

江苏新日电动车股份有限公司

# 2024年半年度报告

公司简称：新日股份

公司代码：603787



公司代码：603787

公司简称：新日股份

# 江苏新日电动车股份有限公司 2024 年半年度报告



二〇二四年八月

## 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、公司负责人张崇舜、主管会计工作负责人赵学忠及会计机构负责人（会计主管人员）胥达声明：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

经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，2024年半年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税）。以截至目前公司总股本230,143,790股为基数进行测算，本次拟派发现金红利合计11,507,189.50元（含税）。本预案尚需提交股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他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

公司已在本报告中描述可能存在的风险，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	其他备查文件。

## 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		
本公司、公司、新日股份	指	江苏新日电动车股份有限公司
控股股东	指	张崇舜先生，为本公司控股股东
安吉淳莱	指	安吉淳莱企业管理合伙企业（有限合伙）
天津新日	指	天津新日机电有限公司，系本公司全资子公司
湖北新日	指	湖北新日电动车有限公司，系本公司全资子公司
新日销售	指	无锡新日电动车销售服务有限公司，系本公司全资子公司
新日国贸	指	江苏新日国际贸易有限公司，系本公司全资子公司
广东新日	指	广东新日电动车有限责任公司，系本公司全资子公司
锂享出行	指	无锡锂享出行科技有限公司，系本公司全资子公司
新日动力	指	无锡新日动力科技有限公司，系本公司控股子公司
浙江新日	指	浙江新日电动车有限公司，系本公司全资子公司
新日学校	指	无锡市新日职业培训学校，系本公司投资设立的非企业单位
天津动力	指	天津新日动力科技有限公司，系本公司全资子公司
天津科技	指	天津新日电动车科技有限公司，系本公司全资子公司
广东动力	指	广东新日动力科技有限公司，系本公司全资子公司
广东机电	指	广东新日机电有限公司，系本公司全资子公司
无锡商务	指	无锡新日电子商务有限公司，系本公司全资子公司
新日智能	指	无锡新日智能科技有限公司，系本公司全资子公司
新国标	指	《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
电动两轮车	指	电动两轮车包含依据《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）标准定义的“电动自行车”及依据《摩托车和轻便摩托车术语第 1 部分：车辆类型》（GB/T5359.1-2019）标准定义的“电动轻便摩托车”和“电动摩托车”。

## 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	江苏新日电动车股份有限公司
公司的中文简称	新日股份
公司的外文名称	JIANGSU XINRI E-VEHICLE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	XINRI E-VEHICLE
公司的法定代表人	张崇舜

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晨阳	季澄
联系地址	江苏省无锡市锡山区同惠街101号新日大厦	江苏省无锡市锡山区同惠街101号新日大厦
电话	0510-88109915	0510-88109915
传真	0510-88109915	0510-88109915
电子信箱	dongshihui@xinri.com	dongshihui@xinri.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	无锡市锡山区锡山大道501号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省无锡市锡山区同惠街101号新日大厦
公司办公地址的邮政编码	214105
公司网址	http://www.xinri.com
电子信箱	dongshihui@xinri.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 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
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

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	新日股份	603787	不适用

## 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：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	1,710,927,849.28	2,021,221,214.49	-15.35
归属于上市公司股东的净利润	49,948,257.21	46,767,976.60	6.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,082,629.85	38,968,030.53	-20.24
经营活动产生的现金流量净额	-233,340,324.91	96,224,715.86	-342.50
	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	1,556,158,914.43	1,546,045,942.29	0.65
总资产	3,440,553,991.23	3,603,341,701.96	-4.52

## (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)	0.22	0.22	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.22	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.14	0.19	-26.32

/股)			
加权平均净资产收益率(%)	3.20	3.81	减少0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.99	3.17	减少1.18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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	81,676.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,961,083.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,304,447.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	975,694.50	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,234,568.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	84,020.07	
减：所得税影响额	3,770,509.49	
少数股东权益影响额（税后）	5,354.51	
合计	18,865,627.36	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

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）行业情况

根据《国民经济行业分类》，本公司所属行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”大类——“C377-C3770 助动车制造”（中类-小类）。

电动两轮车是指以蓄电池作为辅助能源，安装了电机、控制器、显示仪表系统等部件的机电一体化个人交通工具。作为一种具有相当长发展历程的、中国特色的、高效、环保、经济的出行交通工具，电动两轮车的经济性和便利性优势明显，可满足包括居民出行、健身、彰显个性、社交等多方面需求，在“低碳环保”、“智能化”、“绿色出行”等浪潮下，叠加新国标、自然替换、以旧换新等政策、技术发展等因素的影响和推动，以及油价上涨、交通拥堵、人们出行方式改变等现实因素，发展至今，电动两轮车在现代化交通网络中占有重要成分，是我国交通工具中规模较大的制造产业。

自 2019 年新国标实施以来，大量不符合规定的电动两轮车淘汰更替；另一方面，电动两轮车的置换周期平均为 5 年左右，随着我国电动两轮车行业的发展和保有量的增加，自然替换需求预计将有增长。政策面上，一方面，自上半年国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》以来，商务部等多部门发布了一系列“焕新”行动方案和若干措施，2024 年 7 月，国家发改委、财政部联合印发《关于加力支持大规模设备更新和消费品以旧换新的若干措施》，其中第（七）条明确指出：“支持地方提升消费品以旧换新能力。直接安排超长期特别国债资金，用于支持地方自主提升消费品以旧换新能力。国家发展改革委商财政部综合各地区常住人口、地区生产总值、汽车和家电保有量等因素，合理确定对各地区支持资金规模。各地区要重点支持汽车报废更新和个人消费者乘用车置换更新，家电产品和电动自行车以旧换新，旧房装修、厨卫等局部改造、居家适老化改造所用物品和材料购置，促进智能家居消费等。”一系列政策措施的出台有望刺激电动两轮车替换需求增长。此外，2024 年 4 月，工信部、国家市场监督管理总局、国家消防

救援局联合发布了《电动自行车行业规范条件》和《电动自行车行业规范公告管理办法》，对电动自行车行业的企业布局、工艺装备、产品质量与管理、智能制造和绿色制造、安全生产、劳动者消费者权益保障等方面作出了明确指示，目前，公司已积极响应，组织建立专班负责申请报送符合规范条件的企业白名单工作。另一方面，根据国家相关行业主管部门工作部署，《电动自行车用充电器安全技术要求》（GB42296-2022）、《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）目前正在修订中，预计 2024 年底之前完成。

行业内，2024 年上半年，国内企业出海节奏加快，进一步抢占国外市场空间。展望行业发展，国内行业集中度预计仍会进一步提升，品牌竞争逐渐从价格战转为价值战，智能化将赋予电动两轮车产品更大的性能、功能、体验升级，提升品牌价值，成为现阶段行业向上发展的重要路径之一。

## （二）主营业务情况

公司是专业从事电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车等电动两轮车研发、生产与销售的企业，自成立以来，主营业务未发生过变化。公司的主导产品为电动两轮车。

电动两轮车分为电动自行车、电动轻便摩托车和电动摩托车。根据《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018），电动自行车是指车载蓄电池作为辅助能源，具有脚踏骑行能力，能实现电助动或/和电驱动功能的两轮自行车。根据《摩托车和轻便摩托车术语第 1 部分：车辆类型》（GB/T5359.1-2019），电动轻便摩托车是指由电力驱动，其最高设计车速不大于 50km/h，其电机的最大连续额定功率总和不大 4kW 的摩托车；电动摩托车是指由电力驱动，其最高设计车速大于 50km/h，其电机的最大连续额定功率总和大于 4kW 的摩托车。

车型分类	电动自行车	电动轻便摩托车	电动摩托车
车型			
脚踏骑行能力	强制要求	无	无
最高车速	≤25km/h	≤50km/h	>50km/h
整车质量	不得超过 55kg	可以超过 55kg	可以超过 55kg
生产资质	3C 认证	3C 认证及工信部的目录公告	3C 认证及工信部的目录公告
驾照要求	无	摩托车驾驶执照	摩托车驾驶执照

## （三）经营模式

公司产品的销售模式主要为经销模式，对部分集团客户采用直销模式。经销模式下，公司与经销商直接发生业务往来，经销商以买断方式取得公司的产品，并向终端消费者销售。公司依据制度审慎选择经销商，在充分了解经销商的合法资格、销售经验、资本实力以及服务能力等情况

之后，签定合作协议。对于每家经销商，公司授权其在一定的区域范围内销售公司产品。另外，公司通过新日国贸进行海外市场产品销售业务，通过锂享出行进行共享电动自行车运营业务。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）坚实的技术研发储备

公司始终把技术研发视为企业的生存之源，作为高新技术企业，公司拥有“省级智能电动车辆工程技术研究中心”、“江苏省博士后创新实践基地”、“省级企业技术中心”、“省级企业设计中心”等技术平台。报告期内，公司新申请发明 1 项，实用新型专利授权 7 项、申请 15 项，外观设计专利授权 6 项、申请 12 项，涉外观设计专利新申请 1 项；公司荣获中国质量认证中心授予的“CCC 中国强制性产品认证 A 级管理企业”、国家知识产权优势企业称号；公司参与编写 CEEIA2024002 《电动摩托车和电动轻便摩托车用石墨烯铅酸蓄电池》及 CEEIA2024003《电动自行车用石墨烯铅酸蓄电池》团体标准。研发团队方面，公司打造了一支由专业设计人员和工艺技术人员组成的，业务素质高、研发能力强、并在业内具有影响力的研发和设计队伍。

### （二）稳定的产品质量优势

产品质量是企业的生命，稳定的产品质量是实现卓越产品和品牌建设的重要基础，更是企业能否一直保持行业竞争力的重要体现。

公司自成立以来，产品质量保持在行业前列，故障率逐年降低，2024 年上半年，公司进一步加大产品质量把控力度，继续围绕质量提升这一重点工作，坚持贯彻“技术水平决定制造质量高度”的核心理念，指出产品质量首先是设计和制造出来的，面对新一轮科技和产业革命，要强化技术变革力度，提高研发制造水平，提升计量、标准和检验检测能力，以强化管理为抓手，通过生产过程管控、工艺优化、技术创新等手段，大力提升产品质量。

### （三）卓越的年轻化攻坚团队

公司拥有一支洞察敏锐的市场和产品团队，引领并应对消费群体年轻化趋势。

团队年轻化：公司大胆启用年轻化的管理、研发、销售和服务团队，以更活跃的思维和更敢于拼搏的劲头推动品牌升级战略，形成了团队自上而下的高效执行力。

产品年轻化：公司在产品设计上不断突破，功能、性能、品质多方面持续提升，产品色彩、外观设计更加贴近年轻消费者的个性审美。

渠道年轻化：公司敏锐感知经销商群体独特的创造力，并将成功经验提炼与分享，向有容量的地方要销量，帮助全渠道建立品牌区域主导权；另外，公司激发经销商探索感知年轻用户喜好，在店面设计、产品陈列、导购策略、促销政策等方面快速进行变革升级，助力终端效能提升。

### （四）领先的自主品牌影响力

公司重视自主品牌建设与提升工作，持续贯彻“打造电动交通工具行业国际一流品牌”的发展目标，坚持“自主创新”是公司孜孜不倦的品牌追求，深化品牌文化，形成了特有的品牌风格。

作为国内电动两轮车知名企业，在近年来的中国品牌日、行业展览会等活动中，公司迎来了大批中外客商，进一步促进了“新日”品牌走出去。

#### （五）丰富的供应链管理经验

公司是国内电动两轮车行业中对零部件细分领域进行专注研究的企业之一，经过多年努力，公司已形成了一套符合业务发展的供应链管理体系，为供应链各方构建了一个统一的资源信息平台，实现了供应链上信息流、物流和资金流的结合与同步，可使各方在生产、物流运输和销售等环节产生协同效应。

#### （六）成熟的成本管控体系

公司经过多年发展和实践，在成本精细化管理方面累积了成功经验。采购环节上，公司根据国内外市场供求信息以及对未来市场需求的预测，合理利用材料供应的周期，有针对性的制定采购计划，力争在与供应商的原料采购谈判中占据有利条件；生产上，公司严格控制加工环节各项成本的发生，同时在加工过程中实行精细化生产组织模式，通过加强数字化管理，提升制造技术，降低制造费用，优化产能布局。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，自江苏南京 223 火灾以来，国务院要求相关部委开展对电动自行车安全隐患全链条整治行动，《电动自行车用充电器安全技术要求》(GB42296-2022)、《电动自行车安全技术规范》(GB17761-2018)目前正在修订中，受此影响，市场终端消费者呈现出一定观望情绪，电动两轮车行业竞争进一步加剧。面对错综复杂的形势，公司围绕“掌握核心科技，出行更有乐趣”的全新战略，以创新为动力，大力度投入产品技术端与应用端的综合研发，通过核心技术创新、智能技术应用、设计理念个性化突破，设计和推出了多款新产品、优质产品和换代产品，产品附加值进一步提升；此外，公司强化国内集团客户的渠道建设，着力为集团大客户定制类产品和服务，同时大力推进海外市场布局与投入，多维度创造和把握市场机会。报告期内，公司除传统经销、直销渠道外，积极拓展其他业务，合计发货量 101 万辆。实现营业收入 171,092.78 万元，同比下降 15.35%；实现归属于上市公司股东的净利润为 4,994.83 万元，同比上升 6.80%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,108.26 万元，同比下降 20.24%。公司 2024 年上半年的重点工作如下：

#### （一）产品力升级方面

##### 1、注重技术突破，提升产品竞争力

报告期内，公司在核心技术上进一步突破，双芯双动力电机升级至 3.0，拥有 5 项国家专利，通过 8 项国家认证检测，实现赛道级加速、越野级爬坡；推出 SUNRA OS 智能驾趣平台，集智能启停、智能社交、智能动力于一身，主打乐趣智能出行；DEMS 数智化能源管理系统，实现能源数智化管理，让电池更加耐用。公司通过前述技术提升，力争形成差异化的品牌技术优势，助力产品价值的增长。

