

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

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张崇舜、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

无

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36

备查文件 目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件及公告原件
	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）
永州舜德、舜德公司	指	永州舜德企业管理有限公司
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
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
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
金投国泰	指	无锡金投国泰融资租赁有限公司，系本公司参股公司
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”。
新国标	指	《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）
旧国标	指	《电动自行车通用技术条件》（GB17761-1999）
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	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	郭程程
联系地址	江苏省无锡市锡山区锡山大道 501 号	江苏省无锡市锡山区锡山大道 501 号
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	214106
公司办公地址	无锡市锡山区锡山大道501号
公司办公地址的邮政编码	214106
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	/

## 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	2,378,272,695.52	2,030,249,753.52	17.14%
归属于上市公司股东的净利润	65,237,395.53	12,194,560.49	434.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,641,696.09	-2,592,811.73	不适用
经营活动产生的现金流量净额	132,418,061.25	260,535,352.90	-49.17%
	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	1,051,834,567.91	1,000,989,372.38	5.08%
总资产	3,418,608,376.44	2,822,228,567.44	21.13%

**(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)	0.32	0.06	433.33%
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.06	433.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	6.32	1.17	增加 5.15 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.17	-0.25	增加 6.42 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,302,143.90	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,354,670.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,199.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	360,000.00	其他权益工具投资持有期间收到的投资收益
减：所得税影响额	198,464.48	
少数股东权益影响额（税后）	-181,837.18	
合计	1,595,699.44	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主营业务及产品

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。另外，公司还根据市场的实际需求，生产、销售定制电动两轮车和电动特种车，但其占营业收入比重较低。

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于 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。

类别	图示
电动自行车	
电动轻便摩托车	
电动摩托车	

## (二) 所处行业情况

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754—2017)，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)。电动自行车为重要的民生交通工具，用于居民日常代步和休闲娱乐。随着人民生活水平的快速提高，电动自行车因其低碳、经济、节能和便捷的特点而深受欢迎。

过去的二十年中，我国电动自行车产业从无到有，产品由零星使用到大范围普及，发展至今其市场规模在全球范围内居于首位。经过多轮行业洗牌后，电动自行车行业属于竞争较为充分的行业，市场化程度高、市场集中度较低，但随着市场的优胜劣汰，各生产企业在规模、盈利能力、竞争力和市场影响力上逐渐拉开了距离，层次化明显。

随着电动自行车行业品牌竞争的加剧，品牌集中度持续上升，在品牌分化的过程中，品牌竞争格局已经基本清晰。一线品牌企业注重技术创新、产品升级更新和销售网络的建设，品牌影响力和公司的综合实力较强，市场认知度高；生产规模较小、自主创新能力低的电动自行车生产企



业，其产品类型主要以低档次、低附加值产品为主，产品同质化严重，市场占有率逐步减少。当前，除公司之外，电动自行车行业一线品牌企业主要包括雅迪集团控股有限公司、天津爱玛科技股份有限公司、深圳台铃科技集团有限公司等。品牌竞争格局的形成奠定了当前中国电动自行车行业的产业竞争格局和未来走势，一线品牌的市场占有率稳步提升，品牌影响力持续增强，对行业的运行节奏正在产生影响。

新国标正式实施以来，已经对整个行业格局变化带来影响。一方面，依据一系列法规和标准，电动两轮车分为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车三大细分品类，影响行业竞争格局：

(1) 原来数量众多的生产企业，若需继续进行生产，必须进行资质条件更为严格的电动摩托车生产一致性能力准入审查；(2) 实力较弱的行业内的中小企业由于难以达到准入要求，将被迫退出市场竞争，产业集中度将进一步上升，行业竞争将逐步集中到行业内的现有大型企业之间；(3) 符合新国标、3C 强制认证等法规要求已成为电动自行车产品准入上市的必备条件，产品竞争格局正在改变，有利于行业形成良性竞争局面；(4) 各地方政府原来出台的老标准产品过渡期管理政策逐步到期，不符合新国标标准的电动自行车产品将面临退市或汰换，行业总体有望进入新国标标准产品置换大量老国标标准产品的窗口期，并且将持续数年。另一方面，已有新的进入者加入本行业竞争，如小牛电动、九号公司、哈啰出行等，新进入者普遍在智能网联电动车系统方面发力，为行业总体发展注入了新活力，同时竞争形势的更加复杂化也将促使传统品牌电动车企业在工业设计、研发制造、渠道建设、服务体验等领域采取创新举措。总体来看，随着市场进一步集中，具有品牌号召力、创新能力出众、渠道优势突出、产品质量过硬的企业将获得更广阔的发展空间，市场份额将逐渐向这些优势企业集中。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、领先的技术研发和自主创新能力

公司始终将技术研发、质量稳定作为立足之本。公司作为高新技术企业，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”和“市级企业设计中心”等技术平台。公司及天津新日荣获“首批符合新国标电动自行车生产企业”称号、中国质量认证中心授予公司“CCC 中国强制性产品认证 A 级管理企业”。

公司拥有一支业务素质高和研发能力强并在业内具有影响力的研发、设计队伍。公司将产品的研发设计视为企业的生存之源，在提升品牌形象与品牌定位的同时，始终对产品的研发设计予以高度重视，已建立起专业设计人员和工艺技术人员组成的设计团队。设计团队一直保持了很好的稳定性，设计人员年龄结构分布合理，使得设计团队在保持年轻活力的同时，也令资深设计师的经验得到了有效传承。

### 2、品牌优势

公司贯彻“打造电动交通工具行业国际一流品牌”的品牌发展目标，始终坚持“用户需求为基础、研发创新为灵魂、文化底蕴为源泉、差异化为导向”的品牌理念，有效推广“新日”品牌，宣传自己的品牌文化主张，形成了特有的品牌风格。

①启动品牌新定位策略。公司启动“超高端智能锂电车”品牌新定位，相继在中高端锂电车型开发及上市、动力及续航技术创新、智能互联化控制系统开发、品牌超高端形象传播、终端门店运营能力改善、终端门店形象改造升级等方面加大投入。另一方面，公司利用高铁广告、高速高炮广告，加大广宣投入，提升品牌形象。

②产品概念推广策略。公司非常注重产品的设计研发，每年都会根据研发成果推出与众不同的设计概念和技术产品，并在产品、广告、陈列、服务等方面进行全面推广。

③统一的终端形象策略。品牌终端形象是品牌的窗口，也是品牌与消费者沟通的最好途径。公司统一终端形象策略着力从卖场装潢、产品陈列、终端宣传、服务等方面综合提升，根据品牌内涵的不断提升，推出适合品牌文化的终端形象系统，呈现给消费者赏心悦目的购物空间，规范统一地向消费者展示品牌形象、品牌文化、优质产品与服务。

### 3、营销网络优势

#### ①已建立规模较大的营销网络体系

本公司积极推行以市场为导向的品牌战略，抓住电动两轮车市场的发展机遇，充分利用品牌影响力，大力发展经销商渠道，有效整合直销或跨界合作等平台网络，实现了规模经营和快速扩张。经过多年的不断积累，报告期末，公司拥有国内经销商约 1,600 家，经销网点约 13,000 个。

#### ②拥有较强的营销网络复制能力

借助多年的营销网络建设和管理经验，公司建立了包括经销商店铺选址、店铺装修、货品陈列、店员培训、客户订货、货品配送、督导跟踪等在内的一套标准化、流程化管理体系。对经销商的拟新开设店铺，公司建有严格的效益评估体系，并根据已开设店铺的运营情况实时修正，同时通过后续培训、持续督导和信用支持等手段，与经销商建立了长期的合作伙伴关系。

### 4、管理优势

#### ① 清晰有效的品牌管理经验

公司在成立伊始就制定了品牌战略管理策略，对品牌进行了精确定位，塑造企业形象及产品品牌形象。公司在品牌内涵及品牌战略、品牌形象、消费者品牌意识等方面思路清晰，确定了以品牌核心价值为中心的品牌识别系统，把技术创新、产品质量、营销策略、售后服务、广告创意纳入品牌战略管理的范畴。公司通过一系列的举措，扩大了品牌知名度，赢得了市场较高的美誉度。

#### ② 丰富的渠道管理经验

公司管理层积累了丰富的渠道管理经验，通过建立规范的经销商管理制度及市场信息、货品配送物流的快速反应机制，增强了公司对销售渠道的控制力。公司在经销商管理方面，包括经销商选择和培训、店面管理、产品选择与价格控制、信息管理系统、营销活动、资金结算等，都制

定了详细的操作流程和管理规定。除此以外，公司还要对经销商进行定期与不定期的指导和考察，及时发现营销网络内部存在的问题，提出各种解决方案，跟踪方案的实施情况，并不断地完善经销商管理。

### ③ 拥有丰富的供应链管理经验

公司是国内电动自行车行业中对零部件细分行业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。

## 三、经营情况的讨论与分析

在 2022 年上半年，面对全球地缘政治冲突加剧、大宗商品价格上涨、国内疫情局部反弹、国内经济增长承受巨大压力等不利影响，公司主动调整各项经营措施，在 2022 年上半年实现营业收入 237,827.27 万元，同比增长 17.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,523.74 万元，同比增长 434.97%。

报告期内，公司迎难而上，克服各种不利影响，积极满足疫情前后安全出行需要、抢抓新国标政策落地置换等机遇，重点落实以下工作：

### 1、锚定超高端智能锂电池车定位，巩固品牌差异化优势

公司围绕汽车级锂电池车定位，重点推广超能跑系列+远航双核系列车型，聚焦小风雅 Q3、K5 3.0、MIKU1、幻影 PLUS 等主推产品打造爆品。同时公司举办了冬奥主题营销、中国女足联赛合作发布会、远航/超能跑系列产品发布会、色彩发布会和骑行挑战赛等活动，继续以“科技化、年轻化、智能化”内涵来有效链接用户尤其是年轻人的价值共鸣，采取事件话题营销、圈层内容创意、数字媒体+传统媒体投放等手段，扩大粉丝人群数量并保持粉丝人群活跃度，巩固了品牌差异化优势。

