回原告冯军的其他诉讼请求。

因不服上述一审判决，青海科达锂业及公司于 2022 年 7 月 11 日向广东省高级人民法院提起上诉，目前该案件暂未开庭审理。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 7 日召开了第八届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市及转为境外募集股份有限公司的议案》《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市方案的议案》等相关议案，同意公司申请在瑞士证券交易所（SIX Swiss Exchange）挂牌上市（以下简称本次发行上市）。

2022 年 4 月 20 日股东大会审议通过了《关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市及转为境外募集股份有限公司的议案》。2022 年 6 月 23 日公司收到近日中国证券监督管理委员会出具的《关于核准科达制造股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可[2022]1279 号）。

2022 年 7 月 20 日获得瑞士证券交易所监管局关于公司在境外发行存托凭证即 GDR 并在瑞士证券交易所上市的附条件批准，瑞士证券交易所监管局同意公司 GDR 在满足惯例性条件及相关规则生效后在瑞士证券交易所上市。

2022 年 7 月 22 日公司获得瑞士证券交易所监管局招股说明书办公室关于公司在境外发行存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批准。

2022 年 7 月 28 日（瑞士时间），公司发行的存托凭证在瑞士证券交易所上市，证券全称：Keda Industrial Group Co., Ltd.，GDR 上市代码：KEDA。本次发行的 GDR 共计 12,000,000 份，对应 60,000,000 股公司 A 股股票，具体详见公司相关公告。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
清洁能源服务		-8,632.56	8,632.56		8,632.56	8,632.56
合计		-8,632.56	8,632.56		8,632.56	8,632.56

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

【（2021）辽 0124 民初 2225 号】沈阳燃气有限公司起诉子公司沈阳科达洁能股东会决议纠纷一案

2021 年 7 月 29 日，科达制造控股子公司沈阳科达洁能收到法库县人民法院寄达的《传票》、《应诉通知书》（（2021）辽 0124 民初 2225 号）及《民事起诉状》，沈阳燃气有限公司（简称“燃气公司”）因沈阳科达洁能股东会决议纠纷向法院提起诉讼，请求依法撤销被告于 2021 年 5 月 12 日作出的股东会决议，请求依法判令被告向公司登记机关申请撤销 2021 年 5 月 13 日的工商变更登记，请求本案诉讼费用由被告承担。

2022 年 1 月 14 日，公司控股子公司沈阳科达洁能收到辽宁省法库县人民法院出具的《民事判决书》（（2021）辽 0124 民初 2225 号），辽宁省法库县人民法院对上述案件作出一审判决，驳回原告燃气公司的诉讼请求。

2022 年 2 月 7 日，公司控股子公司沈阳科达洁能收到辽宁省法库县人民法院寄送的燃气公司《民事上诉状》。因不服一审判决，燃气公司向辽宁省沈阳市中级人民法院提起上诉。

2022 年 5 月 23 日，公司控股子公司沈阳科达洁能收到辽宁省沈阳市中级人民法院出具的《民事判决书》（（2022）辽 01 民终 3466 号），辽宁省沈阳市中级人民法院认为本案上诉人上诉理由不成立，一审判决认定事实清楚，适用法律正确，做出“驳回上诉，维持原判”的终审判决。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	510,381,022.47
1 至 2 年	72,934,104.90
2 至 3 年	6,129,745.82
3 年以上	10,938,026.11
合计	600,382,899.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,904,392.34	1.65	9,904,392.34	100.00		11,216,555.54	2.00	11,216,555.54	100.00	
其中：										
单项金额重大	5,415,762.90	0.90	5,415,762.90	100.00		9,959,183.15	1.78	9,959,183.15	100.00	
单项金额不重大	4,488,629.44	0.75	4,488,629.44	100.00		1,257,372.39	0.22	1,257,372.39	100.00	
按组合计提坏账准备	590,478,506.96	98.35	20,330,094.86	3.44	570,148,412.10	550,289,851.88	98.00	17,654,357.54	3.21	532,635,494.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	438,468,926.41	73.03	20,330,094.86	4.64	418,138,831.55	400,026,963.69	71.24	17,654,357.54	4.41	382,372,606.15
子公司货款	152,009,580.55	25.32			152,009,580.55	150,262,888.19	26.76			150,262,888.19
合计	600,382,899.30	/	30,234,487.20	/	570,148,412.10	561,506,407.42	/	28,870,913.08	/	532,635,494.34

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 19	5,415,762.90	5,415,762.90	100.00	预计无法收回
其他	4,488,629.44	4,488,629.44	100.00	
合计	9,904,392.34	9,904,392.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	354,740,534.11	4,061,600.91	1.14
1至2年	68,457,069.81	5,716,684.66	8.35
2至3年	5,940,668.77	1,866,735.92	31.42
3至5年	5,351,926.03	4,706,345.68	87.94

5 年以上	3,978,727.69	3,978,727.69	100.00
合计	438,468,926.41	20,330,094.86	4.64

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	28,870,913.08	1,461,702.92		98,128.80		30,234,487.20
合计	28,870,913.08	1,461,702.92		98,128.80		30,234,487.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,128.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
科裕国际（香港）有限公司	71,341,430.32	11.88	
客户 7	70,441,038.80	11.73	786,826.41
信成国际（香港）有限公司	40,123,174.03	6.68	

客户 20	21,634,674.91	3.60	526,515.43
Keda Industrial (india) Limited	19,635,238.58	3.27	
合计	223,175,556.64	37.17	1,313,341.84