## 2、迎合全球市场需求，持续自主化产品创新

依托行业领先的创新技术、产品设计等实力，公司坚持自主化产品的设计与研发，打破产业同质化的现状，公司产品将核心技术色彩美学完美融合，内外兼修、颜值与性能兼备，精准满足年轻用户的出行需求。2024年上半年，公司持续推出多种自主新品车型，如面向国内市场发布的赛博、凯迪拉克氩、赫本三款新品车型，面向海外市场发布的Miku super、Dream两款新品车型，从外观颜值、配色工艺、性能配套、驾乘体验等多维度迎合全球市场需求。

### （二）营销力提升方面

#### 1、线上线下相结合，开创多元化营销新局面

报告期内，公司进一步升级新媒体矩阵，促进营销策略多元化，通过不同平台渠道，覆盖更多潜在用户，有效提高了品牌知名度和影响力。在广泛年轻受众的线上社交平台，公司建立了较好的口碑，在抖音、小红书等平台持续深耕布局，通过达人种草、短视频推流等方式，打造了一批质效合一的成功案例，持续、精准输出，更好地满足用户的个性化需求，提高用户的粘性和活跃度。报告期内，公司在拼多多、京东、天猫各平台业绩均同比增长，整体销量同比增长约55%。

线下终端市场，公司通过相关直播平台庞大的线上流量，赋能全国终端门店。从直播支持、宣传物料、促销活动、下级渠道开拓等方面加大对终端的帮扶力度，结合产品结构组合、营销力提升、流量加载、服务保障等手段综合性提高门店运营效率，通过营销全链路的流程打通，精耕细作，实现了对终端门店的引流与转化。

#### 2、持续深耕海外市场，建立完善营销网络

公司始终奉行“品牌出海”的海外策略，凭借着多年的专注和投入，通过科技创新、自主研发的不懈坚持，赢得了海外用户的肯定。针对不同国家，制定不同策略，着力扩大海外市场份额，目前，公司印尼生产基地建设和渠道网络建设各项工作正在有序推进中。

报告期内，公司继续深化“智美终端”策略，在继续开拓经销渠道优质网络的同时，重点改善经销网点零售运营能力，并加强劣质网络优化力度。报告期末，公司拥有国内经销商超1,600家，门店超13,000个，终端经销网点覆盖情况进一步优化改善。业务团队考核方面，更加侧重于帮助经销商提升零售销量、零售利润以及终端渠道稳定性，以此加强经销商盈利能力。此外，公司持续完善终端门店陈列精细化管理，进一步美化终端门店的色彩升级产品、高竞争力产品的陈列，优化组合产品谱系梯队，把公司品牌年轻化落实到每个门店，吸引更多年轻一代的消费者了解并体验产品，提升获客能力。

### （三）品牌力升级方面

为更好地服务用户、赋能终端，报告期内，公司提出“掌握核心科技，出行更有乐趣”这一全新品牌主张，并全面提升产品力、丰富用户出行场景。公司通过无锡、上海两次展会，展示了最新爆品矩阵，与户外品牌跨界联名产品一经展出，获得了众多市场关注与合作机会。此外，公司以凯迪拉克氩、赫本、赛博三款旗舰产品作为核心产品推出的“双芯双动力城市趣行游”、“骑出

好运·趣游中国”等一系列骑行活动，横跨全国多座城市，不仅展示出百公里跨度、多路况骑行试炼下的产品性能，更诠释了新日在品质及外观设计上的个性与优势。

#### （四）运营力提升方面

动态把握运营的问题点、风险点、改善点和机会点，持续提高经营管理效率。报告期内，公司强化与业务单元的管理关系，以贴近业务为导向进一步加强统筹管理，优化运营管理组织体系，建立纵横联合的运营管理机制，横透业务单元，纵穿业务板块，聚焦重点业务，抓住研产销关键指标，完善经营预算和计划实施平台，实施全面预算闭环管理，强化预算的全面性、全过程管控，确保业务预算与财务预算紧密衔接、深度融合；进一步强化质量管控体系建设，加强信息安全、IT服务、业务流程等体系管理，完善质量风险评估和闭环管理，打通技术中心、制造中心的数据壁垒，以数据的科学性和精准性提高质量的过硬性和稳定性。

### 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：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,710,927,849.28	2,021,221,214.49	-15.35
营业成本	1,438,467,038.32	1,742,733,870.81	-17.46
销售费用	128,328,265.65	134,509,998.79	-4.60
管理费用	62,673,053.37	60,436,436.67	3.70
财务费用	-8,803,512.80	-17,232,895.46	-48.91
研发费用	50,895,636.86	45,852,500.90	11.00
经营活动产生的现金流量净额	-233,340,324.91	96,224,715.86	-342.50
投资活动产生的现金流量净额	73,110,957.44	-153,663,958.44	-147.58
筹资活动产生的现金流量净额	-34,594,371.89	290,798,954.68	-111.90

营业收入变动原因说明：主要系报告期内产品销量减少，销售收入同步减少所致；

营业成本变动原因说明：主要系报告期内销售收入减少，销售成本同步减少所致；

销售费用变动原因说明：主要系报告期内控制市场投放费用所致；

管理费用变动原因说明：主要系报告期内新增资产折旧摊销所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内存款结算利息同比减少所致；

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内银行理财产品到期收回所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期定向增发股票收到募集资金款项所致。

#### 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

## (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：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	733,803,272.30	21.33	969,512,550.10	26.91	-24.31	
应收款项	497,792,701.17	14.47	316,355,942.23	8.78	57.35	注 1
存货	264,586,753.92	7.69	175,085,204.63	4.86	51.12	注 2
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	34,628,536.97	1.01	48,065,746.99	1.33	-27.96	
长期股权投资	-	-	-	-	-	
固定资产	855,518,829.68	24.87	710,301,507.33	19.71	20.44	
在建工程	289,313,987.16	8.41	336,815,553.68	9.35	-14.10	
使用权资产	2,034,527.95	0.06	82,774.64	0.00	2,357.91	注 3
短期借款	-	-	-	-	-	
合同负债	152,404,872.12	4.43	125,224,012.53	3.48	21.71	
长期借款	-	-	-	-	-	
租赁负债	226,220.10	0.01	0.00	0.00	100.00	注 4
交易性金融资产	15,057,146.55	0.44	330,568,932.54	9.17	-95.45	注 5
应收票据	17,062,127.39	0.50	8,265,000.00	0.23	106.44	注 6
应收款项融资	22,620,000.00	0.66	1,962,973.28	0.05	1,052.33	注 7
预付款项	74,399,805.76	2.16	194,706,404.11	5.40	-61.79	注 8
其他应收款	8,663,193.82	0.25	5,923,738.75	0.16	46.25	注 9
其他流动资产	57,274,409.67	1.66	34,249,924.00	0.95	67.22	注 10
无形资产	336,243,619.20	9.77	258,576,744.35	7.18	30.04	注 11
其他非流动资产	71,114,681.62	2.07	45,385,399.98	1.26	56.69	注 12
其他流动负债	21,077,565.63	0.61	4,341,422.18	0.12	385.50	注 13
其他综合收益	-12,536,823.55	-0.36	-7,223,106.98	-0.20	73.57	注 14

## 其他说明

注 1：主要系报告期内应对市场竞争，公司适当放宽了信用政策，导致应收账款增加所致；

注 2：主要系报告期内原材料备货增加所致；

注 3：主要系本期新增厂房租赁业务所致；

注 4：主要系报告期内租赁资产增加所致；

注 5：主要系报告期内理财产品到期所致；

注 6：主要系报告期针对承兑人为信用等级较低的银行承兑汇票未终止确认所致；

注 7：主要系报告期内未到期的银行承兑汇票增加所致；

注 8：主要系报告期内原材料采购入库核销期初预付款所致；

注 9：主要系本期应收客户保证金增加所致；

注 10：主要系报告期内待抵扣进项税及预付一年以内待摊费用增加所致；

注 11：主要系报告期新增印尼公司土地使用权所致；

注 12：主要系报告期内预付设备款增加所致；

注 13：主要系报告期针对承兑人为信用等级较低的银行承兑汇票未终止确认所致；

注 14：主要系报告期内其他权益工具投资公允价值变动及境外公司外币报表折算差额所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 109,541,571.68（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.18%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	202,789,297.98	202,789,297.98	其他	为开银行承兑提供质押、担保
	423,112.00	423,112.00	其他	平台保证金
	1,366,184.52	1,366,184.52	冻结	诉讼冻结
其他非流动资产	40,839,287.68	40,839,287.68	质押	为开银行承兑提供质押
使用权资产	5,040,521.89	2,034,527.95	其他	产权不属于本公司
合计	250,458,404.07	247,452,410.13	/	/

## 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

本期投资额	上年同期投资额	变动幅度
16,365.25	1,500.00	991.02%

本期投资主要系：1、印尼项目投资款；2、广东机电注册资金；3、投资设立各地运营子公司。

## (1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
PT SUNRA ASIA PACIFIC HITECH	两轮和三轮摩托车制造	否	新设	93,603,533.66	90%	是	长期股权投资	自有	PT INOVASI INVESTAMA NUSANTARA	/	厂房建设阶段		-611,597.54	否	2023年8月1日、2023年10月20日	详见刊载于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《关于对外投资设立境外子公司、孙公司的公告》（公告编号：2023-040）、《关于对外投资设立境外子公司、孙公司的进展公告》（公告编号：2023-053）。
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	两轮和三轮摩托车销售	否	新设		89.1%	是					/	办公场所营建、本地化产品认证阶段		-3,342,537.81	否	
合计	/	/	/	93,603,533.66	/	/	/	/	/	/	/		-3,954,135.35	/	/	/

## (2).重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	2024年半年度投入金额	累计投入金额
新日大厦项目	29,000.00	本期投入主要用于支付项目建设工程款、配套设施费用等	3,219.35	25,844.69
无锡制造中心智能化工厂改扩建项目	37,062.54	本期投入主要用于支付项目建设工程款、设备款等	81.19	15,270.29
天津智能化工厂建设项目（一期）	59,281.00	本期投入主要用于支付项目建设工程款、配套设施费用等	4,302.61	25,644.94
惠州智能化工厂建设项目（一期）	41,579.00	本期投入主要用于支付项目建设工程款、配套设施费用等	1,679.88	20,303.12

注：本期投入金额为本期实际发生额，包含以募集资金置换先期已投入金额以及以自有资金投入金额。

### (3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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

1、天津新日机电有限公司（以下简称“天津新日”），系本公司全资子公司。天津新日成立于 2006 年 12 月 5 日，法定代表人张崇舜，住所位于天津市滨海新区大港开发区西区安和路，注册资本 8,000 万元人民币。公司经营范围为电动自行车、电动摩托车、电机、摩托车配件、电子制冷产品、电动三轮车、脚踏自行车制造；五金、交电批发兼零售；汽车普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，天津新日总资产为 87,803.89 万元，净资产为 61,708.24 万元，主营业务收入为 53,288.57 万元，净利润为 1,123.65 万元。

（以上数据未经审计）

2、湖北新日电动车有限公司（以下简称“湖北新日”），系本公司全资子公司。湖北新日成立于 2010 年 2 月 8 日，法定代表人张崇舜，住所位于湖北省襄阳市高新区深圳工业园新日路，注册资本 8,000 万元人民币。公司经营范围为电动摩托车、电动轻便摩托车、电动自行车、电动观光敞车、电动三轮车及充电器、家用电器制造、加工、销售；货物、技术、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，湖北新日总资产为 62,000.80 万元，净资产为 41,786.13 万元，主营业务收入为 44,271.59 万元，净利润为 2,680.06 万元。（以上数据未经审计）

3、广东新日机电有限公司（以下简称“广东机电”），系本公司全资子公司。广东机电成立于 2021 年 7 月 14 日，法定代表人张崇舜，住所位于惠州市博罗县石湾镇石湾大道 1151 号，注册资本为人民币一亿元。公司经营范围为：道路机动车辆生产；道路货物运输(不含危险货物)；助动车制造；电动自行车销售；电动自行车维修；摩托车及零配件零售；摩托车及零配件批发；非公路休闲车及零配件制造；非公路休闲车及零配件销售；电池制造；电池销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；家用电器零配件销售；日用杂品制造；日用杂品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；汽车租赁；非居住房地产租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，广东机电总资产为 15,141.07 万元，净资产为 13,719.05 万元，主营业务收入为 7,767.31 万元，净利润-152.75 万元。（以上数据未经审计）

4、江苏新日国际贸易有限公司（以下简称“新日国贸”），系本公司全资子公司。新日国贸成立于 2011 年 3 月 24 日，法定代表人张崇舜，住所位于无锡市锡山区安镇锡山大道 501 号，注册资本为 500 万元人民币。公司经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开

展经营活动)。报告期末,新日国贸总资产为3,451.52万元,净资产为2,689.88万元,主营业务收入为3,008.19万元,净利润为45.88万元。(以上数据未经审计)

5、无锡新日电动车销售服务有限公司(以下简称“新日销售”),系本公司全资子公司。新日销售成立于2019年5月9日,法定代表人张崇舜,住所位于无锡市锡山区安镇街道锡山大道501号,注册资本1,000万元人民币。公司经营范围为电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、电动自行车及其零部件、观光敞车及其零部件、蓄电池及充电器及其零部件、家用电器及其零部件的销售、售后服务及售后服务咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。报告期末,新日销售总资产为24,358.66万元,净资产为-3,675.70万元,主营业务收入为140,277.07万元,净利润15.81万元。(以上数据未经审计)

6、无锡锂享出行科技有限公司(以下简称“锂享出行”),系本公司全资子公司。锂享出行成立于2017年6月5日,法定代表人张崇舜,住所位于无锡市锡山区安镇街道吼山南路15号,注册资本为1,000万元人民币。公司经营范围为低碳产品、物联网应用技术的研发;计算机网络技术、计算机软硬件技术、环保技术开发、技术转让、技术咨询服务;电动自行车的租赁服务(不含融资租赁);机械设备租赁;计算机及通讯设备租赁;电气设备租赁;公共电动自行车租赁系统、低碳交通系统的技术研发及管理、售后服务;汽车、电动自行车、非公路休闲车的销售;保险代理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。报告期末,锂享出行总资产为2,850.93万元,净资产为745.89万元,主营业务收入为3,167.21万元,净利润462.93万元。(以上数据未经审计)