### 2、着力提高店效，促进终端流量增长

报告期内，公司重点落实优质门店改造升级，打造标杆店铺，以点带面，改善店铺主推产品陈列氛围，提高店员导购技能，并采取赠品促销、微信营销等多样化的引流手段，助力客户增加进店人群数量并同时提高成交率，有力地提升了公司零售终端的竞争能力并促进公司业绩增长。

### 3、响应落实电动两轮车新国标及安全治理政策，抓实车辆置换机遇

报告期内，浙江等地全力推进旧国标电动自行车淘汰置换工作，同时北京、河北、山东、广东等地陆续开展产品质量专项整治、交通违法专项整治、交通工具火灾安全综合治理等行动，公司结合各地新国标及安全治理政策要求，开发并投放一系列备受用户喜爱的 3C 认证车型，抓住新国标政策窗口期带来的增长机遇，并实现浙江等地销售规模翻倍以上的增长。

### 4、改善流程效率，建设流程化组织

报告期内，公司在产品全生命周期管理、集成产品开发管理、销售需求预测管理、集成供应链管理等领域实施流程优化再造，并继续在少人化生产、标准化工艺、智能化制造、智慧化物流等领域实施精益改善，提高组织流程运作效率并促进降低运作成本；同时，为满足未来发展需要，公司继续加大优秀人才引进并储备专业技术力量，为后期发展提供组织能力保障。

#### 5、产能扩建项目有序落地

截至目前，公司无锡制造中心智能化工厂和温州工厂一期项目已建成并投入使用；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）均已进入开工阶段。公司着重提升各个工厂生产制造的自动化、智能化、信息化水平，进一步提高精益制造、智能制造水平，为公司未来的发展奠定坚实的生产制造基础。

**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	2,378,272,695.52	2,030,249,753.52	17.14%
营业成本	2,059,394,463.64	1,764,856,693.87	16.69%
销售费用	152,470,420.62	168,886,736.78	-9.72%
管理费用	52,747,189.65	62,383,687.76	-15.45%
财务费用	-14,281,064.10	-15,209,347.05	-6.10%
研发费用	44,397,192.56	39,604,075.44	12.10%
经营活动产生的现金流量净额	132,418,061.25	260,535,352.90	-49.17%
投资活动产生的现金流量净额	-112,881,766.84	-111,184,966.37	1.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,203,730.28	-50,982,610.61	-76.06%

营业收入变动原因说明：主要系报告期内产品销量增长，使得销售收入同步增长。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内销售收入增长，使得销售成本同步增长。

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：主要系报告期内加强内部管理控制所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内存款利息收入减少所致。

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：主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内在建工程、固定资产投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上市公司报告期内股利分配支付现金较去年同期减少所致。

##### 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	1,416,055,552.83	41.42%	1,170,289,356.29	41.47%	21.00%	
应收款项	310,783,094.54	9.09%	311,990,440.31	11.05%	-0.39%	
存货	227,260,305.49	6.65%	196,555,377.70	6.96%	15.62%	
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	17,514,379.45	0.51%	-	-	100.00%	注1
长期股权投资	22,447,139.03	0.66%	23,466,235.09	0.83%	-4.34%	
固定资产	447,475,857.64	13.09%	354,415,177.23	12.56%	26.26%	
在建工程	190,081,121.10	5.56%	212,333,387.18	7.52%	-10.48%	
使用权资产	8,831,827.96	0.26%	2,373,657.32	0.08%	272.08%	注2
短期借款	-	-	-	-	-	
合同负债	98,553,307.29	2.88%	109,071,501.76	3.86%	-9.64%	
长期借款	-	-	-	-	-	
租赁负债	3,348,258.16	0.10%	184,253.38	0.01%	1,717.20%	注3
应收款项融资	8,752,919.27	0.26%	3,879,200.00	0.14%	125.64%	注4
预付账款	323,846,762.40	9.47%	118,871,889.19	4.21%	172.43%	注5
其他应收款	7,340,151.66	0.21%	5,554,461.27	0.20%	32.15%	注6
长期待摊费用	37,684,687.44	1.10%	486,037.33	0.02%	7,653.46%	注7
应付账款	702,544,855.71	20.55%	401,710,756.22	14.23%	74.89%	注8
应付职工薪酬	34,731,038.01	1.02%	23,345,296.38	0.83%	48.77%	注9
应交税费	37,302,496.01	1.09%	6,756,472.02	0.24%	452.10%	注10
一年内到期的非流动负债	4,753,370.60	0.14%	1,213,163.74	0.04%	291.82%	注11
预计负债	758,272.07	0.02%	90,000.00	0.00%	742.52%	注12
递延所得税负债	79,378.11	0.00%	122,471.53	0.00%	-35.19%	注13
其他综合收益	-3,783,664.51	-0.11%	408,535.49	0.01%	-1,026.15%	注14

## 其他说明

注1、主要系报告期内新增厂房对外租赁业务所致；

注2、主要系报告期内新增厂房租赁业务所致；

注3、主要系报告期内按新租赁准则确认的租赁资产付款额增加所致；

注4、本期期末未到期的银行承兑汇票增加所致；

注5、主要系部分原材料价格呈上涨趋势，公司为了降低原材料采购成本，提前预付供应商货款所致；

注6、主要系本期应收客户保证金增加所致；

注7、主要系本期新增门店装修所致；

注8、主要系购销规模增加，从而采购金额相应增加，导致应付未到期的款项增加；

- 注 9、主要系本期员工薪酬水平较上年增加所致；  
 注 10、主要系本期末应交增值税和所得税增加所致；  
 注 11、主要系本期一年内使用权资产增加所致；  
 注 12、主要系本期末未决诉讼预计赔偿金额增加所致；  
 注 13、主要系本期应纳税暂时性差异减少所致；  
 注 14、主要系本期其他权益工具投资公允价值变动所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	账面价值	受限制原因
货币资金	644,958,918.38	银票保证金及其他保证金
使用权资产	8,831,827.96	
合 计	653,790,746.34	

## 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

公司于 2022 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过《关于对新日总部大厦项目追加投资的议案》，同意对公司新日总部大厦项目追加投资约人民币 13,000 万元。详情请阅公司于 2022 年 4 月 30 日披露的《关于对新日总部大厦项目追加投资的公告》(公告编号:2022-017)。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (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	2022 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。	1,055.68	12,252.42
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、配套设施	3,107.66	12,728.71

		费用等。		
温州工厂年产 50 万辆电动摩托车一期项目	22,692.00	本期投入主要用于支付项目建设工程款、配套设施费用等。	1,857.98	13,561.37
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部分总包项目款。	1,901.32	6,823.98
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。	793.47	4,865.47

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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。公司经营范围为一般项目：自行车制造；助动车制造；摩托车零配件制造；电池制造；电动自行车销售；非公路休闲车及零配件销售；非公路休闲车及零配件制造；电动自行车维修；摩托车及零配件零售；发电机及发电机组销售；电子元器件与机电组件设备销售；自行车及零配件批发；五金产品零售；电气设备销售；道路货物运输经营；计算机软硬件及辅助设备零售；文化用品设备出租；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；体育用品及器材零售；针纺织品销售；服装服饰零售；鞋帽零售；日用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；塑料制品销售；劳动保护用品销售；办公用品销售；劳务服务（不含劳务派遣）；销售代理。（除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，天津新日总资产为 43,667.49 万元，净资产为 16,479.88 万元，净利润为 1,070.86 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 31,454.72 万元，净资产为 14,585.94 万元，净利润为 1,549.89 万元。（以上数据未经审计）

3、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 4,121.41 万元，净资产为 3,409.19 万元，净利润为 518.78 万元。（以上数据未经审计）

4、广东新日电动车有限责任公司（以下简称“广东新日”），系本公司全资子公司。广东新日成立于 2017 年 5 月 4 日，法定代表人张崇舜，住所位于江门市蓬江区棠下镇堡兴路 8 号 2 幢，注册资本为 1,000 万元人民币。公司经营范围为制造、加工、销售：助动车、摩托车、自行车及其零配件，家用电器及其零部件；销售：蓄电池及充电器；技术进出口和货物进出口；包装服务；房地产租赁经营（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，广东新日总资产为 8,693.88 万元，净资产为 2,397.79 万元，净利润为 488.70 万元。（以上数据未经审计）

5、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、助动自行车、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 16,875.07 万元，净资产为-1,456.86 万元，净利润 217.37 万元。（以上数据未经审计）

6、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、助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 25,698.21 万元，净资产为-326.63 万元，净利润 1,770.07 万元。（以上数据未经审计）

7、无锡新日动力科技有限公司（以下简称“新日动力”），系本公司控股子公司。新日动力成立于 2019 年 3 月 21 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 5000 万元人民币。公司经营范围为乘用车车载动力系统、商用车车载动力系统、特种车辆车载动力系统、启停电源系统、风光电储能系统、能源管理系统、电池管理系统的技术研发、设计、技术咨询、技术服务；锂离子电池、锂聚合物电池、燃料电池、动力电池、超大容量储能



电池、电容器、可充电电池包的生产和销售以及售后服务；电池的安全与租赁业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，新日动力总资产为 5,169.55 万元，净资产为 1,376.68 万元，净利润-129.83 万元。（以上数据未经审计）

8、无锡金投国泰融资租赁有限公司（以下简称“金投国泰”），系本公司参股公司。金投国泰成立于 2018 年 1 月 17 日，法定代表人陈云娣，住所位于无锡市锡山区安镇街道丹山路 78 号锡东创融大厦 A 座 303-34，注册资本 3,000 万美元。公司经营范围为从事融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和非融资性担保；从事与主营业务相关的商业保理业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末。金投国泰总资产为 64,440.81 万元，净资产为 20,685.76 万元，净利润为 1,167.95 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