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	853,803,845.15	929,586,253.03
合计	853,803,845.15	929,586,253.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	424,425,846.78
1 至 2 年	358,645,440.79
2 至 3 年	3,119,974.52
3 年以上	286,702,700.00
合计	1,072,893,962.09

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来	1,034,260,876.75	915,436,751.49
其他往来	28,572,822.56	5,502,198.29
出口退税	10,050,262.78	8,637,303.25
保证金	10,000.00	10,000.00
合计	1,072,893,962.09	929,586,253.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	119,472.24		218,742,650.61	218,862,122.85
2022年1月1日余额在	119,472.24		218,742,650.61	218,862,122.85

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	85,638.53		142,355.56	227,994.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	205,110.77		218,885,006.17	219,090,116.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	218,862,122.85	227,994.09				219,090,116.94
合计	218,862,122.85	227,994.09				219,090,116.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

安徽科达投资有限公司	往来款	392,000,000.00	两年内	36.54	
沈阳科达洁能燃气有限公司	往来款	294,080,000.00	六年内	27.41	218,742,650.61
江苏科行环保股份有限公司	往来款	200,466,947.72	两年内	18.68	
佛山市科达装备制造有限公司	往来款	73,472,440.00	两年内	6.85	
四川科达洁能新材料有限公司	往来款	31,500,000.00	一年内	2.94	
合计	/	991,519,387.72	/	92.42	218,742,650.61

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,558,004,723.36	600,000,000.00	5,958,004,723.36	6,504,070,446.03	600,000,000.00	5,904,070,446.03
对联营、合营企业投资	176,692,300.36		176,692,300.36	171,990,348.33		171,990,348.33
合计	6,734,697,023.72	600,000,000.00	6,134,697,023.72	6,676,060,794.36	600,000,000.00	6,076,060,794.36

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海科达锂业有限公司	1,403,868,020.85			1,403,868,020.85		
佛山市恒力泰机械有限公司	797,954,365.00			797,954,365.00		

安徽科达洁能股份有限公司	624,323,378.00			624,323,378.00		
江苏科行环保股份有限公司	539,600,000.00			539,600,000.00		
科达机电（香港）有限公司	402,876,588.44			402,876,588.44		
安徽科达新材料有限公司	401,998,000.00		204,000,000.00	197,998,000.00		
佛山市科达装备制造有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00		
Keda Holding (mauritius) Limited	364,531,849.66			364,531,849.66		
安徽科达投资有限公司	265,954,830.85			265,954,830.85		
佛山市科达机电有限公司	204,587,500.00			204,587,500.00		
青海威力新能源材料有限公司	200,143,733.26			200,143,733.26		
安徽科达机电股份有限公司	153,496,500.00			153,496,500.00		
科裕国际（香港）有限公司	45,000,000.00	80,000,000.00		125,000,000.00		
广东科达液压技术有限公司	28,293,578.97			28,293,578.97		
佛山市科达陶瓷技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
福建科达新能源科技有限公司	89,943,600.00	167,691,600.00	10,757,322.67	246,877,877.33		
安徽科达智慧能源科技有限公司	1,498,500.00			1,498,500.00		
沈阳科达洁能燃气有限公司	600,000,001.00			600,000,001.00		600,000,000.00
韶关市科达机械制造有限公司		21,000,000.00		21,000,000.00		
合计	6,504,070,446.03	268,691,600.00	214,757,322.67	6,558,004,723.36	-	600,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计										
二、联营企业										
佛山市科达陶瓷科技有限公司	155,440,477.24			-205,567.97						155,234,909.27
四川广兴锂电科技有限公司	16,549,871.09			4,351,520.00		556,000.00				21,457,391.09
小计	171,990,348.33			4,145,952.03		556,000.00				176,692,300.36
合计	171,990,348.33			4,145,952.03		556,000.00				176,692,300.36

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,209,200,897.46	968,289,870.24	1,474,735,242.05	1,255,172,459.92
其他业务	4,482,770.24	1,062,953.62	3,853,557.77	2,071,870.44
合计	1,213,683,667.70	969,352,823.86	1,478,588,799.82	1,257,244,330.36

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	248,680,000.00	128,979,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,145,952.03	-3,310,507.18

处置长期股权投资产生的投资收益	-45,998,302.67	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	595,452.07	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	207,423,101.43	125,669,092.82

其他说明：

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
KEDA HOLDING (MAURITIUS) LIMITED		96,979,600.00
安徽科达机电股份有限公司		32,000,000.00
青海科达锂业有限公司	248,680,000.00	
合计	248,680,000.00	128,979,600.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
四川广兴锂电科技有限公司	4,351,520.00	9,264.52
佛山市科达陶瓷科技有限公司	-205,567.97	-193,723.39
安徽虎渡科达流体机械有限公司		-3,126,048.31
合计	4,145,952.03	-3,310,507.18

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
安徽科达新材料有限公司	-45,998,302.67	
合计	-45,998,302.67	

(4) 处置交易性金融资产产生的投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	595,452.07	
合计	595,452.07	

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,056,313.13	
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）	37,633,299.71	
股份支付费用	-48,248,414.48	
债务重组损益	-1,687,548.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	595,452.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	-835,750.86	
其他流动资产减值准备转回	92,012,305.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,759,970.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,292,189.88	
减：所得税影响额	6,656,560.43	
少数股东权益影响额（税后）	-12,474,666.65	
合计	698,917.43	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.25	1.123	1.123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.24	1.123	1.123

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：边程

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 12 日

修订信息

适用 不适用