7、江苏新日智能科技有限公司(以下简称“新日智能”),系本公司全资子公司。新日智能成立于2022年12月1日,法定代表人陈玉英,住所位于无锡市锡山区安镇街道锡山大道501号,注册资本为1500万元整。公司经营范围为许可项目:道路货物运输(不含危险货物)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准);一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;电机及其控制系统研发;电机制造;工业自动控制系统装置制造;工业自动控制系统装置销售;电动自行车、代步车及零配件销售;家用电器零配件销售;家用电器安装服务;日用电器修理;智能仪器仪表制造(依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。报告期末,新日智能总资产为21,115.11万元,净资产为18,140.57万元,主营业务收入为14,412.64万元,净利润61.88万元。(以上数据未经审计)

#### (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

公司可能面对的风险主要有以下六个方面：

### 1、宏观经济影响消费需求

电动两轮车作为满足居民中短距离出行需求的主要交通工具，受宏观经济周期、城镇化进程和居民可支配收入等因素影响。从国际国内形势来看，全球经济下行压力一直存在，国内内需景气程度一般，对于企业的经营发展带来更多的不确定性。如若国际经济增长低速、物价波动剧烈、居民可支配收入增长有限、居民消费意愿降低，可能会对公司销售收入造成不利影响，存在业绩下滑可能性。公司持续关注国家宏观经济政策、产业发展动态以及不同地区消费习惯的改变对于行业的影响，同时进一步提升公司核心技术及产品的竞争力，丰富产品种类，提升市场份额，拓展产品新应用领域与范围。

### 2、行业竞争加剧风险

近年来，电动两轮车行业集中度进一步提升，头部企业之间的竞争加剧，具体体现为在提升产品性能、扩大服务覆盖的同时不断降低销售价格，竞争压力大幅度提升，如果生产企业不能及时根据市场需求持续创新，很可能会失去原有的竞争优势和行业地位。公司将继续聚焦用户需求，实施差异化竞争策略，充分发挥公司的品牌优势、渠道优势、研发优势，不断提高公司的核心竞争力。

### 3、材料价格波动风险

行业原材料采购价格受到宏观趋势、产业政策等因素的影响，存在波动的可能性，增加了采购成本的管控难度，可能对公司经营业绩产生一定影响，此外，本公司生产电动两轮车涉及的原材料受上游磁钢、铅、铜、铝、钢材、塑料等价格波动的影响，导致在公司零部件采购的价格出现波动，增加成本管控难度，对公司经营业绩也会产生直接影响。公司通过集中采购、部品平台化、整合供应商的采购需求等措施提高采购规模，有利于实现原材料供给充足和价格稳定。

### 4、对经销商的管理风险

由于经销商人、财、物均独立于本公司，各地经营店均为这些经销商所控制，其经营计划受其个人业务发展目标和风险偏好的影响相对较大，经销商在日常经营中若发生服务质量与经营方式有悖于公司品牌运营宗旨，或者对理解公司品牌理念发生偏差等情况，将会对公司经营效益、品牌形象和未来发展造成不利影响。公司始终坚持与经销商共同发展的合作理念，已建立了完善的经销商管理制度，制定了严格的经销商选择流程，举办各种方式的培训，帮助经销商在经营中不断完善和成熟；公司通过与经销商签订产品销售合同的方式，对经销商日常运营各个方面予以指导和规范，并通过内部培训机制，开展“人才无断层”管理梯队建设，培养了一批对经销商开拓与管理有着丰富经验的专业人才。

### 5、电动自行车篡改影响安全骑行的风险

我国电动自行车行业在市场销售环节存在可以解码、违规提速的现象，被篡改后的车辆不符合《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）要求，极易引发交通安全、车辆起火等公共安全事故。公司虽然在电动自行车生产过程中严格执行《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）

要求，但由于现有防篡改技术手段无法完全杜绝改装，存在第三方为了迎合部分市场需求，对本公司生产的电动自行车产品进行私自改装，破解原有防篡改设计进行超速，从而引发交通安全问题的风险，并可能对公司品牌声誉产生负面影响。公司将肩负起应有的社会责任，将加大研发创新、升级防篡改技术手段，最大限度的从技术手段上防止私自改装电动自行车的情况发生；同时将加大对经销商及消费者的风险警示及教育，对经查实存在问题的经销商进行限期整改，对拒不整改的，依据合同和相关管理规章进行严肃处理，对严重损害公司品牌声誉及造成经济损失的，公司将依法保留追究其相关责任的权利。

#### 6、新项目不及预期的风险

公司在充分调研和论证的基础上，决定新建生产基地以扩大产能、提高综合生产能力，新项目包括天津智能化工厂建设项目（一期）、惠州智能化工厂建设项目（一期）、印尼生产制造基地。上述项目是在对国内外产业政策、行业发展趋势、市场需求等条件进行科学预测的基础上所做出的决策，但新基地投产后，如政策和行业趋势、市场环境等重要因素发生重大不利变化，可能会对项目收益情况产生一定影响。新基地建设项目周期一般较长，叠加政策、施工条件变更等一系列因素的变化，可能出现新项目建设和投产进展不及预期的风险。公司将密切关注政策和市场环境变化，加快项目达产进程，同时将不断提升公司核心技术及产品的竞争力，提升新项目效益。

#### (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
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2024 年 5 月 17 日	审议通过全部议案，详见《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-021）

#### 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

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------

齐国新	副总经理	聘任
-----	------	----

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 1 月 3 日，公司召开了第六届董事会第十八次会议，审议通过《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任齐国新先生为副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。详情请阅《关于高管辞职并聘任副总经理的公告》（公告编号：2024-005）。

### 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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，2024 年半年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。以截至目前公司总股本 230,143,790 股为基数进行测算，本次拟派发现金红利合计 11,507,189.50 元（含税）。本预案尚需提交股东大会审议批准。	

### 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

其他激励措施

适用 不适用

## 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

新日股份 2024 年被列为无锡市水环境、大气环境监管重点单位；天津新日被列为天津市 2024 年大气环境重点排污单位和环境风险重点管控单位；湖北新日被列为襄阳市 2024 年大气环境监管

重点单位。

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	年度许可排放总量	核定的排放总量(T)	超标排放情况
新日股份	废水	pH值、化学需氧量、悬浮物、氨氮、总氮、总磷、动植物油	生产废水经处理后回用	0	/	/	/	化学需氧量 34.225t/a 悬浮物 21.859t/a 氨氮 2.598t/a 总氮 3.4692t/a 总磷 0.428t/a 动植物油 1.1t/a	无
	废气	颗粒物、VOCs、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、锡及其化合物	通过处理设施处理后进行排放	10	厂区北区涂焊车间	《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021)、《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-2020)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	/	颗粒物 2.4067t/a、VOCs 2.9756 t/a、SO <sub>2</sub> 0.0634 t/a、NO <sub>x</sub> 1.1 t/a、锡及其化合物 0.0243 t/a	无
天津新日	危险废物	特征污染物为污泥、废漆渣	吨袋存储，交由资质单位处理	4	位于公司厂区东北侧	危险废物贮存污染控制标准(GB 18597-2001) 一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准(GB 18599-2001)	/	255.92	无
	废气	颗粒物	通过排气筒排放	2	厂区西北侧	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12/524-2020	/	0.56	无
		氮氧化物						1.52	
		二氧化硫						0.12	
挥发性有机物		1.42							

湖北新日	废气	挥发性有机物	通过相关处理后排放	4	注塑喷涂废气排放口、注塑废气排放口、鞍座车间废气排放口、电泳喷粉废气排放口	《大气污染物综合排放标准》GB 37822-2019、合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015、《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019	4.276t/a	/	无
		颗粒物	通过相关处理后排放	6	焊接废气排放口、抛丸废气排放口、涂装废气排放口	《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	/	0.426	无
	废水	COD 氨氮	通过相关处理后排放	2	生产废水排放口 生活污水排放口	污水综合排放标准 GB8978-1996 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	COD: 6.52t/a 氨氮: 0.56t/a	COD: 0.11t/a 氨氮: 0.0343	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

新日股份：公司不断优化生产工艺，对污水站处理工艺进行改造，报告期内，公司生产废水零排放；针对有机废气，公司建设 2 套沸石转轮+RTO，有效减少有机废气产生，涂装有机废气经工艺处理后排放；颗粒物采用静电除尘收集后排放。

天津新日：对挥发性有机物工艺废气处理设施进行改造，将原两套活性炭吸附-脱附催化燃烧设施改造为两套沸石转轮吸附浓缩+蓄热焚烧（RTO）设施，单套处理规模均为 20 万 m<sup>3</sup>/h。废气排放满足《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2020）标准限值要求，其中 TRVOC 排放浓度不高于对应排放限值的 70%（35mg/m<sup>3</sup>），同时非甲烷总烃去除效率不低于 80%。截至目前已完成一套废气处理设施升级改造，另一套正在改造施工中。

湖北新日：目前共设置废气排污口 7 个，分别位于公司厂区北侧及西北侧。生产过程中产生的废气经滤筒除尘、两级活性炭、水帘洗涤、旋流板塔洗涤除尘、干式过滤、浓缩转轮+RTO、RCO 等相关处理后通过不小于 15 米高排气筒排出。废水排放口 2 个，分别位于厂区东南角（生活废水）及西南角（生产废水），生产废水经厂区内污水处理设施处理达标后排放城市污水处理厂。

## 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

项目名称	环评批复	验收批复
江苏新日电动车股份有限公司江苏新日新能源电驱动交通工具研发生产基地项目	《关于<江苏新日电动车股份有限公司江苏新日新能源电驱动交通工具研发生产基地项目环境影响报告书>的审批意见》（锡开安环复【2011】32号）	《江苏新日新能源电驱动交通工具研发生产基地项目（一期）验收意见》 《江苏新日电动车股份有限公司一期年产 100 万辆电动自行车子项目喷漆工序竣工环保验收意见》
江苏新日电动车股份有限公司无锡制造中心智能化工厂改扩建项目	《关于<江苏新日电动车股份有限公司无锡制造中心智能化工厂改扩建项目环境影响报告表>的批复》（锡开环审【2022】66号）	《江苏新日电动车股份有限公司无锡制造中心智能化工厂改扩建项目及新能源电驱动交通工具研发生产基地项目（二期电泳）竣工环境保护验收意见》
天津新日机电有限公司电动自行车项目	《关于天津新日机电有限公司电动自行车项目环境影响报告表的批复》（大港环管[2007]第 1 号）、《关于天津新日机电有限公司电动自行车项目环境影响补充报告的审查意见》	《关于天津新日机电有限公司自行车项目竣工环境保护验收意见》
湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目	《关于湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目环境影响报告书的批复》（襄环函[2011]369号）《关于湖北新日二期工程建设项目环境影响评估表》的批复文件（襄高环批函（2022）26号）	《关于湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目一期（年产 100 万辆电动自行车）竣工环境保护验收批复》（襄环控验[2012]04号）

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

新日股份已编制《江苏新日电动车股份有限公司突发环境事件应急预案》，于 2024 年 1 月 4 日在无锡市锡山生态环境局备案，备案编号为 320205-2024-011-L。

天津新日已编制《天津新日机电有限公司突发环境事件应急预案》，于 2023 年 5 月在天津市滨海新区生态环境局备案，备案编号为 120116-2023-109-L。

湖北新日已编制《湖北新日电动车有限公司突发环境事件应急预案》，于 2023 年 4 月在襄阳高新区环境保护局备案，备案编号为 420601-2023-009-L。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据国家及地方环境保护的相关要求，结合公司的实际情况，委托有资质的环境监测单位进行环境监测，出具环保监测报告。

#### 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

### (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

公司及子公司高度重视环境保护工作，设有相应环安部门，通过不断完善环保管理方案，建立环境保护工作体系，持续开展环保相关培训等，进一步提升员工的环保意识，切实履行环境责任。公司每年制定 EHS 工作计划，严格按照相关法规要求定期检测废水、废气、噪声等有害因素，不断完善和改进各项环保措施。

### (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

天津新日通过升级电池盒加工设备，优化生产工艺，采用更节能的自动成型模具及折弯机，减少高能耗工序，降低用电量的同时提高生产效率；车架电泳工段依据总装需求开线，合理控制开线频次，减少天然气及电能的消耗。

## 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

公司持续高度重视民族团结工作，积极持续推进劳务援疆扶贫，为新疆克孜勒苏柯尔克孜族自治州阿合奇县的柯尔克孜族同胞提供就业机会。报告期内，公司共为来自新疆克孜勒苏柯尔克孜族自治州阿合奇县柯尔克孜族的 30 余名人员提供了岗位，安排他们与汉族职工同工同酬。

## 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	是否有履行期限	承诺期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张崇舜、陈玉英、安吉諄莱	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。(2) 除上述锁定外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。(3) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长6个月。如遇除权除息等事项，发行价应做相应调整。	2015年3月	是	1、2017年4月27日至2020年4月26日；2、任职期间及离职后半年内；3、2020年4月27日至2022年4月26日。	是	不适用	不适用
	股份限售	赵学忠	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。(2) 除上述锁定外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。(3) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末	2015年3月	是	1、2017年4月27日至2018年4月26日；2、任职期间及离职后半年内；3、2018年4	是	不适用	不适用

			收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息等事项，发行价应做相应调整。			月 27 日至 2020 年 4 月 26 日。			
解决同业竞争	张崇舜、陈玉英、赵学忠、安吉淳莱	<p>(1) 在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。(2) 自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。(3) 自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。本承诺持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人为止。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p>	2015 年 3 月	否	长期	是	不适用	不适用	
解决关联交易	张崇舜、陈玉英、赵学忠、安吉淳莱	<p>自本承诺函签署之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司将尽量避免与股份公司之间发生关联交易；对于确有必要且不可避免发生的关联交易，本人/本公司及本人/本公司控制的公司均遵循公平、公允和等价有偿的原则与股份公司签订合同，交易价格以市场公认的公允价格确定。自本承诺函签署之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司将严格按照相关法律、法规以及股份公司章程、规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披</p>	2015 年 3 月	否	长期	是	不适用	不适用	