#### 1、宏观经济及新冠疫情的影响

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。公司产品销售市场主要在国内，如若国内经济增长低速、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和利润造成不利影响，存在业绩下滑可能性。

同时，在各级政府的有力联防联控下，我国新冠疫情呈现总体可控，局部反复的特征。部分区域若发生新冠疫情，企业生产、采购、仓储、物流、服务等活动仍将不同程度的受到影响，运营成本也将面临上升压力。公司将在积极做好疫情防控的同时，充分利用生产基地全国化布局的优势，结合疫情影响灵活调节各生产基地产能比例，降低疫情对公司经营活动的不良影响。

#### 2、产业政策的风险

近几年国家陆续出台各类相关政策标准，如《电动自行车安全技术规范》、《关于开展电动自行车消防安全综合治理工作的通知》、《电动摩托车和电动轻便摩托车通用技术条件》、《机动车运行安全技术条件》、《道路机动车辆生产企业及产品准入许可管理办法》、《快递暂行条例》等，这些法规将电动两轮车明确分类为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车三大细分品类。2021 年 3 月，中国自行车协会发布《关于征求团体标准〈外卖专用车 第 1 部分：外卖电动自行车〉（征求意见稿）意见的函》，对外卖电动自行车的研发生产提出了新的要求。2021 年 7

月，国家税务总局、工业和信息化部、公安部联合发布实施《机动车发票使用办法》，本办法对电动轻便摩托车、电动摩托车生产、销售、开票、车辆上牌等环节提出了规范化的管理要求。

电动自行车新、旧国标过渡期结束后，部分旧国标电动自行车不符合电动自行车新国标的标准，将纳入电动轻便摩托车、电动摩托车领域。电动轻便摩托车、电动摩托车实施产品强制性 CCC 认证和企业生产一致性能力执行资质准入管理。虽然截至目前，拥有资质的生产企业数量较少，有利于公司抓住机遇，扩大电动自行车和电动轻便摩托车的销售，但是也将带来规范性企业运营成本的增加；同时，电动轻便摩托车和电动摩托车执行机动车辆“一车一票”上牌、驾驶证管理，将带来用户购车、用车成本增加，也可能对公司电动轻便摩托车、电动摩托车产品的销售带来不利影响。

由于共享电动自行车产品的投放节奏取决于客户本身根据市场竞争形势、政策导向、自身经营情况等因素作出的决策，若公司直销业务中从事共享出行业务的客户作出的采购需求出现较大波动，或本公司不能延续与上述客户的良好伙伴关系，将会对公司的直销业务造成不利影响。另一方面，虽然国内互联网电动自行车租赁市场蓬勃发展，国家发改委等七部委联合印发了《绿色产业指导目录（2019 年版）》，明确了将互联网租赁电动自行车纳入绿色产业指导目录，但若未来在国家政策导向上发生重大不利变化，例如将互联网租赁电动自行车列入限制类或淘汰类产业发展目录，将对公司共享电动自行车产品的销售产生重大不利影响。

### 3、个别城市对机动车限行的风险

虽然公司经过多年的不断积累，已构建了较为完善的国内渠道销售网络，但是部分城市执行摩托车限行、禁行政策，将会使得公司相关品类产品在上述区域的销售受到不利影响。

### 4、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。

### 5、市场竞争加剧的风险

公司凭借较强的技术研发能力和产品创新能力、严格的质量控制体系、长期积累的品牌优势和运营经验、覆盖全国主要城市的营销网络和良好的服务质量，赢得了客户对公司品牌、产品及服务的信任，近年来营业收入总体呈增长趋势。但是由于电动自行车新国标的实施，部分旧国标电动自行车将划入电动轻便摩托车、电动摩托车范畴，原来数量众多的生产企业，若需继续进行生产，必须进行资质条件更为严格的电动摩托车生产一致性能力准入审查。实力较弱的行业内的中小企业由于难以达到准入要求，将被迫退出市场竞争，产业集中度将进一步上升，行业竞争将逐步集中到行业内的现有大型企业之间；符合新国标、3C 强制认证等法规要求已成为电动自行车产品准入上市的必备条件，产品竞争格局正在改变，有利于行业形成良性竞争局面；各地方政府原来出台的老标准产品过渡期管理政策逐步到期，不符合新国标标准的电动自行车产品将面临退市或汰换，行业总体有望进入新国标标准产品置换大量老标准产品的窗口期，并且将持续数年。

另一方面，已有新的进入者加入本行业竞争，如小牛电动、九号公司、哈啰出行等，新进入者普遍在智能网联电动车系统方面发力，为行业总体发展注入了新活力，同时竞争形势的更加复杂化也将促使传统品牌电动车企业在工业设计、研发制造、渠道建设、服务体验等领域采取创新举措。总体来看，随着市场进一步集中，具有品牌号召力、创新能力出众、渠道优势突出、产品质量过硬的企业将获得更广阔的发展空间，市场份额将逐渐向这些优势企业集中。本公司若未能快速进行技术、产品、质量、渠道、服务、品牌等领域的创新调整，抓住机遇不断巩固和提升行业地位，将可能面临市场占有率下滑的风险。

同时，随着市场竞争的日益加剧，虽然公司在市场宣传、新品投放、技术研发、渠道拓展等方面进行了大量的投入，由于实际效果可能存在一定的滞后性，会对公司的即期业绩产生不利影响；进而，即便公司在上述方面加强了投入，但主要竞争对手同样进行了大量的投入，若上述资源投入未能紧扣市场环境的变化和终端用户的需求，将导致资源投入不能转化为实际经营效果，也将对公司经营指标的达成产生不利影响，2022 年股票期权激励计划各期业绩考核目标的实现，尚存在不确定性。

## 6、材料价格波动风险

产业政策法规不仅对整车企业提出了明确要求，同时也对各类配套零部件提出了标准要求，如阻燃性认证、强制性产品认证等，将会带来供应商运营成本的增加，也会淘汰一批不符合要求的现有供应商，并会进一步带来优质供应资源紧缺、零部件成本上涨等不利影响。

除此之外本公司生产电动自行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，增加成本管理难度，对公司经营业绩也会产生直接影响。

## 7、对经销商的管理风险

公司自成立以来，一直坚持与经销商共同发展的合作理念，公司庞大的经销商队伍为公司不断扩大销售规模、提高市场占有率和品牌影响力发挥了重要作用。目前，公司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。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。

## (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
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2022 年 5 月 24 日	审议通过全部议案，详见《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-026）。

### 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
李港	原财务负责人	离任
胥达	财务负责人	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

因任期届满，李港先生不再担任公司财务负责人。2022 年 5 月 27 日，公司召开第六届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任胥达先生为公司财务负责人，任期三年，自公司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《第六届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-027）及《关于选举公司董事长、董事会各专门委员会成员、监事会主席及聘任公司高级管理人员、证券事务代表的公告》（公告编号：2022-029）。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**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

事项概述	查询索引
公司于 2022 年 8 月 17 日召开第六届董事会第二次会议及第六届监事会第二次会议，审议通过《关于〈江苏新日电动车股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。	详情请阅公司于 2022 年 8 月 18 日刊登在上海证券交易所网站《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-043）、《第六届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-044）、《2022 年股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2022-045）。

**(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

公司控股子公司天津新日与湖北新日被列入 2022 年重点排污单位名录。其中：天津新日被列为 2022 年固体废物及危险废物单位和天津市 2022 年大气污染单位，湖北新日被列为襄阳市 2022 年大气污染单位。

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
天津新日	主要污染物为危险废物	特征污染物为污泥、废漆渣	经密封包装后,交由具备处理资质的单位处理	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)	621.99	486.7	已按照环保要求处理。
	主要污染物废气	颗粒物	通过相关处理后排放	2	厂区西北侧	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12/524-2014	/	9.92	已按照环保要求处理。
		氮氧化物						18.32	
		二氧化硫						3.45	
VOCs		27.29							
湖北新日	主要污染物为废气	颗粒物	通过相关处理后排放	3	位于公司厂区北侧及西北侧	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	/	0.7726	已按照环保要求处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天津新日：公司正在逐步改进生产工艺，采用更环保的水性涂料及粉末涂料，降低危废产生量；投入废气处理设备，减少废气排放量。公司目前有 4 个危废间，危险废物产生后装桶密封，集中放置危废房，委托具备专业资质的企业处理。

湖北新日：公司目前共设置废气排污口 3 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水帘洗涤吸附、二次燃烧装置、前端初级过滤+沸石转轮+RTO 等相关处理后通过 17 米高排气筒排出。

## 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
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

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 2020 年 6 月在天津市滨海新区生态环境局备案，备案编号为 120116-2020-089-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 2018 年 9 月在襄阳高新区环境保护局备案，备案编号为 420600-67X-2018-003-2，鉴于上述应急预案已到有效期，湖北新日正在重新办理备案工作。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

湖北新日及天津新日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，委托第三方中介机构进行环境监测，每年度出具环保监测报告。

天津新日委托第三方具备专业资质的单位，按照排污许可证上的自行监测要求进行环境检测，检测结果均在天津市污染源监测数据管理系统进行公示。

#### 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

除天津新日和湖北新日之外，公司及其他控股子公司不属于所在地区环境保护部门公布的重点排污单位名单内。公司将严格按照国家相关法律法规的要求，认真做好环境保护工作，加强环保工程和设施的建设。

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司及子公司重视环境保护工作，并设有相应环安部门，通过不断完善环保管理方案，建立环境保护工作体系，开展环保相关培训等，进一步提升员工的环保意识。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