		露义务，切实保护上市公司及中小股东利益。自本承诺函签署之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司保证严格遵守《公司法》等法律法规、规范性文件的规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害股份公司及其他股东的合法权益。自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司如违反上述承诺，给股份公司及其控股子公司造成损失的，由本人/本公司承担相应赔偿责任。							
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	本人将在发行人、控股股东履行完回购及增持义务后，公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产的情形时，将通过证券交易所以集中竞价交易方式增持新日股份社会公众股份（具体增持措施详见江苏新日电动车股份有限公司首次公开发行股票招股说明书之“重大事项提示”之“二、稳定股价的措施”）。（2）本人如已书面通知公司增持股份的具体计划并由公司公告，达到实施条件但无合理理由未能实际履行的，则公司有权将该等人员通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的薪酬款、应付现金分红（包括其所控制的发行人股东的应付现金分红）予以暂时扣留，直至本人履行其增持义务。（3）本人在公司就回购股份事宜召开的董事会、股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。	2015年3月	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司全体董事、高级管理人员	（1）本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺全力支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。（5）若公司后续实施股权激励计划，本人承诺全力支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。	2016年3月	否	长期	是	不适用	不适用	

与再融资相关的承诺	其他	张崇舜、陈玉英	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，控股股东张崇舜和实际控制人张崇舜、陈玉英的相关承诺如下：“1、在作为公司控股股东、实际控制人期间，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；2、若违反承诺或拒不履行承诺给公司或者其他股东造成损失的，愿意依法承担对公司或者其他股东的补偿责任；3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构根据其制定或发布的有关规定、规则对本人进行处罚或采取相关监管措施。”	2021年8月	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、本人承诺对职务消费行为进行约束；4、本人承诺不动用公司的资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺公司拟公布的股权激励（如有）行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等主管部门就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；8、本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；9、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”	2021年8月	否	长期	是	不适用	不适用

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

事项概述及类型	查询索引
公司与浙江南都电源动力股份有限公司（以下简称“南都电源”）存在合同纠纷，向无锡市中级人民法院提交了《民事起诉状》。公司于2023年2月2日收到法院的《受理案件通知书》（案号：【2023】苏02民初53号），该案件已经立案受理。截至本报告期末，该案件尚未判决。	详情请阅公司于2023年2月4日、2023年2月7日在上海证券交易所网站披露的《关于提起诉讼的公告》（公告编号：2023-005）、《关于提起诉讼的补充公告》（公告编号：2023-006）。

**(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

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

无锡市中级人民法院委托南京砭证检测科技有限公司（以下简称“鉴定机构”）对南都电源涉案电动车锂电池进行鉴定【（2023）苏02中法鉴委字第33号】，通过对案情了解、现场勘验、电池组样品检测和资料分析，结合鉴定委托和鉴定依据，由专家组运用科学技术或者专门知识对诉讼中涉及的专门性问题进行鉴别和判断，得出鉴定意见。公司收到鉴定机构出具的产品质量鉴定意见书（【2023】砭证质鉴字101号）。具体鉴定意见如下：

## 1、供货方鉴定事项的意见如下

（1）涉案未使用电动车锂电池（灌胶、未灌胶）的过充电、强制放电、外部短路、挤压、机械冲击、自由跌落、低气压、高低温冲击、浸水等性能符合国家标准规定的相关要求。

（2）涉案未使用电动车锂电池（灌胶、未灌胶）按照相关国家标准中的测试方法进行了振动测试，但振动后不进行I2（A）放电试验，试验后电池组均未起火，未爆炸。

（3）涉案未使用电动车锂电池（灌胶、未灌胶）的性能符合相关产品规格书中规定的短路、过充、放电、跌落和振动等要求。

## 2、用户方鉴定事项的意见如下

(1) 涉案电动车锂电池自燃原因是焊接工艺存在缺陷或转接板存在质量问题导致；电池高SOC 存储增加发生自燃的概率。

(2) 涉案电动车锂电池存在设计不一致，存在安全隐患。

(3) 涉案电动车锂电池（灌胶）防水性能符合 IPX5 的要求。

#### 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

事项概述	查询索引
2024 年 1 月 3 日，公司召开第六届董事会第十八次会议，以 8 票同意，0 票反对，0 票弃权，1 票回避审议通过了《关于 2024 年日常关联交易预计的议案》，关联董事李青先生回避表决。截至报告期末，天津新日尚未完成对顺利来环保的增资事宜，顺利来环保与公司未构成关联关系，因此该等关联交易未实际发生。	详情请阅公司于 2024 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站披露的《关于全资子公司天津新日机电有限公司拟增资入股天津顺利来环保科技有限公司的公告》（公告编号：2024-003）、《2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-004），于 2024 年 6 月 29 日披露的《关于全资子公司天津新日机电有限公司增资入股天津顺利来环保科技有限公司的进展公告》（公告编号：2024-033）。

##### 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

##### (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

##### 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

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、募集资金使用进展说明**

√适用 □不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (2) - (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年4月21日	31,059.00	27,269.00	27,269.00	/	23,362.64	/	85.67	/	0.00	/	14,350.46
向特定对象发行股票	2023年5月31日	40,000.00	39,406.97	39,406.97 (注)	/	39,496.61	/	100.23	/	2,419.38	6.14	0.00
合计	/	71,059.00	66,675.97	66,675.97	/	62,859.25	/	/	/	2,419.38	/	14,350.46

注：公司于2023年6月28日召开了第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整向特定对象发行股票募投项目投入金额的议案》，同意公司根据实际募集资金净额调整各募投项目的投入金额。根据公司实际发行结果，本次向特定对象发行股票的实际募集资金总额为人民币399,999,987.00元，扣除发行费用（不含增值税）人民币5,930,324.16元，实际募集资金净额为人民币394,069,662.84元，同意对募投项目

目拟投入募集资金作出相应调整，详情请阅公司于2023年6月29日披露的《关于调整向特定对象发行股票募集资金投资项目投入金额的公告》（公告编号：2023-030）。调整前后情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	调整后 拟使用募集资金
1	天津智能化工厂建设项目（一期）	59,281.00	23,644.18
2	惠州智能化工厂建设项目（一期）	41,579.00	15,762.79
合计		<b>100,860.00</b>	<b>39,406.97</b>

## （二）募投项目明细

√适用 □不适用

### 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	营销网络升级项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	1,688.54	0	1,688.54	100.00		是	是	/	1.09	473.60	/	0.00
首次公开发行股票	研发中心升级建设项目	研发	是	否	9,230.00	0	10,004.89	108.40	2024年6月	是	否	注1	/	/	/	9.93

首次公开发行股票	补充流动资金项目	补流还贷	是	否	2,000.00	0	2,000.00	100.00		是	是	/	/	/	/	3.66
首次公开发行股票	无锡制造中心智能化工厂改扩建项目	生产建设	否	是, 此项目为新项目	14,350.46	0	9,669.21	67.38	2022年3月	是	是	/	692.38	7,272.70	/	6,439.85
向特定对象发行股票	天津智能化工厂建设项目(一期)	生产建设	是	否	23,644.18	2,419.38	23,704.82	100.26	m	否	是	/	/	/	/	15.77
向特定对象发行股票	惠州智能化工厂建设项目(一期)	生产建设	是	否	15,762.79	0	15,791.79	100.18	2023年8月	是	是	/	-152.75	-643.44	/	11.53
合计	/	/	/	/	66,675.97	2,419.38	62,859.25	/	/	/	/	/	540.72	7,102.86	/	6,480.74

注1：公司于2023年6月28日召开第六届董事会第十二次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。“研发中心升级建设项目”在实际执行过程中因受到多方面因素影响，预计无法在计划时间内达到预定可使用状态，公司根据募投项目的实际建设情况，为了维护全体股东和公司的整体利益，决定将该项目完工日延期至2024年6月。详情请阅公司于2023年6月29日披露的《关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2023-036）。延期主要原因有：1、“研发中心升级建设项目”作为公司新日大厦项目的重要组成部分，其建设进度受到新日大厦项目整体建设进度的影响；2、大厦东北侧紧邻市政地下环线连接线，受施工方案调整影响，整体建设进度放缓。3、装修设计规划调整，影响后期施工进度；4、部分建设承包商因受外部因素影响，人力到位时间晚，耽误整体进度。该项目已于2024年6月结项。

注2：研发中心建设项目无法单独核算效益，其效益反映在公司的整体经济效益中；补充流动资金项目无法单独核算效益，其成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年6月28日	5,000	2023年6月28日	2024年6月27日	0	否

## 其他说明

截至报告期末，公司未使用闲置募集资金进行现金管理。

## 4、其他

适用 不适用**十三、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

## 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

截至报告期末，张崇舜先生累计质押股份数量为 37,780,000 股，占其直接持有公司股份总数的 40.66%，占公司总股本的 16.42%。详情请阅公司于 2024 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东部分股份补充质押的公告》（公告编号：2024-007）。

## （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)	14,533
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

### （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（不含通过转融通出借股份）							
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	
张崇舜	0	92,921,300	40.38	0	质押	37,780,000	境内自然人
陈玉英	0	19,890,000	8.64	0	无		境内自然人
安吉淳莱企业管理合伙企业（有限合伙）	0	18,298,700	7.95	0	无		境内非国有法人
赵学忠	0	17,929,200	7.79	0	无		境内自然人
俞幼凤	1,505,000	1,505,000	0.65	0	未知		境内自然人
广东臻远私募基金管理有限公司—广东臻远基金—鼎臻一号私募证券投资基金	0	980,392	0.43	0	未知		其他
桑志岳	913,700	913,700	0.40	0	未知		境内自然人
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	-905,400	859,306	0.37	0	未知		其他
蔡峥浩	836,300	836,300	0.36	0	未知		境内自然人
李晓阳	71,100	809,137	0.35	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
张崇舜	92,921,300	人民币普通股	92,921,300				
陈玉英	19,890,000	人民币普通股	19,890,000				

安吉淳莱企业管理合伙企业（有限合伙）	18,298,700	人民币普通股	18,298,700
赵学忠	17,929,200	人民币普通股	17,929,200
俞幼凤	1,505,000	人民币普通股	1,505,000
广东臻远私募基金管理有限公司—广东臻远基金—鼎臻一号私募证券投资基金	980,392	人民币普通股	980,392
桑志岳	913,700	人民币普通股	913,700
中国光大银行股份有限公司—华夏磐益一年定期开放混合型证券投资基金	859,306	人民币普通股	859,306
蔡峥浩	836,300	人民币普通股	836,300
李晓阳	809,137	人民币普通股	809,137
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张崇舜与陈玉英系夫妻关系；2、安吉淳莱与张崇舜系一致行动人；3、除上述外，公司未知其他关联关系或一致行动安排。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(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、公司债券（含企业债券）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

2024 年 6 月 30 日

编制单位：江苏新日电动车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1、	733,803,272.30	969,512,550.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2、	15,057,146.55	330,568,932.54
衍生金融资产			
应收票据	4、	17,062,127.39	8,265,000.00
应收账款	5、	497,792,701.17	316,355,942.23
应收款项融资	7、	22,620,000.00	1,962,973.28
预付款项	8、	74,399,805.76	194,706,404.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9、	8,663,193.82	5,923,738.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10、	264,586,753.92	175,085,204.63
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13、	57,274,409.67	34,249,924.00
流动资产合计		1,691,259,410.58	2,036,630,669.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	18、	14,316,000.00	16,752,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20、	34,628,536.97	48,065,746.99
固定资产	21、	855,518,829.68	710,301,507.33
在建工程	22、	289,313,987.16	336,815,553.68
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	25、	2,034,527.95	82,774.64
无形资产	26、	336,243,619.20	258,576,744.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	28、	96,064,226.25	105,367,016.48
递延所得税资产	29、	50,060,171.82	45,364,288.87
其他非流动资产	30、	71,114,681.62	45,385,399.98
非流动资产合计		1,749,294,580.65	1,566,711,032.32
资产总计		3,440,553,991.23	3,603,341,701.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35、	907,837,875.75	1,135,227,938.03
应付账款	36、	499,174,257.68	475,853,458.23
预收款项			
合同负债	38、	152,404,872.12	125,224,012.53
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	39、	23,480,099.55	32,100,002.57
应交税费	40、	9,156,977.91	10,936,627.95
其他应付款	41、	246,231,935.33	249,488,460.89
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			
其他流动负债	44、	21,077,565.63	4,341,422.18
流动负债合计		1,859,363,583.97	2,033,171,922.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47、	226,220.10	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	50、	491,527.14	647,672.77
递延收益	51、	17,927,020.38	18,664,715.51

递延所得税负债	29、	2,433,212.05	2,474,325.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,077,979.67	21,786,714.24
负债合计		1,880,441,563.64	2,054,958,636.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53、	230,143,790.00	230,143,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55、	610,276,672.84	610,276,672.84
减：库存股			
其他综合收益	57、	-12,536,823.55	-7,223,106.98
专项储备			
盈余公积	59、	97,585,816.68	97,585,816.68
一般风险准备			
未分配利润	60、	630,689,458.46	615,262,769.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,556,158,914.43	1,546,045,942.29
少数股东权益		3,953,513.16	2,337,123.05
所有者权益（或股东权益）合计		1,560,112,427.59	1,548,383,065.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,440,553,991.23	3,603,341,701.96

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

### 母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：江苏新日电动车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		704,719,486.71	947,121,767.81
交易性金融资产		15,057,146.55	330,568,932.54
衍生金融资产			
应收票据		17,062,127.39	8,265,000.00
应收账款	1、	206,734,094.67	75,893,941.81
应收款项融资		22,620,000.00	1,962,973.28
预付款项		56,289,864.55	189,369,984.80
其他应收款	2、	179,267,444.47	125,811,388.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		79,240,123.07	48,456,674.68
其中：数据资源			
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		17,570,349.83	5,777,056.07
流动资产合计		1,298,560,637.24	1,733,227,719.87
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3、	580,498,941.78	433,667,261.29
其他权益工具投资		14,316,000.00	16,752,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,186,897.63	19,767,167.73
固定资产		405,307,599.73	256,864,998.27
在建工程		59,154,420.56	165,328,110.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,961.23	27,922.33
无形资产		82,979,976.97	85,014,512.49
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,192,250.16	2,939,517.04
递延所得税资产		22,583,004.55	20,132,605.23
其他非流动资产		54,438,952.93	43,375,276.56
非流动资产合计		1,240,672,005.54	1,043,869,371.15
资产总计		2,539,232,642.78	2,777,097,091.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		907,837,875.75	1,135,227,938.03
应付账款		115,724,593.54	113,015,751.18
预收款项			
合同负债		2,533,836.95	5,160,670.33
应付职工薪酬		6,778,290.47	11,402,686.75
应交税费		1,799,897.97	1,445,808.41
其他应付款		92,258,648.02	165,648,517.83
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			
其他流动负债		17,256,526.19	670,887.14
流动负债合计		1,144,189,668.89	1,432,572,259.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		491,527.14	647,672.77
递延收益		8,680,996.42	9,223,558.72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,172,523.56	9,871,231.49
负债合计		1,153,362,192.45	1,442,443,491.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		230,143,790.00	230,143,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		617,152,284.15	617,152,284.15
减：库存股			
其他综合收益		-9,250,864.51	-7,180,264.51
专项储备			
盈余公积		97,585,816.68	97,585,816.68
未分配利润		450,239,424.01	396,951,973.54
所有者权益（或股东权益）合计		1,385,870,450.33	1,334,653,599.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,539,232,642.78	2,777,097,091.02

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,710,927,849.28	2,021,221,214.49
其中：营业收入	61、	1,710,927,849.28	2,021,221,214.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,681,388,633.36	1,974,591,441.55
其中：营业成本	61、	1,438,467,038.32	1,742,733,870.81
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	62、	9,828,151.96	8,291,529.84
销售费用	63、	128,328,265.65	134,509,998.79
管理费用	64、	62,673,053.37	60,436,436.67

研发费用	65、	50,895,636.86	45,852,500.90
财务费用	66、	-8,803,512.80	-17,232,895.46
其中：利息费用		861,250.00	2,550.81
利息收入		9,616,008.67	16,631,371.47
加：其他收益	67、	30,533,828.07	7,087,328.97
投资收益（损失以“-”号填列）	68、	3,222,995.62	165,625.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-194,374.32
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）	70、	57,146.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71、	-13,934,075.02	-7,157,181.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72、	-810,049.43	-459,367.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73、	251,172.42	-380,104.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,860,234.13	45,886,074.35
加：营业外收入	74、	4,087,889.92	3,067,031.67
减：营业外支出	75、	1,022,817.16	855,857.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,925,306.89	48,097,248.22
减：所得税费用	76、	2,360,659.57	1,449,482.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,564,647.32	46,647,765.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,564,647.32	46,647,765.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		49,948,257.21	46,767,976.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-383,609.89	-120,210.91
六、其他综合收益的税后净额		-5,313,716.57	51,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,313,716.57	51,000.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,070,600.00	51,000.00

(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		-2,070,600.00	51,000.00
(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		-3,243,116.57	
(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		-3,243,116.57	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,250,930.75	46,698,765.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,634,540.64	46,818,976.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-383,609.89	-120,210.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	4、	579,852,092.71	718,486,090.84
减：营业成本	4、	517,232,858.95	654,006,421.32
税金及附加		3,607,432.41	2,900,360.53
销售费用		8,350,527.86	8,844,859.56
管理费用		35,842,279.03	34,843,142.93
研发费用		29,950,160.11	29,464,429.27
财务费用		-8,884,426.72	-14,882,934.87
其中：利息费用			3,365,766.62
利息收入		9,190,567.87	18,573,596.57
加：其他收益		19,703,802.10	4,558,951.86

投资收益（损失以“-”号填列）	5、	78,222,995.62	66,165,625.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-194,374.32
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）		57,146.55	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,593,669.11	353,903.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-595,522.76	37,467.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,663.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,548,013.47	74,427,423.82
加：营业外收入		2,483,388.15	1,619,382.91
减：营业外支出		1,307,381.97	-253,231.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,724,019.65	76,300,038.01
减：所得税费用		-2,084,999.32	-1,207,051.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,809,018.97	77,507,089.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,809,018.97	77,507,089.97
（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		-2,070,600.00	51,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,070,600.00	51,000.00
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		-2,070,600.00	51,000.00
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		85,738,418.97	77,558,089.97
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：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,693,977,374.68	2,089,418,536.21
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		3,039,357.77	3,409,883.51
收到其他与经营活动有关的现金	78、	80,595,690.20	109,478,345.30
经营活动现金流入小计		1,777,612,422.65	2,202,306,765.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,658,055,745.60	1,696,369,079.89
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		175,393,182.84	172,157,620.32
支付的各项税费		48,128,485.47	47,910,139.72
支付其他与经营活动有关的现金	78、	129,375,333.65	189,645,209.23
经营活动现金流出小计		2,010,952,747.56	2,106,082,049.16
经营活动产生的现金流量净额		-233,340,324.91	96,224,715.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		680,000,000.00	19,188,831.20
取得投资收益收到的现金		3,263,380.21	4,447,825.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,192,187.92	2,143,086.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		684,455,568.13	25,779,743.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,344,610.69	179,443,702.15
投资支付的现金		375,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		611,344,610.69	179,443,702.15
投资活动产生的现金流量净额		73,110,957.44	-153,663,958.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	394,069,662.84
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	394,069,662.84
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,521,568.50	102,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	78、	2,072,803.39	1,270,708.16
筹资活动现金流出小计		36,594,371.89	103,270,708.16
筹资活动产生的现金流量净额		-34,594,371.89	290,798,954.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-168,684.96	1,102,411.72

五、现金及现金等价物净增加额		-194,992,424.32	234,462,123.82
加：期初现金及现金等价物余额		724,217,102.12	857,202,695.32
六、期末现金及现金等价物余额		529,224,677.80	1,091,664,819.14

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		467,219,640.96	753,078,566.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		158,644,068.43	36,522,419.59
经营活动现金流入小计		625,863,709.39	789,600,985.78
购买商品、接受劳务支付的现金		752,847,952.31	570,213,008.19
支付给职工及为职工支付的现金		59,133,161.69	59,337,257.27
支付的各项税费		12,353,499.51	11,448,036.19
支付其他与经营活动有关的现金		154,266,310.94	258,368,134.54
经营活动现金流出小计		978,600,924.45	899,366,436.19
经营活动产生的现金流量净额		-352,737,215.06	-109,765,450.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		680,000,000.00	22,447,139.03
取得投资收益收到的现金		78,263,380.21	67,637,182.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,668.28	2,831,976.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		758,359,048.49	92,916,297.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,954,012.06	24,814,134.83
投资支付的现金		521,831,680.49	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		572,785,692.55	39,814,134.83

投资活动产生的现金流量净额		185,573,355.94	53,102,162.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			394,069,662.84
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			394,069,662.84
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,521,568.50	102,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,521,568.50	102,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-34,521,568.50	292,069,662.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-201,685,427.62	235,406,375.28
加：期初现金及现金等价物余额		702,038,931.83	852,686,619.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		500,353,504.21	1,088,092,994.91

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	230,143,790.00				610,276,672.84		-7,223,106.98		97,585,816.68		615,262,769.75		1,546,045,942.29	2,337,123.05	1,548,383,065.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-7,223,106.98		97,585,816.68		615,262,769.75		1,546,045,942.29	2,337,123.05	1,548,383,065.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,313,716.57				15,426,688.71		10,112,972.14	1,616,390.11	11,729,362.25
（一）综合收益总额							-5,313,716.57				49,948,257.21		44,634,540.64	-383,609.89	44,250,930.75
（二）所有者投入和减少资本														2,000,000.00	2,000,000.00



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	230,143,790.00				610,276,672.84	-12,536,823.55		97,585,816.68	630,689,458.46		1,556,158,914.43	3,953,513.16	1,560,112,427.59

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	204,000,000.00				227,118,466.66		-2,682,064.51		88,798,055.13		638,067,316.04		1,155,301,773.32	2,559,111.06	1,157,860,884.38

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	204,000,000.00			227,118,466.66		-2,682,064.51	88,798,055.13	638,067,316.04	1,155,301,773.32	2,559,111.06	1,157,860,884.38	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,143,790.00			372,199,806.17		51,000.00		-55,232,023.40	343,162,572.77	-120,210.91	343,042,361.86	
（一）综合收益总额						51,000.00		46,767,976.60	46,818,976.60	-120,210.91	46,698,765.69	
（二）所有者投入和减少资本	26,143,790.00			372,199,806.17					398,343,596.17		398,343,596.17	
1. 所有者投入的普通股	26,143,790.00			367,925,872.84					394,069,662.84		394,069,662.84	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,273,933.33					4,273,933.33		4,273,933.33	
4. 其他												
（三）利润分配								-102,000,000.00	-102,000,000.00		-102,000,000.00	
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										-102,000,000.00		-102,000,000.00			-102,000,000.00
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	230,143,790.00				599,318,272.83		-2,631,064.51		88,798,055.13		582,835,292.64		1,498,464,346.09	2,438,900.15	1,500,903,246.24

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,180,264.51		97,585,816.68	396,951,973.54	1,334,653,599.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,180,264.51		97,585,816.68	396,951,973.54	1,334,653,599.86
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）							-2,070,600.00			53,287,450.47	51,216,850.47
（一）综合收益总额							-2,070,600.00			87,809,018.97	85,738,418.97
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-34,521,568.50	-34,521,568.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,521,568.50	-34,521,568.50
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	230,143,790.00				617,152,284.15		-9,250,864.51		97,585,816.68	450,239,424.01	1,385,870,450.33

项目	2023 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	204,000,000.00				233,994,077.97		-2,682,064.51		88,798,055.13	419,862,119.59	943,972,188.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				233,994,077.97		-2,682,064.51		88,798,055.13	419,862,119.59	943,972,188.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	26,143,790.00				372,199,806.17		51,000.00			-24,492,910.03	373,901,686.14
(一) 综合收益总额							51,000.00			77,507,089.97	77,558,089.97
(二) 所有者投入和减 少资本	26,143,790.00				372,199,806.17						398,343,596.17
1. 所有者投入的普通股	26,143,790.00				367,925,872.84						394,069,662.84
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额					4,273,933.33						4,273,933.33

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-102,000,000.00	-102,000,000.00	
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	230,143,790.00				606,193,884.14		-2,631,064.51		88,798,055.13	395,369,209.56	1,317,873,874.32

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏新日电动车股份有限公司（以下简称公司或本公司），成立于 2007 年 7 月 16 日。2017 年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]432 号文《关于核准江苏新日电动车股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行股票。

经历次增资、转股和回购，截止报告期末，公司股本为 230,143,790.00 元。

公司主要从事电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、电动自行车及其零部件的制造、加工、销售及共享自行车服务。总部地址位于无锡市锡山区锡山大道 501 号。

本财务报表经本公司第六届董事会第二十三次会议于 2024 年 8 月 22 日决议批准报出。

### 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。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2024 年 6 月 30 日止的财务报表。

### 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五之“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入”各项描述。

#### 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

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	金额大于 300 万元人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	金额大于 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	金额大于 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	金额大于 100 万元人民币

#### 6. 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的会计处理方法

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（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）确认单独发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 9. 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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### (4) 金融负债的分类和计量

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。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

#### ①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第

二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注五、13。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注五、13。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注五、13。

## 13. 应收账款

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	组合名称	确定组合的依据
组合一	账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合二	关联方组合	合并范围内关联方具有相同的信用风险特征。
组合三	银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构。
组合四	商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位。

对于划分为组合二的应收款项，均为合并范围内的关联方单位，具有较低信用风险，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务外，不计提坏账准备。

对于划分为组合三的银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此不计提坏账准备。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于划分为组合一和组合四的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	预期信用损失率计提比例（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、13。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注五、13。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注五、13。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注五、13。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注五、13。

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等。

(2) 原材料采用实际成本核算；库存商品、发出商品发出时采用加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**(1) 持有待售**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**(2) 终止经营**

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本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。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50	-	2

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
机器设备	直线法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	直线法	5	5.00	19.00
其他设备	直线法	3-5	5.00	19.00-31.67

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### （1）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### （2）借款费用的确认原则

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

### （3）借款费用资本化期间的确定

#### ①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### ③借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

### （4）借款费用资本化金额的确定

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
土地使用权	50	预计使用年限
软件	3	预计受益期

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、设计费、材料及鉴定认证费、其他费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司报告期长期待摊费用是平台服务费和装修费，分别按 2 年和 3 年摊销。

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## 31. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 32. 股份支付

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含销售电动车及电动车零部件产品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断依据为：

在国内销售模式下，经销商自提或者委托公司代办托运时，以公司将货物移交给经销商或者货运公司后，视同货物控制权已经移交给购货方，确认营业收入；

在出口销售模式下，公司已将货物完成报关手续，货物已经办理发运，并且符合其他收入确认条件时，确认商品控制权已转移，确认营业收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。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。

#### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，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；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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。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。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产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。

### 38. 租赁

适用  不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用  不适用

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 40. 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

## (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 41. 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	销售货物或者提供劳务、出租不动产	3%、5%、6%、9%、11%、13%
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	1.2% 或 12%

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 (%)
江苏新日电动车股份有限公司	15%
天津新日机电有限公司	15%
湖北新日电动车有限公司	15%
无锡市新日职业培训学校	20%
天津新日动力科技有限公司	20%
无锡新日电子商务有限公司	20%
PT SUNRA ASIA PACIFIC HITECH	22%
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	22%
SUNRA RETAIL INDONESIA PT	22%
SUNRA GLOBAL INVESTMENT PET. LTD.	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 增值税：

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。子公司无锡市新日职业培训学校，本期享受上述优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。江苏新日电动车股份有限公司、天津新日机电有限公司、湖北新日电动车有限公司，本期享受上述优惠政策。

### 企业所得税：

母公司江苏新日电动车股份有限公司、子公司天津新日机电有限公司和湖北新日电动车有限公司均为高新技术企业，本期按照应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）的规定：一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定：一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本期子公司无锡市新日职业培训学校、天津新日动力科技有限公司、无锡新日电子商务有限公司符合小型微利企业的条件，享受上述优惠政策。

## 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	48,999.90	4,946.32
银行存款	529,137,971.02	724,783,377.84
其他货币资金	204,616,301.38	244,724,225.94
存放财务公司存款		
合计	733,803,272.30	969,512,550.10

其中：存放在境外的款项总额	2,591,779.94	20,751.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	204,578,594.50	244,379,263.46

其他说明

其他货币资金

项 目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	202,789,297.98	243,986,151.46
平台保证金	423,112.00	393,112.00
第三方平台账户余额	1,403,891.40	344,962.48
合 计	204,616,301.38	244,724,225.94

注：货币资金 2024 年 6 月 30 日中除银行承兑汇票保证金 202,789,297.98 元、平台保证金 423,112.00 元及诉讼冻结款 1,366,184.52 元外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或存放境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,057,146.55	330,568,932.54	/
其中：			
理财产品	15,057,146.55	330,568,932.54	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	15,057,146.55	330,568,932.54	/