**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

公司一直以来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，公司继续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多名人员提供了岗位，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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张崇舜、陈玉英、舜德公司	张崇舜、陈玉英、舜德公司承诺：“（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，其持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。如遇除权除息等事项，发行价应做相应调整。”	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	是	不适用	不适用
	股份限售	赵学忠	赵学忠承诺：“（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	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 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日。	是	是	不适用	不适用

			<p>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。”</p>					
解决同业竞争	张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德公司	<p>张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德公司承诺：“（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>	长期	否	是	不适用	不适用	
解决关联交易	张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德公司	<p>张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德公司承诺：“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</p>	长期	否	是	不适用	不适用	

		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	张崇舜、陈玉英、舜德公司	张崇舜、陈玉英、舜德投资承诺：“在持有公司的股份锁定期届满的两年内，在符合相关法律法规及规范性文件要求每年减持公司股份不超过公司上一年度末总股本的 10%，减持价格不低于本次发行价格（如遇除权除息等事项，上述发行价应做相应调整），减持采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式，其减持公司股份时，将提前三个交易日通过公司予以公告。”	2020 年 4 月 27 日至 2022 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	公司董事（独立董事除外）和高级管理人员承诺：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	长期	否	是	不适用	不适用

			成票。						
	其他	公司全体董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员承诺：“（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。”	长期	否	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。”	长期	否	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	长期	否	是	不适用	不适用	

			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。”					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	股权激励计划实施完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	所有激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	股权激励计划实施完毕	是	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

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 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、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

1、公司股东永州舜德决定解散并清算，其所持本公司股份将按照永州舜德股东所占永州舜德的股权比例进行分配，截至目前，其所持股份非交易过户手续尚在办理过程中。详情请阅公司于2022年6月16日在上海证券交易所网站披露的《关于公司股东解散清算相关事宜暨控股股东一致行动人发生变动的提示性公告》（公告编号：2022-033）。

2、公司控股股东张崇舜先生持有公司92,820,100股，占公司总股本的45.50%；张崇舜先生与其一致行动人陈玉英女士、永州舜德企业管理有限公司合计持有公司股份131,110,000股，占公司总股本的64.27%。截至目前，陈玉英女士及永州舜德企业管理有限公司不存在股份质押的情况，张崇舜先生累计质押股份数量为34,280,000股，占其与一致行动人所持股份总数的26.15%，占公司总股本的16.80%。详情请阅公司于2022年8月12日在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东部分股票解除质押的公告》（公告编号：2022-042）。

3、公司2020年度非公开发行股票申请已于2022年6月收到中国证监会出具的《关于核准江苏新日电动车股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1242号），详情请阅公司于2022年6月18日在上海证券交易所网站披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会



核准批复的公告》（公告编号：2022-034）。鉴于公司非公开发行工作尚未结束，为保证公司非公开发行股票工作的延续性和有效性，确保非公开发行股票有关事宜的推进，董事会提请股东大会批准将公司非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期自届满之日起延长12个月，即延长至2023年9月6日。详情请阅公司于2022年8月18日披露的《关于延长非公开发行股票股东大会决议有效期及授权有效期的公告》（公告编号：2022-046）。

## （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)	14,458
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							
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	92,820,100	45.5	0	质押	36,060,000	境内自然人
陈玉英	0	19,890,000	9.75	0	无	0	境内自然人
永州舜德企业管理有 限公司	0	18,399,900	9.02	0	无	0	境内非国 有法人
赵学忠	0	17,929,200	8.79	0	无	0	境内自然人
杨俊	1,120,000	1,120,000	0.55	0	未知	0	境内自然人
郑茗元	824,100	824,100	0.4	0	未知	0	境内自然人
黄旭斌	677,900	677,900	0.33	0	未知	0	境内自然人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	555,891	560,102	0.27	0	未知	0	境外法人
中国建设银行股份有 限公司—广发中证全 指汽车指数型发起式 证券投资基金	167,000	537,000	0.26	0	未知	0	其他
杨宇伟	339,000	509,000	0.25	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
张崇舜	92,820,100	人民币普通股	92,820,100
陈玉英	19,890,000	人民币普通股	19,890,000
永州舜德企业管理有限公司	18,399,900	人民币普通股	18,399,900
赵学忠	17,929,200	人民币普通股	17,929,200
杨俊	1,120,000	人民币普通股	1,120,000
郑茗元	824,100	人民币普通股	824,100
黄旭斌	677,900	人民币普通股	677,900
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	560,102	人民币普通股	560,102
中国建设银行股份有限公司—广发中证全指汽车指数型发起式证券投资基金	537,000	人民币普通股	537,000
杨宇伟	509,000	人民币普通股	509,000
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、永州舜德企业管理有限公司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		

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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,416,055,552.83	1,170,289,356.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		310,783,094.54	311,990,440.31
应收款项融资		8,752,919.27	3,879,200.00
预付款项		323,846,762.40	118,871,889.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,340,151.66	5,554,461.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		227,260,305.49	196,555,377.70
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		29,578,215.90	26,227,374.76
流动资产合计		2,323,617,002.09	1,833,368,099.52
<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		22,447,139.03	23,466,235.09
其他权益工具投资		20,748,000.00	25,680,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,514,379.45	
固定资产		447,475,857.64	354,415,177.23
在建工程		190,081,121.10	212,333,387.18
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		8,831,827.96	2,373,657.32
无形资产		296,304,534.05	309,055,189.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,684,687.44	486,037.33
递延所得税资产		31,792,664.58	34,195,887.32
其他非流动资产		22,111,163.10	26,854,897.03
非流动资产合计		1,094,991,374.35	988,860,467.92
资产总计		3,418,608,376.44	2,822,228,567.44
<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		1,209,393,700.15	1,038,061,978.23
应付账款		702,544,855.71	401,710,756.22
预收款项		4,677,743.02	4,187,329.67
合同负债		98,553,307.29	109,071,501.76
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		34,731,038.01	23,345,296.38
应交税费		37,302,496.01	6,756,472.02
其他应付款		250,064,481.98	214,684,049.59
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		4,753,370.60	1,213,163.74
其他流动负债		4,513,959.71	4,144,879.70
流动负债合计		2,346,534,952.48	1,803,175,427.31
<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		3,348,258.16	184,253.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		758,272.07	90,000.00
递延收益		13,299,578.73	14,654,010.51
递延所得税负债		79,378.11	122,471.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,485,487.07	15,050,735.42

负债合计		2,364,020,439.55	1,818,226,162.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		221,690,000.00	221,690,000.00
减：库存股			
其他综合收益		-3,783,664.51	408,535.49
专项储备			
盈余公积		78,310,013.96	78,310,013.96
一般风险准备			
未分配利润		551,618,218.46	496,580,822.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,051,834,567.91	1,000,989,372.38
少数股东权益		2,753,368.98	3,013,032.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,054,587,936.89	1,004,002,404.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,418,608,376.44	2,822,228,567.44

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**

2022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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,304,246,635.26	1,062,546,292.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		32,128,449.19	24,818,582.31
应收款项融资		8,752,919.27	3,879,200.00
预付款项		304,780,144.38	89,360,676.79
其他应收款		198,511,842.02	150,830,214.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		93,394,465.57	75,507,315.61
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		4,635,808.16	3,345,955.69
流动资产合计		1,946,450,263.85	1,410,288,237.37
<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		445,882,750.34	445,021,846.40
其他权益工具投资		20,748,000.00	25,680,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,216,734.70	
固定资产		232,742,868.53	150,200,732.00
在建工程		70,776,763.75	119,643,270.66
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		302,063.32	548,282.11
无形资产		96,644,713.16	106,792,785.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,935,584.14	245,294.93
递延所得税资产		17,691,776.43	15,718,017.15
其他非流动资产		14,389,338.10	19,127,280.27
非流动资产合计		914,330,592.47	882,977,509.17
资产总计		2,860,780,856.32	2,293,265,746.54
<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		1,209,393,700.15	1,038,061,978.23
应付账款		248,247,738.07	147,875,324.54
预收款项			
合同负债		2,353,209.63	874,752.44
应付职工薪酬		7,775,735.01	9,317,647.43
应交税费		10,477,738.90	1,397,618.45
其他应付款		468,449,946.55	236,854,211.25
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			332,778.59
其他流动负债		305,917.25	113,717.82
流动负债合计		1,947,003,985.56	1,434,828,028.75
<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		758,272.07	90,000.00
递延收益		10,851,245.62	11,393,807.92
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		11,609,517.69	11,483,807.92
负债合计		1,958,613,503.25	1,446,311,836.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		228,565,611.31	228,565,611.31
减：库存股			
其他综合收益		-3,783,664.51	408,535.49
专项储备			
盈余公积		78,310,013.96	78,310,013.96
未分配利润		395,075,392.31	335,669,749.11
所有者权益（或股东权益）合计		902,167,353.07	846,953,909.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,860,780,856.32	2,293,265,746.54

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,378,272,695.52	2,030,249,753.52
其中：营业收入		2,378,272,695.52	2,030,249,753.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,304,942,442.85	2,028,233,539.87
其中：营业成本		2,059,394,463.64	1,764,856,693.87
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		10,214,240.48	7,711,693.07
销售费用		152,470,420.62	168,886,736.78
管理费用		52,747,189.65	62,383,687.76
研发费用		44,397,192.56	39,604,075.44
财务费用		-14,281,064.10	-15,209,347.05
其中：利息费用		76,347.30	
利息收入		14,340,159.60	16,035,006.78
加：其他收益		3,354,670.63	5,784,644.95