其他说明：

适用 不适用

## 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	17,062,127.39	
商业承兑票据		8,265,000.00
合计	17,062,127.39	8,265,000.00

## (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		16,927,127.39
商业承兑票据		
合计		16,927,127.39

## (4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	17,062,127.39	100.00			17,062,127.39	8,700,000.00	100.00	435,000.00	5.00	8,265,000.00
其中：										
银行承兑汇票	17,062,127.39	100.00			17,062,127.39					
商业承兑汇票						8,700,000.00	100.00	435,000.00	5.00	8,265,000.00
合计	17,062,127.39	/		/	17,062,127.39	8,700,000.00	/	435,000.00	/	8,265,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 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	
组合四	435,000.00		435,000.00			
合计	435,000.00		435,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内分项	482,542,388.13	309,407,580.48

1 年以内小计	482,542,388.13	309,407,580.48
1 至 2 年	44,784,754.85	25,798,037.98
2 至 3 年	25,580,127.53	22,034,703.56
3 年以上	11,239,164.84	11,385,564.74
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	564,146,435.35	368,625,886.76
减：应收账款坏账准备	66,353,734.18	52,269,944.53
账面价值	497,792,701.17	316,355,942.23

## (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	24,801,648.44	4.40	24,801,648.44	100.00		24,792,995.24	6.73	24,792,995.24	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	539,344,786.91	95.60	41,552,085.74	7.70	497,792,701.17	343,832,891.52	93.27	27,476,949.29	7.99	316,355,942.23
其中：										
账龄组合	539,344,786.91	95.60	41,552,085.74	7.70	497,792,701.17	343,832,891.52	93.27	27,476,949.29	7.99	316,355,942.23
合计	564,146,435.35	/	66,353,734.18	/	497,792,701.17	368,625,886.76	/	52,269,944.53	/	316,355,942.23

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
单项计提客户 A	1,505,728.60	1,505,728.60	100.00	预计难以收回
单项计提客户 B	15,933,745.78	15,933,745.78	100.00	预计难以收回
单项计提客户 C	3,716,015.02	3,716,015.02	100.00	预计难以收回
单项计提客户 D	2,955,383.45	2,955,383.45	100.00	预计难以收回
单项计提客户 E	690,775.59	690,775.59	100.00	预计难以收回
合计	24,801,648.44	24,801,648.44	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: 账龄组合

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	482,474,656.13	24,123,732.81	5.00
1 至 2 年	43,150,692.85	8,630,138.57	20.00
2 至 3 年	9,842,447.15	4,921,223.58	50.00
3 年以上	3,876,990.78	3,876,990.78	100.00
合计	539,344,786.91	41,552,085.74	7.70

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
按单项计提的 坏账准备	24,792,995.24	8,653.20				24,801,648.44

按组合计提的 坏账准备	27,476,949.29	14,075,136.45				41,552,085.74
合计	52,269,944.53	14,083,789.65				66,353,734.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收客户 A	182,962,197.94		182,962,197.94	32.43	9,148,109.90
应收客户 B	15,933,745.78		15,933,745.78	2.82	15,933,745.78
应收客户 C	15,017,277.42		15,017,277.42	2.66	750,863.87
应收客户 D	13,802,600.80		13,802,600.80	2.45	690,130.04
应收客户 E	12,365,958.00		12,365,958.00	2.19	618,297.90
合计	240,081,779.94		240,081,779.94	42.55	27,141,147.49

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,620,000.00	1,962,973.28

合计	22,620,000.00	1,962,973.28
----	---------------	--------------

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

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
银行承兑汇票	128,245,023.00	
合计	128,245,023.00	

## (4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	22,620,000.00	100.00			22,620,000.00	1,962,973.28	100.00			1,962,973.28
其中：										
按组合三计提坏账准备	22,620,000.00	100.00			22,620,000.00	1,962,973.28	100.00			1,962,973.28
合计	22,620,000.00	/		/	22,620,000.00	1,962,973.28	/		/	1,962,973.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：按组合三计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	22,620,000.00		
合计	22,620,000.00		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	73,507,646.81	98.80	193,440,480.65	99.35
1 至 2 年	720,492.91	0.97	1,178,631.82	0.61
2 至 3 年	137,465.04	0.18	73,056.67	0.03
3 年以上	34,201.00	0.05	14,234.97	0.01
合计	74,399,805.76	100.00	194,706,404.11	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中账龄一年以上的预付账款系尚未与供货单位清算的货款。

(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 (%)
预付单位 A	24,326,957.60	32.70
预付单位 B	16,827,661.51	22.62
预付单位 C	9,738,050.13	13.09
预付单位 D	3,134,000.00	4.21
预付单位 E	3,000,000.00	4.03
合计	57,026,669.24	76.65

其他说明

适用 不适用

9、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	8,663,193.82	5,923,738.75
合计	8,663,193.82	5,923,738.75

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内分项	8,176,863.33	5,402,105.39
1年以内小计	8,176,863.33	5,402,105.39
1至2年	764,000.82	833,423.27
2至3年	567,946.00	250,000.00
3年以上	2,405,163.26	2,405,163.26
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	11,913,973.41	8,890,691.92
减：其他应收款坏账准备	3,250,779.59	2,966,953.17
账面价值	8,663,193.82	5,923,738.75

## (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
出口退税款	874,694.85	979,098.25
保证金及押金	4,849,817.74	3,870,696.61
代扣代缴社保公积金	1,711,518.62	1,430,659.55
备用金	3,674,424.68	901,317.25
其他	803,517.52	1,708,920.26
合计	11,913,973.41	8,890,691.92

## (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)	
2024年1月1日余额	561,789.91	2,405,163.26		2,966,953.17
2024年1月1日余额在本期				
—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	285,285.37	-		285,285.37
本期转回				
本期转销				

本期核销			
其他变动	1,458.95		1,458.95
2024年6月30日 余额	845,616.33	2,405,163.26	3,250,779.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

参见会计报表附注“五、重要会计政策、会计估计”之“13、应收账款”相关内容。

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	
其他应收款 坏账准备	2,966,953.17	285,285.37			1,458.95	3,250,779.59
合计	2,966,953.17	285,285.37			1,458.95	3,250,779.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收单位 A	1,715,362.49	14.40	代扣代缴	1 年以内	85,768.12
其他应收单位 B	1,500,000.00	12.59	保证金	3 年以上	1,500,000.00
其他应收单位 C	1,379,400.00	11.58	职工备用金/ 借款	1 年以内	68,970.00

其他应收单位 D	480,000.00	4.03	职工备用金/ 借款	1 年以内	24,000.00
其他应收单位 E	350,000.00	2.94	保证金	3 年以上	350,000.00
合计	5,424,762.49	45.54	/	/	2,028,738.12

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 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	164,164,246.84	792,057.04	163,372,189.80	82,004,267.79	1,341,535.12	80,662,732.67
在产品						
库存商品	96,617,623.72	1,199,892.73	95,417,730.99	95,872,078.20	1,449,606.24	94,422,471.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	5,796,833.13		5,796,833.13			
合计	266,578,703.69	1,991,949.77	264,586,753.92	177,876,345.99	2,791,141.36	175,085,204.63

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,341,535.12	3.58		549,481.66		792,057.04
在产品						
库存商品	1,449,606.24	879,804.70		1,129,518.21		1,199,892.73
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,791,141.36	879,808.28		1,678,999.87		1,991,949.77

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税额	41,038,645.47	21,652,214.35

预缴所得税	2,023,771.71	4,235,241.13
待摊费用	14,211,992.49	8,362,468.52
合计	57,274,409.67	34,249,924.00

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

## 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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
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	16,752,000.00				2,436,000.00		14,316,000.00			10,883,370.00	战略性投资,公司拟长期持有
合计	16,752,000.00				2,436,000.00		14,316,000.00			10,883,370.00	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□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

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	50,800,140.64	16,776,975.95		67,577,116.59
2. 本期增加金额		2,726,204.00		2,726,204.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 新增出租转入		2,726,204.00		2,726,204.00
3. 本期减少金额	15,242,603.11			15,242,603.11
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 本期转入固定资 产	15,242,603.11			15,242,603.11
4. 期末余额	35,557,537.53	19,503,179.95		55,060,717.48
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	15,463,567.55	4,047,802.05		19,511,369.60
2. 本期增加金额	1,086,283.67	303,197.95		1,389,481.62
(1) 计提或摊销	1,086,283.67	193,373.40		1,279,657.07
(2) 新增出租转入		109,824.55		109,824.55
3. 本期减少金额	468,670.71			468,670.71
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他减少	468,670.71			468,670.71
4. 期末余额	16,081,180.51	4,351,000.00		20,432,180.51
<b>三、减值准备</b>				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	19,476,357.02	15,152,179.95		34,628,536.97
2. 期初账面价值	35,336,573.09	12,729,173.90		48,065,746.99

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	855,518,829.68	710,301,507.33
固定资产清理		
合计	855,518,829.68	710,301,507.33

其他说明：

无

## 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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	565,775,131.02	514,350,403.67	12,512,845.35	62,298,582.61	1,154,936,962.65
2. 本期增加金额	172,123,837.67	19,801,073.33	999,115.06	6,188,060.36	199,112,086.42
(1) 购置		11,493,478.68	999,115.06	3,676,299.66	16,168,893.40
(2) 在建工程转入	156,881,234.56	8,307,594.65		2,512,800.93	167,701,630.14
(3) 企业合并增加					
(3) 投资性房地产转入	15,242,603.11				15,242,603.11
(4) 汇率变动影响				-1,040.23	-1,040.23
3. 本期减少金额		4,996,054.51	533,921.02	150,133.72	5,680,109.25
(1) 处置或报废		4,996,054.51	533,921.02	150,133.72	5,680,109.25
4. 期末余额	737,898,968.69	529,155,422.49	12,978,039.39	68,336,509.25	1,348,368,939.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	155,413,570.17	235,408,469.73	8,407,573.98	45,405,841.44	444,635,455.32
2. 本期增加金额	14,180,584.63	34,981,524.16	768,544.71	3,200,793.98	53,131,447.48
(1) 计提	13,711,913.92	34,981,524.16	768,544.71	3,200,849.30	52,662,832.09
(2) 投资性房地产转入	468,670.71				468,670.71
(3) 汇率变动影响				-55.32	-55.32

3. 本期减少金额		4,272,595.68	506,129.96	138,067.02	4,916,792.66
(1) 处置或报废		4,272,595.68	506,129.96	138,067.02	4,916,792.66
4. 期末余额	169,594,154.80	266,117,398.21	8,669,988.73	48,468,568.40	492,850,110.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	568,304,813.89	263,038,024.28	4,308,050.66	19,867,940.85	855,518,829.68
2. 期初账面价值	410,361,560.85	278,941,933.94	4,105,271.37	16,892,741.17	710,301,507.33

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津新日机电有限公司三号厂房	1,536,744.08	正在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□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	289,313,987.16	336,815,553.68
工程物资		
合计	289,313,987.16	336,815,553.68

其他说明：

无

**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
新日总部大厦	53,607,418.62		53,607,418.62	159,320,746.41		159,320,746.41
研发设备	2,479,203.55		2,479,203.55	3,331,415.94		3,331,415.94
天津自动化工厂项目	184,045,134.60		184,045,134.60	153,885,583.48		153,885,583.48
惠州智能工厂建设项目	29,919,014.31		29,919,014.31	16,570,116.88		16,570,116.88
印尼工厂建设项目	15,279,122.48		15,279,122.48			
其他零星工程	4,137,939.76	153,846.16	3,984,093.60	3,861,537.13	153,846.16	3,707,690.97
合计	289,467,833.32	153,846.16	289,313,987.16	336,969,399.84	153,846.16	336,815,553.68

## (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
新日总部大厦	256,586,855.25	159,320,746.41	48,460,230.29	154,173,558.08		53,607,418.62	91.51	92.00				自有、募集
研发设备	13,536,750.00	3,331,415.94	6,206,858.38	7,059,070.77		2,479,203.55	79.62	80.00				自有、募集
天津自动化工厂项目	219,768,023.07	153,885,583.48	30,159,551.12			184,045,134.60	94.63	95.00				自有、募集
惠州智能工厂建设项目	175,489,736.50	16,570,116.88	16,204,501.04	2,855,603.61		29,919,014.31	94.95	95.00				自有、募集
印尼工厂建设项目	300,000,000.00		15,279,122.48			15,279,122.48	5.76	6.00				自有
其他零星工程	12,236,105.40	3,861,537.13	3,889,800.31	3,613,397.68		4,137,939.76	71.58	72.00				自有
合计	977,617,470.22	336,969,399.84	120,200,063.62	167,701,630.14		289,467,833.32	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
零星工程-自动下料冲孔及冲沟机	153,846.16			153,846.16	验收不合格
合计	153,846.16			153,846.16	/

## (4). 在建工程的减值测试情况

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 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

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,786,952.90	2,786,952.90
2. 本期增加金额	2,253,568.99	2,253,568.99
(1) 购置	2,299,023.49	2,299,023.49
(2) 汇率变动影响	-45,454.50	-45,454.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,040,521.89	5,040,521.89
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,704,178.26	2,704,178.26
2. 本期增加金额	301,815.68	301,815.68
(1) 计提	307,111.19	307,111.19
(2) 汇率变动影响	-5,295.51	-5,295.51
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,005,993.94	3,005,993.94
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,034,527.95	2,034,527.95
2. 期初账面价值	82,774.64	82,774.64

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	299,091,419.82			65,308,497.35	364,399,917.17

2. 本期增加金额	85,307,298.12			44,075.47	85,351,373.59
(1) 购置	87,827,741.02			44,075.47	87,871,816.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响	-2,520,442.90				-2,520,442.90
3. 本期减少金额	2,726,204.00				2,726,204.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	2,726,204.00				2,726,204.00
4. 期末余额	381,672,513.94			65,352,572.82	447,025,086.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,869,003.96			61,954,168.86	105,823,172.82
2. 本期增加金额	3,944,910.74			1,123,208.55	5,068,119.29
(1) 计提	3,954,604.75			1,123,208.55	5,077,813.30
(2) 汇率变动影响	-9,694.01				-9,694.01
3. 本期减少金额	109,824.55				109,824.55
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	109,824.55				109,824.55
4. 期末余额	47,704,090.15			63,077,377.41	110,781,467.56
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	333,968,423.79			2,275,195.41	336,243,619.20
2. 期初账面价值	255,222,415.86			3,354,328.49	258,576,744.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
印尼工厂	84,454,225.14	最后一期款项尚未支付