投资收益（损失以“-”号填列）		1,589,850.04	1,778,499.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,229,850.04	1,778,499.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		660,631.04	-5,012,302.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-328,309.27	-384,158.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,226,883.09	465,217.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,380,212.02	4,648,115.70
加：营业外收入		1,540,507.15	11,948,404.16
减：营业外支出		2,415,967.95	390,906.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,504,751.22	16,205,613.34
减：所得税费用		11,527,019.04	5,338,053.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,977,732.18	10,867,560.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		64,977,732.18	10,867,560.28
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）		65,237,395.53	12,194,560.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-259,663.35	-1,327,000.21
六、其他综合收益的税后净额		-4,192,200.00	-1,342,689.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,192,200.00	-1,342,689.43
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		60,785,532.18	9,524,870.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		61,045,195.53	10,851,871.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-259,663.35	-1,327,000.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.06

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		904,649,414.91	710,047,902.76
减：营业成本		828,262,062.63	678,937,394.34
税金及附加		3,110,040.85	1,230,971.33
销售费用		11,348,200.96	38,007,956.42
管理费用		33,701,660.31	41,608,257.65
研发费用		29,939,086.43	26,483,692.67
财务费用		-10,519,232.30	-14,147,421.90
其中：利息费用		2,768,705.44	1,808,081.56
利息收入		14,020,266.44	16,422,090.97
加：其他收益		1,662,362.30	2,030,987.30
投资收益（损失以“-”号填列）		59,589,850.04	1,778,499.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,229,850.04	1,294,207.30
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）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-312,401.85	808,248.16
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-311,129.64	-398,195.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-29,201.18	-99,584.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		69,407,075.70	-57,952,992.16
加：营业外收入		1,018,008.21	3,110,441.80
减：营业外支出		2,053,399.99	65,524.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,371,683.92	-54,908,075.10
减：所得税费用		-1,233,959.28	-11,042,613.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,605,643.20	-43,865,461.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		69,605,643.20	-43,865,461.98
（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		-4,192,200.00	-1,342,689.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,192,200.00	-1,342,689.43
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-4,192,200.00	-1,342,689.43
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		65,413,443.20	-45,208,151.41
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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		2,877,115,716.44	2,041,594,569.51
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		4,524,448.40	4,637,990.98
收到其他与经营活动有关的现金		71,388,924.72	66,538,300.27
经营活动现金流入小计		2,953,029,089.56	2,112,770,860.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,449,815,795.49	1,480,015,320.87
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		158,838,363.78	172,143,749.89
支付的各项税费		40,843,944.32	47,173,341.95
支付其他与经营活动有关的现金		171,112,924.72	152,903,095.15
经营活动现金流出小计		2,820,611,028.31	1,852,235,507.86
经营活动产生的现金流量净额		132,418,061.25	260,535,352.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,608,946.10	484,292.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,691,403.81	3,473,384.13
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			4,800,630.00
投资活动现金流入小计		8,300,349.91	8,758,306.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,182,116.75	119,943,273.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		121,182,116.75	119,943,273.05
投资活动产生的现金流量净额		-112,881,766.84	-111,184,966.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,190,301.99	50,982,610.61
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		2,013,428.29	
筹资活动现金流出小计		12,203,730.28	50,982,610.61
筹资活动产生的现金流量净额		-12,203,730.28	-50,982,610.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		861,027.55	-200,769.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,193,591.68	98,167,006.05
加：期初现金及现金等价物余额		762,903,042.77	860,321,700.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		771,096,634.45	958,488,706.35

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<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		998,677,126.34	788,335,632.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		262,377,855.46	100,213,796.27
经营活动现金流入小计		1,261,054,981.80	888,549,428.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,071,458,025.50	529,760,127.72
支付给职工及为职工支付的现金		60,963,278.61	65,933,166.80
支付的各项税费		7,568,593.23	13,546,536.41
支付其他与经营活动有关的现金		115,999,010.02	63,549,358.17
经营活动现金流出小计		1,255,988,907.36	672,789,189.10
经营活动产生的现金流量净额		5,066,074.44	215,760,239.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,608,946.10	484,292.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,559.82	50,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,800,630.00

投资活动现金流入小计		60,685,505.92	5,335,002.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,213,275.74	71,729,002.88
投资支付的现金		1,880,000.00	
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		51,093,275.74	71,729,002.88
投资活动产生的现金流量净额		9,592,230.18	-66,394,000.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,190,301.99	50,982,610.61
支付其他与筹资活动有关的现金		340,264.60	
筹资活动现金流出小计		10,530,566.59	50,982,610.61
筹资活动产生的现金流量净额		-10,530,566.59	-50,982,610.61
<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>			
		4,127,738.03	98,383,628.41
加：期初现金及现金等价物余额		655,159,978.85	852,598,053.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		659,287,716.88	950,981,681.43

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	204,000,000.00				221,690,000.00		408,535.49		78,310,013.96		496,580,822.93		1,000,989,372.38	3,013,032.33	1,004,002,404.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	204,000,000.00				221,690,000.00		408,535.49		78,310,013.96		496,580,822.93		1,000,989,372.38	3,013,032.33	1,004,002,404.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,192,200.00				55,037,395.53		50,845,195.53	-259,663.35	50,585,532.18
（一）综合收益总额							-4,192,200.00				65,237,395.53		61,045,195.53	-259,663.35	60,785,532.18
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投															





6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	204,000,000.00				221,690,000.00	-3,783,664.51		78,310,013.96		551,618,218.46		1,051,834,567.91	2,753,368.98	1,054,587,936.89

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	204,000,000.00				221,690,000.00			78,310,013.96		536,210,108.55		1,040,210,122.51	4,479,969.65	1,044,690,092.16	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	204,000,000.00				221,690,000.00			78,310,013.96		536,210,108.55		1,040,210,122.51	4,479,969.65	1,044,690,092.16	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-1,342,689.43				-38,805,439.51		-40,148,128.94	-1,327,000.21	-41,475,129.15	

(一) 综合收益总额						-1,342,689.43					12,194,560.49		10,851,871.06	-1,327,000.21	9,524,870.85
(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											-51,000,000.00		-51,000,000.00		-51,000,000.00
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											-51,000,000.00		-51,000,000.00		-51,000,000.00
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															



“一”号填列)										
(一) 综合收益总额						-4,192,200.00			69,605,643.20	65,413,443.20
(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									-10,200,000.00	-10,200,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,200,000.00	-10,200,000.00
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	204,000,000.00				228,565,611.31	-3,783,664.51		78,310,013.96	395,075,392.31	902,167,353.07

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				228,565,611.31				78,310,013.96	392,280,125.58	903,155,750.85
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				228,565,611.31				78,310,013.96	392,280,125.58	903,155,750.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-51,000,000.00	-51,000,000.00
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	204,000,000.00				228,565,611.31		-1,342,689.43		78,310,013.96	297,414,663.60	806,947,599.44

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

##### (一) 公司概况

公司名称：江苏新日电动车股份有限公司

企业统一社会信用代码：91320200665769172E

注册地址：无锡市锡山区锡山大道 501 号

注册资本：20,400 万元人民币

法定代表人：张崇舜

公司所属行业：制造业

##### (二) 经营范围

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制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### (三) 历史沿革

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，注册资本（股本）3,000 万元，其中：张崇舜出资 2,100 万元，占注册资本的 70%；赵学忠出资 450 万元，占注册资本的 15%；陈玉英出资 450 万元，占注册资本的 15%；上述注册资本经立信会计师事务所有限公司 2007 年 7 月 4 日出具的信会师报字（2007）第 23175 号《验资报告》审验。

经公司 2008 年 12 月召开 2008 年第一次临时股东大会决议批准，公司增加注册资本（股本）7,000 万元，均为货币资金增资，其中：张崇舜增资 4,900 万元，赵学忠增资 1,050 万元，陈玉英增资 1,050 万元，增资后公司注册资本变更为人民币 10,000 万元，其中：张崇舜出资 7,000 万元，占注册资本的 70%；赵学忠出资 1,500 万元，占注册资本的 15%；陈玉英出资 1,500 万元，占注册资本的 15%。上述注册资本经无锡梁溪会计师事务所有限公司 2008 年 12 月 22 日出具的梁溪会师内验字（2008）1215 号《验资报告》审验。

根据公司 2010 年 10 月召开的 2010 年第二次临时股东会决议批准，公司增加发行 5,000 万股，新增注册资本（股本）由原股东以未分配利润 3,000 万元认购，其中：张崇舜增资 2,100 万元，赵学忠增资 450 万元，陈玉英增资 450 万元、新股东江苏舜德投资有限公司以货币资金出资 2,000 万元。变更后的注册资本（股本）为人民币 15,000 万元，其中：张崇舜出资 9,100 万元，占注册资本的 60.67%；赵学忠出资 1,950 万元，占注册资本的 13%；陈玉英出资 1,950 万元，占注册资本的 13%，江苏舜德投资有限公司出资 2,000 万元，占注册资本的 13.33%。上述注册资本经江苏天衡会计师事务所有限公司 2010 年 10 月 22 日出具的天衡验字（2010）098 号《验资报告》审验。

根据公司 2012 年 1 月 6 日召开 2012 年第一次临时股东大会会议决议和修改后的章程规定，公司申请增加发行 300 万股计人民币 300 万元，均为货币资金认购，其中：张崇舜增资 182.01 万元、赵学忠增资 39 万元，陈玉英增资 39 万元、江苏舜德投资有限公司增资 39.99 万元，变更后的注册资本(股本)为人民币 15,300 万元，其中：张崇舜出资 9,282.01 万元，占注册资本的 60.67%；赵学忠出资 1,989 万元，占注册资本的 13%；陈玉英出资 1,989 万元，占注册资本的 13%，江苏舜德投资有限公司出资 2,039.99 万元，占注册资本的 13.33%。公司上述注册资本经天衡会计师事务所有限公司 2012 年 1 月 11 日出具的天衡验字（2012）00004 号《验资报告》审验。