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、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
装修费	104,867,160.24	19,670,047.11	28,897,656.35		95,639,551.00
其他	499,856.24	82,568.81	157,749.80		424,675.25
合计	105,367,016.48	19,752,615.92	29,055,406.15		96,064,226.25

其他说明：

无

**29、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	2,145,795.93	361,475.46	2,944,987.52	495,436.00
内部交易未实现利润	3,574,871.94	606,728.52	4,538,395.35	746,999.52
可抵扣亏损	237,589,740.55	40,242,771.14	228,889,329.09	38,946,358.00
信用减值损失	69,604,513.77	16,015,992.50	55,671,897.70	13,202,964.84
递延收益	1,878,023.96	281,703.60	2,073,156.79	310,973.52
预提服务类质量保证	16,910,388.93	4,227,597.23	18,543,280.33	4,635,820.09
预计负债	491,527.14	73,729.07	647,672.77	97,150.92
其他权益工具公允价值变动	10,883,370.00	1,632,505.50	8,447,370.00	1,267,105.50
合计	343,078,232.22	63,442,503.02	321,756,089.55	59,702,808.39

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧暂时性差异	92,684,989.10	15,710,783.94	98,187,023.08	16,694,793.22
理财产品计提利息	684,434.23	102,665.13	667,672.27	100,150.84
使用权资产	13,961.23	2,094.18	82,774.55	17,901.42
合计	93,383,384.56	15,815,543.25	98,937,469.90	16,812,845.48

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,382,331.20	50,060,171.82	14,338,519.52	45,364,288.87
递延所得税负债	13,382,331.20	2,433,212.05	14,338,519.52	2,474,325.96

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	20,275,393.94		20,275,393.94	5,074,660.25		5,074,660.25
预付的投资款	10,000,000.00		10,000,000.00			
大额存单	40,839,287.68		40,839,287.68	40,310,739.73		40,310,739.73
合计	71,114,681.62		71,114,681.62	45,385,399.98		45,385,399.98

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	202,789,297.98	202,789,297.98	其他	为开银行承兑提供质押、担保	243,986,151.46	243,986,151.46	其他	为开银行承兑提供质押、担保
	423,112.00	423,112.00	其他	平台保证金	393,112.00	393,112.00	其他	平台保证金
	1,366,184.52	1,366,184.52	冻结	诉讼冻结	916,184.52	916,184.52	冻结	诉讼冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
其他非流动资产	40,839,287.68	40,839,287.68	质押	为开银行承兑提供质押	40,310,739.73	40,310,739.73	质押	为开银行承兑提供质押
使用权资产	5,040,521.89	2,034,527.95	其他	产权不属于本公司	2,786,952.90	82,774.64	其他	产权不属于本公司
合计	250,458,404.07	247,452,410.13	/	/	288,393,140.61	285,688,962.35	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(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

其他说明：

□适用 √不适用

**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	897,769,465.82	1,115,927,500.34
银行承兑汇票	10,068,409.93	19,300,437.69
合计	907,837,875.75	1,135,227,938.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是：不适用

**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
应付经营活动采购款	467,029,906.13	454,580,430.22
应付非流动资产购买款	32,144,351.55	21,273,028.01
合计	499,174,257.68	475,853,458.23

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√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
一年以上	2,014,289.61	主要为尚未达到结算条件的货款及工程款项
合计	2,014,289.61	/

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

#### (3). 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

### 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
预收货款	44,638,262.62	45,096,056.18
销售折扣折让	90,856,220.57	63,217,290.45
服务类质量保证	16,910,388.93	16,910,665.90
合计	152,404,872.12	125,224,012.53

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 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	31,807,645.89	155,406,941.09	163,779,451.82	23,435,135.16
二、离职后福利-设定提存计划	35,618.03	10,700,497.49	10,691,151.13	44,964.39
三、辞退福利	256,738.65	831,354.69	1,088,093.34	-

四、一年内到期的其他福利				
合计	32,100,002.57	166,938,793.27	175,558,696.29	23,480,099.55

## (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	31,435,514.05	134,807,529.09	143,480,869.21	22,762,173.93
二、职工福利费		8,755,843.05	8,484,303.05	271,540.00
三、社会保险费	15,766.06	6,001,875.47	5,993,571.39	24,070.14
其中：医疗保险费	13,957.00	5,145,511.64	5,138,122.64	21,346.00
工伤保险费	1,809.06	480,730.63	479,815.55	2,724.14
生育保险费		375,633.20	375,633.20	-
四、住房公积金	86,960.00	4,442,712.57	4,439,424.57	90,248.00
五、工会经费和职工教育经费	269,405.78	1,398,980.91	1,381,283.60	287,103.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	31,807,645.89	155,406,941.09	163,779,451.82	23,435,135.16

## (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	34,389.32	10,358,617.88	10,349,203.60	43,803.60
2、失业保险费	1,228.71	341,879.61	341,947.53	1,160.79
3、企业年金缴费				
合计	35,618.03	10,700,497.49	10,691,151.13	44,964.39

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	2,576,823.99	3,640,119.25
消费税		
营业税		
企业所得税	1,833,537.11	2,602,739.20
个人所得税	766,149.66	528,116.33
城市维护建设税	113,189.30	183,221.56
教育费附加	80,849.49	130,872.54
土地使用税	578,341.37	830,246.55
房产税	2,273,851.70	2,202,527.10
印花税	781,421.42	803,635.07

环境保护税	10,150.17	10,056.89
商品及服务税	142,289.07	5,093.46
其他	374.63	
合计	9,156,977.91	10,936,627.95

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 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	246,231,935.33	249,488,460.89
合计	246,231,935.33	249,488,460.89

##### (2). 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
往来款	123,551.00	
保证金及押金	227,141,292.71	230,860,430.13
其他	18,967,091.62	18,628,030.76
合计	246,231,935.33	249,488,460.89

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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
一年以上	19,663,015.28	主要为应付储值用户、经销商和供应商的保证金
合计	19,663,015.28	/

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

**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		
待转增值税销项税额	4,150,438.24	4,341,422.18
未终止确认的应收票据	16,927,127.39	
合计	21,077,565.63	4,341,422.18

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

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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
房屋租赁		
租赁付款额	244,444.45	
减：未确认融资费用	18,224.35	
重分类至一年内到期的非流动负债		
合计	226,220.10	

其他说明：

无

**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
对外提供担保			
未决诉讼	647,672.77	491,527.14	主要系产品买卖合同纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	647,672.77	491,527.14	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**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	18,664,715.51	100,000.00	837,695.13	17,927,020.38	与资产相关的政府补助递延确认
合计	18,664,715.51	100,000.00	837,695.13	17,927,020.38	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：万元 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	23,014.38						23,014.38

其他说明：

无

**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）	589,615,872.84			589,615,872.84
其他资本公积	20,660,800.00			20,660,800.00
合计	610,276,672.84			610,276,672.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,180,264.51	-2,436,000.00			-365,400.00	-2,070,600.00		-9,250,864.51
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	-7,180,264.51	-2,436,000.00			-365,400.00	-2,070,600.00		-9,250,864.51
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	-42,842.47	-3,243,116.57				-3,243,116.57		-3,285,959.04

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	-42,842.47	-3,243,116.57			-3,243,116.57		-3,285,959.04
其他综合收益合计	-7,223,106.98	-5,679,116.57			-365,400.00	-5,313,716.57	-12,536,823.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 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	97,585,816.68			97,585,816.68
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	97,585,816.68			97,585,816.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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	615,262,769.75	638,067,316.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	615,262,769.75	638,067,316.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,948,257.21	87,983,215.26
减：提取法定盈余公积		8,787,761.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,521,568.50	102,000,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	630,689,458.46	615,262,769.75
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	1,132,868,328.29	936,797,976.71	1,460,339,296.32	1,243,352,925.93
其他业务	578,059,520.99	501,669,061.61	560,881,918.17	499,380,944.88
合计	1,710,927,849.28	1,438,467,038.32	2,021,221,214.49	1,742,733,870.81

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用  不适用

其他说明

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). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用  不适用

其他说明：

无

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,987,044.20	1,738,813.22
教育费附加	1,419,317.25	1,242,001.04
资源税		

房产税	3,771,961.79	2,791,235.27
土地使用税	869,928.41	334,948.37
车船使用税	8,220.00	9,570.00
印花税	1,650,436.68	1,985,331.33
环境保护税	121,112.28	189,630.61
其他	131.35	
合计	9,828,151.96	8,291,529.84

其他说明：

无

### 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
人员工资	51,738,630.20	45,565,800.66
广告宣传费	11,414,871.12	27,328,774.38
差旅费	10,996,273.20	12,401,598.30
会务费	4,141,148.34	5,322,816.07
折旧摊销	31,736,608.97	22,148,027.85
业务招待费	1,087,972.36	1,740,495.17
技术服务费	5,602,917.66	7,052,106.78
修理费	211,800.07	585,318.27
保险费	1,069,573.32	1,322,871.83
劳务费	4,822,807.55	4,998,107.51
股份支付		1,456,333.32
其他	5,505,662.86	4,587,748.65
合计	128,328,265.65	134,509,998.79

其他说明：

无

### 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
人员工资	33,553,351.63	32,769,234.84
办公费	3,429,874.74	2,328,074.62
技术服务费	2,834,379.46	1,462,441.90
折旧摊销费	13,305,077.31	11,481,963.61
专业中介机构费用	1,641,885.69	1,667,018.25
业务招待费	3,535,152.64	2,559,552.86
修理费	491,157.13	324,591.51
差旅费	1,411,535.53	1,162,932.86
股份支付费用		2,817,600.01
其他	2,470,639.24	3,863,026.21
合计	62,673,053.37	60,436,436.67

其他说明：  
无

## 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
人员工资	23,757,067.02	20,588,481.69
折旧及摊销	11,954,292.71	10,477,229.80
材料领用	3,153,786.41	1,433,763.09
设计费	4,779,534.56	7,036,276.13
认证费	4,660,534.61	2,502,045.09
技术服务费	1,328,468.26	1,076,157.38
检验鉴定费	276,213.59	981,800.37
其他费用	985,739.70	1,756,747.35
合计	50,895,636.86	45,852,500.90

其他说明：  
无

## 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	861,250.00	2,550.81
减：利息收入	9,616,008.67	16,631,371.47
汇兑损失	-520,887.45	-1,102,411.72
金融机构手续费	472,133.32	498,336.92
合计	-8,803,512.80	-17,232,895.46

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	837,695.13	832,695.12
与收益相关的政府补助	15,961,083.94	6,254,633.85
增值税加计抵减	13,651,028.93	
个税手续费返还	84,020.07	
合计	30,533,828.07	7,087,328.97

其他说明：  
无

**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		-194,374.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	390,000.00	360,000.00
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	2,304,447.67	
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		
其他[注]	528,547.95	
合计	3,222,995.62	165,625.68

其他说明：

注：系本期购买银行理财产品取得收益。

**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	57,146.55	
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		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	57,146.55	

其他说明：

无

**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	435,000.00	
应收账款坏账损失	-14,083,789.65	-6,859,455.13
其他应收款坏账损失	-285,285.37	-297,726.36
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-13,934,075.02	-7,157,181.49

其他说明：

无

## 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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-810,049.43	-459,367.40
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		
合计	-810,049.43	-459,367.40

其他说明：

无

## 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
使用权资产处置收益		-84,115.38
固定资产处置收益	251,172.42	-295,988.97
合计	251,172.42	-380,104.35

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	13,995.25		13,995.25
其中：固定资产处置利得	13,995.25		13,995.25
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			
罚款及补偿款	2,724,723.49	760,036.20	2,724,723.49
其他	1,349,171.18	2,306,995.47	1,349,171.18
合计	4,087,889.92	3,067,031.67	4,087,889.92

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	183,490.94	170,667.84	183,490.94
其中：固定资产处置损失	183,490.94	170,667.84	183,490.94
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	
赔偿款	553,553.10	81,794.77	553,553.10
其他	285,773.12	583,395.19	285,773.12
合计	1,022,817.16	855,857.80	1,022,817.16

其他说明：

无

## 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	6,759,954.93	10,247,331.74

递延所得税费用	-4,399,295.36	-8,797,849.21
合计	2,360,659.57	1,449,482.53

## (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	51,925,306.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,788,796.03
子公司适用不同税率的影响	293,575.91
调整以前期间所得税的影响	-1,597.69
非应税收入的影响	-58,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,889.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-5,723,504.32
所得税费用	2,360,659.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	16,061,083.94	6,254,633.85
收到的存款利息	9,195,106.80	15,766,484.76
收到的其他业务收入	48,417,768.67	38,317,057.05
收到的往来款及其他	6,921,730.79	49,140,169.64
合计	80,595,690.20	109,478,345.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
各项费用及其他业务成本	120,240,321.15	189,625,209.23

捐赠支出		20,000.00
保证金、押金及其他	9,135,012.50	
合计	129,375,333.65	189,645,209.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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	680,000,000.00	
收回联营企业处置本金		19,188,831.20
合计	680,000,000.00	19,188,831.20

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购买理财产品本金	365,000,000.00	
投资人民出行	10,000,000.00	
合计	375,000,000.00	

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
房屋租赁费用	2,072,803.39	1,270,708.16

合计	2,072,803.39	1,270,708.16
----	--------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）			2,253,568.99	2,072,803.39	-45,454.50	226,220.10
合计			2,253,568.99	2,072,803.39	-45,454.50	226,220.10

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	49,564,647.32	46,647,765.69
加：资产减值准备	810,049.43	459,367.40
信用减值损失	13,934,075.02	7,157,181.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,942,489.16	44,582,462.64
使用权资产摊销	307,111.19	1,540,339.48
无形资产摊销	4,146,767.40	3,881,023.91
长期待摊费用摊销	29,055,406.15	19,766,395.71
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）	-251,172.42	380,104.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	169,495.69	170,667.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-57,146.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	-457,704.73	-1,099,860.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,222,995.62	-165,625.68