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，公司由主承销商海通证券股份有限公司承销向社会公开发行人民币普通股股票 5,100 万股，发行价格为 6.09 元/股，募集资金总额为 31,059 万元，扣除承销、保荐费用、会计师费、律师费、信息披露费用、登记费用等人民币 3,790.00 万元后的募集资金净额为 27,269.00 万元。上述募集资金到位情况由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 21 日出具“天衡验字（2017）00050 号”《验资报告》审验确认。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度合并财务报表范围参见附注七“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围有变化，详细情况参见附注六“合并范围的变更”。

## 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 2022 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，详见本附注三之“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. 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。

## 6. 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排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）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务的会计处理

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。

## 10. 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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

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。

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	承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票。
组合四	商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较大的付款人的商业承兑汇票。

对于划分为组合一和组合四的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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	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

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，由于承兑人均为风险极低的商业银行，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合四的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

### 13. 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。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

### 15. 存货

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

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。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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、6 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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√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）	年折旧率（%）
土地使用权	50	2.00
软件	3	33.33

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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①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。

②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。

## 30. 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。

### 31. 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，按 3 年摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。



## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (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

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 35. 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，最佳估计数分别按照下列情况处理：

- 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。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

**(一) 收入确认原则**

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**(二) 收入计量原则**

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

2、合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

### （三）收入确认的具体方法

公司主要销售电动车及电动车电池等产品，属于在某一时点履行履约义务，以客户取得商品控制权时点确认收入。

经销商采取自提方式，以公司将货物移交给经销商时，视同货物控制权已经移交给购货方，作为收入确认的时点；当经销商委托公司代办托运时，以货物移交给货运公司后，视同货物控制权已经移交给购货方，作为收入确认的时点。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### （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。

#### 40. 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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和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。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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。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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选

择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

### （4）承租人会计处理

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。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

### （5）出租人会计处理

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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应缴流转税税额	6%、9%、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	-	-
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%
企业所得税	应纳税所得额	见下表

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%
赣州锂享同行科技有限公司	20%
赣州锂享驰行科技有限公司	20%
赣州锂享科技有限公司	20%
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%
广东新日动力科技有限公司	20%
广东新日机电有限公司	20%
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 关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》，明确了《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，执行期限自 2021 年 12 月 31 日，延长至 2022 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司无锡锂享出行科技有限公司，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，本年度按照应纳税所得额 15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》财税(2022)13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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，按 20%的税率减按 25%计入应纳税所得额。根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财税(2021)第 12 号规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，在财税(2019)13 号文基础上，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，按 20%税率减按 25%计入应纳税所得额的基础上再减半征收企业所得税。子公司赣州锂享同行科技有限公司、赣州锂享驰行科技有限公司、赣州锂享科技有限公司、无锡市新日职业培训学校、天津新日动力科技有限公司、广东新日动力科技有限公司、广东新日机电有限公司符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

## 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	8,233.07	3,021.72
银行存款	768,668,419.21	759,636,309.56
其他货币资金	647,378,900.55	410,650,025.01
合计	1,416,055,552.83	1,170,289,356.29
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	644,958,918.38	407,386,313.52

其他说明：

(1) 其他货币资金：期末余额系公司银行承兑保证金 644,644,418.38 元、各平台保证金 314,500.00 元和支付宝、京东账户、证券账户等余额 2,419,982.17 元。

(2) 货币资金截止 2022 年 6 月 30 日余额中，除公司为开具银行承兑汇票所支付的银行承兑汇票保证金 644,644,418.38 元和各平台保证金 314,500.00 元外，没有其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

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

### (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

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	298,646,324.68
1 至 2 年	32,976,351.95
2 至 3 年	1,376,009.10
3 年以上	2,054,406.36
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	335,053,092.09

## (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	335,053,092.09	100.00	24,269,997.55	7.24	310,783,094.54	336,582,770.02	100.00	24,592,329.71	7.31	311,990,440.31
其中：										
账龄组合	335,053,092.09	100.00	24,269,997.55	7.24	310,783,094.54	336,582,770.02	100.00	24,592,329.71	7.31	311,990,440.31
合计	335,053,092.09	/	24,269,997.55	/	310,783,094.54	336,582,770.02	/	24,592,329.71	/	311,990,440.31

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：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	298,646,324.68	14,932,316.24	5.00
1至2年	32,976,351.95	6,595,270.39	20.00
2至3年	1,376,009.10	688,004.56	50.00
3年以上	2,054,406.36	2,054,406.36	100.00
合计	335,053,092.09	24,269,997.55	7.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提的坏账准备	24,592,329.71	-322,332.16				24,269,997.55
合计	24,592,329.71	-322,332.16				24,269,997.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	计提的坏账准备余额	占应收账款总额比例(%)
客户 A	非关联方	20,601,467.24	1 年以内	1,030,073.36	6.15
客户 B	非关联方	15,824,346.78	1 年以内	791,217.34	4.72
客户 C	非关联方	11,090,190.78	1 年以内 2,686,890.98 1-2 年 8,403,299.80	1,815,004.51	3.31
客户 D	非关联方	10,158,675.22	1 年以内 10,089,202.86 1-2 年 24,294.80 2-3 年 45,177.56	531,907.88	3.03
客户 E	非关联方	6,927,587.51	1 年以内 3,539,669.28 1-2 年 3,387,918.23	854,567.11	2.07
合计		64,602,267.53		5,022,770.20	19.28

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,752,919.27	3,879,200.00
合计	8,752,919.27	3,879,200.00

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、截止 2022 年 6 月 30 日，期末余额中无已质押的应收票据。

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

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	41,647,104.79	-
合计	41,647,104.79	-

注：于 2022 年 6 月 30 日，本公司附有追索权的已贴现或背书给他方但尚未到期的应收票据为人民币 41,647,104.79 元，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，本公司认为该等贴现或背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，并终止确认该等应收票据。

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	323,043,539.28	99.75	118,195,500.68	99.43
1 至 2 年	800,413.33	0.25	666,490.72	0.56
2 至 3 年	2,809.79	0.00	9,897.79	0.01
3 年以上				
合计	323,846,762.40	100.00	118,871,889.19	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：

无

## (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

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)
客户 A	非关联供应商	137,424,759.00	42.44
客户 B	非关联供应商	134,561,728.53	41.55
客户 C	非关联供应商	35,741,089.36	11.04
客户 D	非关联供应商	5,380,378.83	1.66
客户 E	非关联供应商	4,341,958.76	1.34
合计		317,449,914.48	98.03

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,340,151.66	5,554,461.27
合计	7,340,151.66	5,554,461.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	5,712,938.53
1 至 2 年	1,387,442.26
2 至 3 年	1,605,812.50
3 年以上	275,163.26
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,981,356.55

## (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	819,663.23	765,998.64
保证金及押金	5,072,404.76	4,693,462.25
备用金	1,165,687.63	508,496.83
其他	1,923,600.93	1,566,007.32
合计	8,981,356.55	7,533,965.04

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,184,903.77	794,600.00	-	1,979,503.77
2022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	181,137.86	-519,436.74	-	-338,298.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,366,041.63	275,163.26	-	1,641,204.89

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	土地保证金	1,500,000.00	2-3 年	16.70	750,000.00
客户 B	出口退税	819,663.23	1 年以内	9.13	40,983.16
客户 C	公积金	773,930.07	1 年以内	8.62	38,696.50
客户 D	押金	500,000.00	1 年以内	5.57	25,000.00
客户 E	押金	500,000.00	1 年以内	5.57	25,000.00
合计	/	4,093,593.30	/	45.59	879,679.66

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	140,112,555.84	-	140,112,555.84	124,165,797.67	-	124,165,797.67
在产品						
库存商品	87,518,958.96	617,089.66	86,901,869.30	73,059,826.31	767,632.89	72,292,193.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	245,880.35	-	245,880.35	97,386.61	-	97,386.61
合计	227,877,395.15	617,089.66	227,260,305.49	197,323,010.59	767,632.89	196,555,377.70

**(2). 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						
在产品						
库存商品	767,632.89	328,309.27	-	-	478,852.50	617,089.66
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	767,632.89	328,309.27	-	-	478,852.50	617,089.66

存货跌价准备计提的依据：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计成本、销售所必需的估计费用以及相关税费后的价值。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

截止期末，本公司存货无抵押、担保情况。

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

## 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	5,281,696.29	6,479,860.85
预缴所得税	6,616.73	696,737.54
待摊费用	24,289,902.88	19,050,776.37
合计	29,578,215.90	26,227,374.76

其他说明：

待摊费用主要系预付的业务宣传费、VI 标准化费、研发认证费等。

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金投国泰	23,466,235.09	-	-	1,229,850.04	-	-	2,248,946.10	-	-	22,447,139.03	
小计	23,466,235.09			1,229,850.04			2,248,946.10			22,447,139.03	
合计	23,466,235.09			1,229,850.04			2,248,946.10			22,447,139.03	

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	期末余额	期初余额
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	20,748,000.00	25,680,000.00
合计	20,748,000.00	25,680,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	447,475,857.64	354,415,177.23
固定资产清理	-	-
合计	447,475,857.64	354,415,177.23

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	285,275,830.82	181,466,367.79	10,460,209.41	207,112,431.46	684,314,839.48
2. 本期增加金额	109,949,435.28	9,412,297.88	1,478,507.03	21,394,221.54	142,234,461.73
(1) 购置	2,490,291.58	2,261,365.44	1,478,507.03	14,465,886.32	20,696,050.37
(2) 在建工程 转入	107,459,143.70	7,150,932.44	-	6,928,335.22	121,538,411.36
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金 额	18,103,984.79	8,167,533.01	392,266.93	10,371,401.70	37,035,186.43
(1) 处置或报 废	-	8,167,533.01	392,266.93	10,371,401.70	18,931,201.64
(2) 转入投资 性房地产	18,103,984.79	-	-	-	18,103,984.79
4. 期末余额	377,121,281.31	182,711,132.66	11,546,449.51	218,135,251.30	789,514,114.78
二、累计折旧					

1. 期初余额	133,137,611.91	81,644,793.38	6,262,062.90	108,855,194.06	329,899,662.25
2. 本期增加金额	7,671,193.39	7,764,892.13	715,851.77	16,567,654.47	32,719,591.76
(1) 计提	7,671,193.39	7,764,892.13	715,851.77	16,567,654.47	32,719,591.76
3. 本期减少金额	8,008,379.35	2,070,284.03	372,199.40	10,130,134.09	20,580,996.87
(1) 处置或报废	-	2,070,284.03	372,199.40	10,130,134.09	12,572,617.52
(2) 转入投资性房地产	8,008,379.35	-	-	-	8,008,379.35
4. 期末余额	132,800,425.95	87,339,401.48	6,605,715.27	115,292,714.44	342,038,257.14
<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) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	244,320,855.36	95,371,731.18	4,940,734.24	102,842,536.86	447,475,857.64
2. 期初账面价值	152,138,218.91	99,821,574.41	4,198,146.51	98,257,237.40	354,415,177.23

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 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	1,884,719.47	正在办理中

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	190,081,121.10	212,333,387.18
工程物资		
合计	190,081,121.10	212,333,387.18

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	64,333,178.08	-	64,333,178.08	54,702,834.44	-	54,702,834.44
湖北新日自动下料冲孔及冲沟机项目	153,846.16	153,846.16	-	153,846.16	153,846.16	-
天津新日消防工程项目	-	-	-	23,751,215.17	-	23,751,215.17
湖北新日新涂装项目	1,979,115.46	-	1,979,115.46			
浙江新日生产、辅助生产厂房建设设计项目	84,842,408.04	-	84,842,408.04	65,067,879.42	-	65,067,879.42
新日智能化化工厂项目	2,176,991.17	-	2,176,991.17	57,029,788.95	-	57,029,788.95
惠州一期厂房建设工程	6,560,551.97	-	6,560,551.97	-	-	-
研发设备	4,836,811.44	-	4,836,811.44	2,966,660.97	-	2,966,660.97
涂装环保项目二期	5,270,518.15	-	5,270,518.15	2,991,150.33	-	2,991,150.33
新日废气处理设备	-	-	-	3,716,814.32	-	3,716,814.32
天津科技自动化工厂项目	17,756,690.29	-	17,756,690.29			
其他零星工程	2,324,856.50	-	2,324,856.50	2,107,043.58	-	2,107,043.58
合计	190,234,967.26	153,846.16	190,081,121.10	212,487,233.34	153,846.16	212,333,387.18



## (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	149,657,200	54,702,834.44	9,630,343.64	-	-	64,333,178.08	42.99	43.00				自有、募集
湖北新日自动下料冲孔及冲沟机项目	360,000	153,846.16	-	-	-	153,846.16	42.74	43.00				自有
天津新日消防工程项目	25,402,500	23,751,215.17	798,583.18	24,549,798.35	-	-	96.64	97.00				自有
湖北新日新涂装项目	5,775,100	69,476.16	3,295,564.84	1,385,925.54	-	1,979,115.46	58.27	58.00				自有
浙江新日生产、辅助生产厂房建设设计项目	104,784,600	65,067,879.42	19,774,528.62	-	-	84,842,408.04	80.97	81.00				自有
新日智能化工厂项目	131,244,700	57,029,788.95	27,645,319.53	82,498,117.31	-	2,176,991.17	64.52	65.00				自有、募集
惠州一期厂房建设工程	91,000,000	-	6,560,551.97	-	-	6,560,551.97	7.21	7.00				自有
研发设备	27,254,100	2,966,660.97	8,662,185.82	6,792,035.35	-	4,836,811.44	42.67	43.00				自有、募集
涂装环保项目二期	12,000,000	2,991,150.33	2,279,367.82	-	-	5,270,518.15	43.92	44.00				自有

新日废气处理设备	10,898,200	3,716,814.32	1,592,920.40	5,309,734.72		-	48.72	49.00				自有
天津科技自动化工厂项目	145,800,000	230,943.40	17,525,746.89		-	17,756,690.29	12.18	12.00				自有
其他零星工程	6,712,600	1,806,624.02	1,521,032.57	1,002,800.09		2,324,856.50	49.57	50.00				自有
合计	710,889,000	212,487,233.34	99,286,145.28	121,538,411.36		190,234,967.26	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,049,593.65	6,049,593.65
2. 本期增加金额	8,641,292.63	8,641,292.63
(1) 购置	8,641,292.63	8,641,292.63
3. 本期减少金额	3,012,916.30	3,012,916.30
4. 期末余额	11,677,969.98	11,677,969.98
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,675,936.33	3,675,936.33
2. 本期增加金额	2,183,121.99	2,183,121.99
(1) 计提	2,183,121.99	2,183,121.99
3. 本期减少金额	3,012,916.30	3,012,916.30
(1) 处置		
4. 期末余额	2,846,142.02	2,846,142.02
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	8,831,827.96	8,831,827.96
2. 期初账面价值	2,373,657.32	2,373,657.32

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	333,538,295.77			62,086,707.87	395,625,003.64
2. 本期增加金额	3,300,900.00			121,355.82	3,422,255.82
(1) 购置	3,300,900.00			121,355.82	3,422,255.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,509,189.09				9,509,189.09

(1) 处置					
(2) 转投资性 房地产	9,509,189.09				9,509,189.09
4. 期末余额	327,330,006.68			62,208,063.69	389,538,070.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,318,058.71			52,251,755.51	86,569,814.22
2. 本期增加金额	3,470,957.68			5,185,142.49	8,656,100.17
(1) 计提	3,470,957.68			5,185,142.49	8,656,100.17
3. 本期减少金额	1,992,378.07				1,992,378.07
(1) 处置					1,992,378.07
(2) 转投资性 房地产	1,992,378.07				
4. 期末余额	35,796,638.32			57,436,898.00	93,233,536.32
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	291,533,368.36			4,771,165.69	296,304,534.05
2. 期初账面价值	299,220,237.06			9,834,952.36	309,055,189.42

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (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

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	49,433.29	42,781,181.26	5,824,154.51		37,006,460.04
其他	436,604.04	446,792.46	205,169.10		678,227.40
合计	486,037.33	43,227,973.72	6,029,323.61		37,684,687.44

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,682,138.26	6,282,980.19	27,493,312.53	6,503,807.92
内部交易未实现利润	2,022,783.05	303,417.46	1,414,151.18	212,122.68
可抵扣亏损	180,509,110.46	29,294,369.25	198,221,550.81	34,035,509.40
递延收益	2,448,333.11	367,249.97	3,260,202.59	489,030.39
预提服务类质量保证	25,489,151.27	6,372,287.82	29,205,764.67	7,301,441.17
预计负债	758,272.07	113,740.81	90,000.00	13,500.00
其他权益工具公允价值变动	4,451,370.00	667,705.50	-	-
合计	242,361,158.22	43,401,751.00	259,684,981.78	48,555,411.56

## (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	-	-	480,630.00	72,094.51
固定资产折旧暂时性差异	63,949,501.23	11,688,464.53	77,016,778.68	14,409,901.26
合计	63,949,501.23	11,688,464.53	77,497,408.68	14,481,995.77

## (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	11,609,086.42	31,792,664.58	14,359,524.24	34,195,887.32
递延所得税负债	11,609,086.42	79,378.11	14,359,524.24	122,471.53

## (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

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备购买款	22,111,163.10		22,111,163.10	26,854,897.03		26,854,897.03
合计	22,111,163.10		22,111,163.10	26,854,897.03		26,854,897.03

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

**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	23,500,000.00	34,500,000.00
银行承兑汇票	1,185,893,700.15	1,003,561,978.23
合计	1,209,393,700.15	1,038,061,978.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
应付货款	685,340,318.78	391,513,782.78
应付非流动资产购买款	6,810,578.09	6,090,233.75
应付其他	10,393,958.84	4,106,739.69
合计	702,544,855.71	401,710,756.22

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上	23,280,707.46	主要为尚未达到结算条件的货款及工程款项
合计	23,280,707.46	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预充值	4,677,743.02	4,187,329.67
合计	4,677,743.02	4,187,329.67

预充值主要系共享单车预充值款。

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,722,766.97	31,883,690.05
销售折扣折让	38,904,901.05	48,543,410.04
服务类质量保证	24,925,639.27	28,644,401.67
合计	98,553,307.29	109,071,501.76

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,345,296.38	159,676,770.56	148,291,028.93	34,731,038.01
二、离职后福利-设定提存计划	-	9,941,230.28	9,941,230.28	-
三、辞退福利	-	424,700.43	424,700.43	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,345,296.38	170,042,701.27	158,656,959.64	34,731,038.01

**(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	23,136,900.52	137,912,010.03	127,306,458.66	33,742,451.89
二、职工福利费	-	9,281,522.54	9,281,522.54	-
三、社会保险费	-	5,888,114.24	5,888,114.24	-
其中：医疗保险费	-	5,093,634.85	5,093,634.85	-
工伤保险费	-	446,571.22	446,571.22	-
生育保险费	-	347,908.17	347,908.17	-
四、住房公积金	103,144.00	4,065,083.00	3,453,763.00	714,464.00
五、工会经费和职工教育经费	105,251.86	2,530,040.75	2,361,170.49	274,122.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,345,296.38	159,676,770.56	148,291,028.93	34,731,038.01

**(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	-	9,631,642.36	9,631,642.36	-
2、失业保险费	-	309,587.92	309,587.92	-
3、企业年金缴费				
合计	-	9,941,230.28	9,941,230.28	-