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,358,181.45	-8,633,476.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-41,113.91	-164,372.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	-95,645,337.55	-7,458,775.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-130,320,871.51	-57,934,579.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-150,915,842.53	47,096,098.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-233,340,324.91	96,224,715.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
增加使用权资产	2,299,023.49	117,666.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	529,224,677.80	1,091,664,819.14
减：现金的期初余额	724,217,102.12	857,202,695.32
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	-194,992,424.32	234,462,123.82

## (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

## (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	529,224,677.80	724,217,102.12
其中：库存现金	48,999.90	4,946.32
可随时用于支付的银行存款	527,619,938.94	723,867,193.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,403,891.40	344,962.48
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	529,224,677.80	724,217,102.12

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

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金	64,807,383.10	特定使用范围
合计	64,807,383.10	/

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	1,366,184.52		诉讼冻结
其他货币资金	203,212,409.98	255,212,255.50	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、第三方保证金
合计	204,578,594.50	255,212,255.50	/

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、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	737,583.88	7.1268	5,256,612.80
欧元			
港币			
印尼盾	5,694,320,121.30	0.00044	2,505,500.85
应收账款	-	-	
其中：美元	1,659,572.82	7.1268	11,827,443.57
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：印尼盾	2,403,270,969.00	0.000440	1,057,439.23
应付账款			
其中：印尼盾	38,776,044,600.00	0.000440	17,061,459.62
其他应付款			
其中：印尼盾	9,753,802,502.00	0.000440	4,291,673.10

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期发生额 2,341,676.92 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,271,785.31 (单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋设备租赁	5,503,422.92	
共享车租赁	32,281,621.54	
合计	37,785,044.46	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

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	23,757,067.02	20,588,481.69
折旧与摊销	11,954,292.71	10,477,229.80
设计费	4,779,534.56	7,036,276.13
材料及鉴定认证费	9,419,002.87	5,993,765.93
其他	985,739.70	1,756,747.35
合计	50,895,636.86	45,852,500.90
其中：费用化研发支出	50,895,636.86	45,852,500.90
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

**九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

公司于 2024 年 3 月成立了无锡新日投资控股有限公司，注册资本 500 万元人民币，公司持有其 100% 股权。

公司于 2024 年 4 月成立了杭州新日电动车销售有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 100% 股权。

公司于 2024 年 4 月成立了武汉新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 100% 股权。

公司于 2024 年 4 月成立了昆明新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 80% 股权。

公司于 2024 年 4 月成立了南昌市新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 60% 股权。

公司于 2024 年 5 月成立了郑州新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 100% 股权。

公司于 2024 年 5 月成立了长沙市新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 100% 股权。

公司于 2024 年 5 月成立了海口新日电动车有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 80% 股权。

公司于 2024 年 5 月成立了襄阳新日电动车辆有限公司，注册资本均为 500 万人民币，公司持有其 51% 股权。

公司于 2024 年 6 月成立了 SUNRA RETAIL INDONESIA PT，注册资本为 10,100,000,000 印尼盾，公司持有其 89.1% 股权。

6、其他

适用 不适用

## 十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖北新日电动车有限公司	襄阳市	8000 万元人民币	襄阳市	制造业	100.00		投资设立
江苏新日国际贸易有限公司	无锡市	500 万元人民币	无锡市	流通业	100.00		投资设立
无锡市新日职业培训学校	无锡市	50 万元人民币	无锡市	培训机构	100.00		投资设立
无锡锂享出行科技有限公司	无锡市	1000 万元人民币	无锡市	专业技术服务业	100.00		投资设立
天津新日机电有限公司	天津市	8000 万元人民币	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东新日电动车有限责任公司	江门市	1000 万元人民币	江门市	制造业	100.00		投资设立
无锡新日动力科技有限公司	无锡市	4000 万元人民币	无锡市	制造业	80.00		投资设立
无锡新日电动车销售服务有限公司	无锡市	1000 万元人民币	无锡市	流通业	100.00		投资设立
浙江新日电动车有限公司	乐清市	5000 万元人民币	乐清市	制造业	100.00		投资设立
天津新日动力科技有限公司	天津市	5000 万元人民币	天津市	制造业	100.00		投资设立
天津新日电动车科技有限公司	天津市	10000 万元人民币	天津市	制造业	100.00		投资设立
广东新日机电有限公司	惠州市	10000 万元人民币	惠州市	制造业	100.00		投资设立
无锡新日电子商务有限公司	无锡市	100 万元人民币	无锡市	流通业	100.00		投资设立
江苏新日智能科技有限公司	无锡市	1500 万元人民币	无锡市	制造业	100.00		投资设立
天津新日智能科技有限公司	天津市	50 万元人民币	天津市	制造业		100.00	投资设立
SUNRA GLOBAL INVESTMENT PTE. LTD.	新加坡	1000 万美元	新加坡	投资	100.00		投资设立
PT SUNRA ASIA PACIFIC HITECH	印度尼西亚	1000 万美元	印度尼西亚	制造业		90.00	投资设立
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	印度尼西亚	100 万美元	印度尼西亚	流通业		89.1	投资设立
SUNRA RETAIL INDONESIA PT	印度尼西亚	1010000 万元印尼盾	印度尼西亚	批发和零售业		89.1	投资设立
无锡新日投资控股有限公司	无锡市	500 万元人民币	无锡市	投资		100.00	投资设立

郑州新日电动车有限公司	郑州市	500 万元人民币	郑州市	批发和零售业		100.00	投资设立
长沙市新日电动车有限公司	长沙市	500 万元人民币	长沙市	批发和零售业		100.00	投资设立
杭州新日电动车销售有限公司	杭州市	500 万元人民币	杭州市	批发和零售业		100.00	投资设立
武汉新日电动车有限公司	武汉市	500 万元人民币	武汉市	批发和零售业		100.00	投资设立
昆明新日电动车有限公司	昆明市	500 万元人民币	昆明市	批发和零售业		80.00	投资设立
南昌市新日电动车有限公司	南昌市	500 万元人民币	南昌市	批发和零售业		60.00	投资设立
襄阳新日电动车有限公司	襄阳市	500 万元人民币	襄阳市	批发和零售业		51.00	投资设立
海口新日电动车有限公司	海口市	500 万元人民币	海口市	批发和零售业		80.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

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

## (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

3、在合营企业或联营企业中的权益

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	18,664,715.51	100,000.00		837,695.13		17,927,020.38	与资产相关
合计	18,664,715.51	100,000.00		837,695.13		17,927,020.38	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	837,695.13	832,695.12
与收益相关	15,961,083.94	6,254,633.85
合计	16,798,779.07	7,087,328.97

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

#### (一) 金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。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此限定的范围之内。

#### 1、市场风险

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

##### (1) 外汇风险

本公司面临的汇率风险主要是折算风险，折算风险是指银行将外币转换成记账本位币时，因汇率变动而呈现账面损失的可能性。

于资产负债表日，本公司持有的外币资产及负债比重较小，现阶段外汇业务规模较小，汇率风险对本公司经营和收益的影响也相对较小。本公司由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额。

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要为美元、印尼盾与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期税前利润的影响如下：

当前税前利润的影响	期末余额变动	期末余额变动
	美元影响净额（万元）	印度盾影响净额（万元）
人民币贬值	85.42	-88.95
人民币升值	-85.42	88.95

##### (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动资产、其他权益工具投资的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注十一）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。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另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、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。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内，本公司管理层认为需保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下

单位：人民币元

项 目	1 年以内	1 年以上	合 计
应付票据	907,837,875.75		907,837,875.75
应付账款	499,174,257.68		499,174,257.68
其他应付款	246,231,935.33		246,231,935.33
租赁负债		226,220.10	226,220.10
其他流动负债	16,927,127.39		16,927,127.39

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

□适用 √不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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：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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			15,057,146.55	15,057,146.55
1. 以公允价值计量且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				
(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	14,316,000.00			14,316,000.00
(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) 应收款项融资		22,620,000.00		22,620,000.00
(七) 其他非流动资产			40,839,287.68	40,839,287.68
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	14,316,000.00	22,620,000.00	55,896,434.23	92,832,434.23
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

本公司持有无限售流动股份的公允价值以证券交易所公开市场收盘价确定。

## 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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

## 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

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品和大额存单，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

## 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

十四、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

本公司子公司情况详见附注十、1。

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

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
华晨新日新能源汽车有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(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

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

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	234.68	245.88

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、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

1、2023 年无锡焊立方焊接科技有限公司因买卖合同纠纷提起诉讼，目前案件一审已判决，公司对该或有事项计提预计负债金额为 248,752.77 元。

2、2023 年寿县寿春镇同兴饼屋品尚多店因财产损害赔偿纠纷提起诉讼，目前案件一审已判决，公司对该或有事项计提预计负债金额为 162,098.68 元。

3、2023 年寿县小季汽车维修部因财产损害赔偿纠纷提起诉讼，目前案件一审已判决，公司对该或有事项计提预计负债金额为 80,675.69 元。

**(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

**十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,507,189.50

**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

**十八、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、重要债务重组**

□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

## 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

## 十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内分项	217,612,736.28	79,888,359.80
1 年以内小计	217,612,736.28	79,888,359.80
1 至 2 年	2,494.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	217,615,230.28	79,888,359.80
减：应收账款坏账准备	10,881,135.61	3,994,417.99
账面价值	206,734,094.67	75,893,941.81

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	217,615,230.28	100.00	10,881,135.61	5.00	206,734,094.67	79,888,359.80	100.00	3,994,417.99	5.00	75,893,941.81
其中：										
按组合一计提坏账准备	217,615,230.28	100.00	10,881,135.61	5.00	206,734,094.67	79,888,359.80	100.00	3,994,417.99	5.00	75,893,941.81
合计	217,615,230.28	/	10,881,135.61	/	206,734,094.67	79,888,359.80	/	3,994,417.99	/	75,893,941.81

按单项计提坏账准备：

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：按组合一计提坏账准备

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	217,612,736.28	10,880,636.81	5.00
一至二年	2,494.00	498.80	20.00
合计	217,615,230.28	10,881,135.61	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
按组合计提的坏账准备	3,994,417.99	6,886,717.62				10,881,135.61
合计	3,994,417.99	6,886,717.62				10,881,135.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收客户 A	182,962,197.94		182,962,197.94	84.08	9,148,109.90
应收客户 B	15,082,400.86		15,082,400.86	6.93	754,120.04
应收客户 C	12,365,958.00		12,365,958.00	5.68	618,297.90
应收客户 D	2,303,544.01		2,303,544.01	1.06	115,177.20
应收客户 E	2,286,400.00		2,286,400.00	1.05	114,320.00
合计	215,000,500.81		215,000,500.81	98.80	10,750,025.04

其他说明

无

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	179,267,444.47	125,811,388.88
合计	179,267,444.47	125,811,388.88

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内分项	179,030,272.72	125,210,525.87
1 年以内小计	179,030,272.72	125,210,525.87
1 至 2 年	167,737.50	702,477.27
2 至 3 年	513,000.00	200,000.00
3 年以上	2,325,163.26	2,325,163.26
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	182,036,173.48	128,438,166.40

减：其他应收款坏账准备	2,768,729.01	2,626,777.52
账面价值	179,267,444.47	125,811,388.88

## (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
往来款	175,959,907.75	123,988,149.70
保证金及押金	3,385,518.15	3,508,102.15
代扣代缴社保公积金	638,840.29	680,329.24
备用金	1,877,102.22	98,335.54
其他	174,805.07	163,249.77
合计	182,036,173.48	128,438,166.40

## (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)	
2024年1月1日余额	301,614.26	2,325,163.26		2,626,777.52
2024年1月1日余额在本期				
--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	141,951.49			141,951.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	443,565.75	2,325,163.26		2,768,729.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

参见会计报表附注“五、重要会计政策、会计估计”之“13、应收账款”相关内容。

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	
按单项计提的坏账准备						
按组合计提的坏账准备	2,626,777.52	141,951.49				2,768,729.01
合计	2,626,777.52	141,951.49				2,768,729.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收单位 A	150,301,322.54	82.57	合并范围内单位往来	1 年以内	
其他应收单位 B	16,745,411.23	9.20	合并范围内单位往来	1 年以内	
其他应收单位 C	7,550,250.00	4.15	合并范围内单位往来	1 年以内	
其他应收单位 D	1,500,000.00	0.82	保证金	3 年以上	1,500,000.00
其他应收单位 E	1,341,272.00	0.74	职工备用金/借款	1 年以内	67,063.60
合计	177,438,255.77	97.48	/	/	1,567,063.60

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**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	580,498,941.78		580,498,941.78	433,667,261.29		433,667,261.29
对联营、合营企业投资						
合计	580,498,941.78		580,498,941.78	433,667,261.29		433,667,261.29

**(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
天津新日机电有限公司	88,396,411.31			88,396,411.31		
天津新日电动车科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖北新日电动车有限公司	81,124,799.99			81,124,799.99		
广东新日电动车有限责任公司	10,532,800.00			10,532,800.00		
广东新日机电有限公司	41,970,000.00	58,030,000.00		100,000,000.00		
无锡新日动力科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
浙江新日电动车有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏新日国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
无锡新日电动车销售服务有限公司	16,719,199.99			16,719,199.99		
无锡锂享出行科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
无锡市新日职业培训学校	500,000.00			500,000.00		
江苏新日智能科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
SUNRA Global Investment Pte. Ltd.	6,424,050.00	88,801,680.49		95,225,730.49		
合计	433,667,261.29	146,831,680.49		580,498,941.78		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	424,178,629.07	372,142,526.70	520,893,267.14	468,255,529.68
其他业务	155,673,463.64	145,090,332.25	197,592,823.70	185,750,891.64
合计	579,852,092.71	517,232,858.95	718,486,090.84	654,006,421.32

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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	75,000,000.00	66,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-194,374.32

处置长期股权投资产生的投资收益		
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	390,000.00	360,000.00
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	2,304,447.67	
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		
其他	528,547.95	
合计	78,222,995.62	66,165,625.68

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	81,676.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	15,961,083.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,304,447.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	975,694.50	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次		

性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,234,568.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	84,020.07	
减：所得税影响额	3,770,509.49	
少数股东权益影响额（税后）	5,354.51	
合计	18,865,627.36	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	3.20	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.14	0.14

## 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：张崇舜

董事会批准报送日期：2024年8月22日

## 修订信息

适用 不适用