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,030,870.16	3,144,295.11
消费税		
营业税		
企业所得税	7,334,649.92	1,287,398.14
个人所得税	457,720.97	629,427.10
城市维护建设税	1,763,754.61	196,475.88
教育费附加	1,259,824.71	140,339.89
土地使用税	415,836.65	581,321.19
房产税	798,696.54	614,564.39
印花税	236,456.51	156,459.82
环境保护税	4,685.94	6,190.50
合计	37,302,496.01	6,756,472.02

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	250,064,481.98	214,684,049.59
合计	250,064,481.98	214,684,049.59

其他说明：

无

**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	56,330.10	713,636.53
保证金及押金	214,347,023.75	196,572,901.07
其他	35,661,128.13	17,397,511.99
合计	250,064,481.98	214,684,049.59

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√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	83,521,912.30	主要为应付经销商和供应商的保证金
合计	83,521,912.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,753,370.60	1,213,163.74
合计	4,753,370.60	1,213,163.74

其他说明：

无

#### 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	4,513,959.71	4,144,879.70
合计	4,513,959.71	4,144,879.70

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，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁		
租赁付款额	8,390,417.93	1,427,100.54
减：未确认融资费用	288,789.17	29,683.42
重分类至一年内到期的非流动负债	4,753,370.60	1,213,163.74
合计	3,348,258.16	184,253.38

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	90,000.00	758,272.07	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	90,000.00	758,272.07	/

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	14,654,010.51	-	1,354,431.78	13,299,578.73	与资产相关的政府补助递延确认
合计	14,654,010.51	-	1,354,431.78	13,299,578.73	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锡山区安镇街道拆迁安置管理办公室拨付的拆迁补偿专项应付款	11,393,807.92	-	-	542,562.30	-	10,851,245.62	与资产相关
襄阳经济技术开发区管委会拨付的固定资产投资专项补贴	551,869.50	-	-	551,869.50	-	-	与资产相关
天津市财政局拨付2017年第八批大气污染防治专项资金	2,708,333.09	-	-	259,999.98	-	2,448,333.11	与资产相关

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	20,400.00						20,400.00

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）	221,690,000.00			221,690,000.00
其他资本公积				
合计	221,690,000.00			221,690,000.00

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	408,535.49	-4,932,000.00			-739,800.00	-4,192,200.00		-3,783,664.51
其中：重新计量设定受益计划变动额	408,535.49	-4,932,000.00	-	-	-739,800.00	-4,192,200.00	-	-3,783,664.51
权益法下不能转损益的其								

他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
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								
其他综合收益合计	408,535.49	-4,932,000.00	-	-	-739,800.00	-4,192,200.00	-	-3,783,664.51

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	78,310,013.96			78,310,013.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	78,310,013.96			78,310,013.96

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	496,580,822.93	536,210,108.55
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	496,580,822.93	536,210,108.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	65,237,395.53	12,194,560.49
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,200,000.00	51,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	551,618,218.46	497,404,669.04

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	1,689,958,759.25	1,420,262,763.93	1,441,674,848.01	1,238,404,435.05
其他业务	688,313,936.27	639,131,699.71	588,574,905.51	526,452,258.82
合计	2,378,272,695.52	2,059,394,463.64	2,030,249,753.52	1,764,856,693.87

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

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	3,756,838.52	2,675,969.05
教育费附加	2,683,456.02	1,911,406.45
资源税		
房产税	1,722,070.15	1,471,027.69
土地使用税	832,355.81	637,419.75
车船使用税	2,460.00	4,930.00
印花税	1,184,892.50	959,562.83
环境保护税	32,167.48	51,377.30
合计	10,214,240.48	7,711,693.07

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	53,703,560.21	46,049,230.21
广告宣传费	44,432,203.79	43,552,678.27
差旅费	13,016,511.52	10,739,795.26
VI 标准化费	5,561,757.50	30,866,411.63
会务费	4,727,148.46	8,300,707.82
折旧摊销	3,582,489.68	4,072,636.36
业务招待费	1,148,436.01	1,868,447.35
技术服务费	10,448,089.16	9,658,477.59
保险费	6,665,525.18	1,867,075.85
劳务费	3,309,245.88	3,484,949.83
其他	5,875,453.23	8,426,326.61
合计	152,470,420.62	168,886,736.78

VI 标准化费系公司 VI 标准化的门头、背景墙及灯具等费用。

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	28,821,336.83	30,888,286.29
办公费	2,706,572.09	2,920,635.93
技术服务费	1,755,196.44	7,986,001.42
折旧摊销费	11,877,022.83	10,764,860.46
咨询费	1,648,184.08	1,834,204.01

业务招待费	2,553,567.72	2,810,842.66
修理费	803,951.90	1,697,306.01
差旅费	750,481.92	1,134,349.58
其他	1,830,875.84	2,347,201.40
合计	52,747,189.65	62,383,687.76

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	18,803,266.37	19,740,803.38
折旧及摊销	8,139,391.77	5,953,506.90
材料领用	2,232,720.43	2,449,235.89
设计费	9,946,802.01	5,448,123.29
认证费	2,586,479.86	3,044,967.97
技术服务费	816,264.27	890,083.67
检验鉴定费	401,714.30	803,396.95
其他费用	1,470,553.55	1,273,957.39
合计	44,397,192.56	39,604,075.44

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		-
减：利息收入	14,340,159.60	16,035,006.78
汇兑损失	-861,027.55	200,769.87
金融机构手续费	843,775.75	554,448.13
未确认融资费用-租赁负债	76,347.30	70,441.73
合计	-14,281,064.10	-15,209,347.05

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,354,431.78	1,906,301.28
与收益相关的政府补助	2,000,238.85	3,878,343.67
合计	3,354,670.63	5,784,644.95

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	1,229,850.04	1,294,207.30
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	360,000.00	484,292.55
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,589,850.04	1,778,499.85

其他说明：

无

**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

**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		
应收账款坏账损失	660,631.04	-5,012,302.43
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
合计	660,631.04	-5,012,302.43

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-328,309.27	-384,158.13
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	-328,309.27	-384,158.13

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
固定资产处置收益	-1,226,883.09	465,217.81
合计	-1,226,883.09	465,217.81

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	9,672.62	296,876.30	9,672.62
其中：固定资产处置利得	9,672.62	296,876.30	9,672.62
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	-	100,000.00	-
其他	1,530,834.53	11,551,527.86	1,530,834.53
合计	1,540,507.15	11,948,404.16	1,540,507.15

其他主要系不需支付的应付款项转入。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新区 2020 年度经济工作表现突出的先进单位奖励	-	100,000.00	-

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	84,933.43	291,943.76	84,933.43
其中：固定资产处置损失	84,933.43	291,943.76	84,933.43
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	967,297.26	60,000.00	967,297.26
未决诉讼预计赔偿款	758,272.07	-	758,272.07
赔偿款	317,975.95	14,943.37	317,975.95
其他	287,489.24	24,019.39	287,489.24
合计	2,415,967.95	390,906.52	2,415,967.95

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	8,427,089.72	2,106,720.87
递延所得税费用	3,099,929.32	3,231,332.19
合计	11,527,019.04	5,338,053.06

**(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	76,504,751.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,475,712.60
子公司适用不同税率的影响	3,860,429.17
调整以前期间所得税的影响	62,086.75

非应税收入的影响	-265,861.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	291,342.85
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	-3,896,690.48
所得税费用	11,527,019.04

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). 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	2,000,238.85	3,978,343.67
收到的存款利息	12,854,472.20	15,525,561.72
收到的租赁业务收入	13,054,409.57	9,490,723.27
收到的保证金、押金等	17,774,122.68	23,099,238.81
收到的往来款及其他	25,705,681.42	14,444,432.80
合计	71,388,924.72	66,538,300.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	152,853,692.53	119,116,326.21
捐赠支出	967,297.26	60,000.00
保证金、押金及其他	17,291,934.93	33,726,768.94
合计	171,112,924.72	152,903,095.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资款退回	-	4,800,630.00
合计	-	4,800,630.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费用	2,013,428.29	-
合计	2,013,428.29	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	64,977,732.18	10,867,560.28
加：资产减值准备	328,309.27	384,158.13
信用减值损失	-660,631.04	5,012,302.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,000,750.76	34,943,587.71
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,355,723.30	8,283,214.57
长期待摊费用摊销	6,029,323.61	496,176.56
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）	1,226,883.09	-465,217.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,260.81	-4,932.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-784,680.25	271,211.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,589,850.04	-1,778,499.85

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	3,143,022.74	7,793,269.45
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-43,093.42	-4,561,937.26
存货的减少(增加以“－”号填列)	-30,554,384.56	73,374,319.74
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-220,367,147.20	-147,372,910.11
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	268,280,842.00	273,293,050.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,418,061.25	260,535,352.90
<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	8,641,292.63	1,436,414.83
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	771,096,634.45	958,488,706.35
减: 现金的期初余额	762,903,042.77	860,321,700.30
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	8,193,591.68	98,167,006.05

## (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	771,096,634.45	762,903,042.77
其中: 库存现金	8,233.07	3,021.72
可随时用于支付的银行存款	768,668,419.21	759,636,309.56
可随时用于支付的其他货币资金	2,419,982.17	3,263,711.49
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	771,096,634.45	762,903,042.77
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		



截止 2022 年 6 月 30 日可随时用于支付的其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金 644,644,418.38 元和其他保证金 314,500.00 元。

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	644,958,918.38	银票保证金及其他保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
使用权资产	8,831,827.96	
合计	653,790,746.34	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	2,567,941.53	6.7114	17,234,482.77
欧元	73,637.00	7.0084	516,077.55
港币			
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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
襄阳经济技术开发区管委会拨付固定资产投资专项补贴	551,869.50	递延收益	551,869.50
锡山区安镇街道拆迁安置管理办公室拨付拆迁补偿专项应付款	542,562.30	递延收益	542,562.30
天津市财政局拨付2017年第八批大气污染防治专项资金	259,999.98	递延收益	259,999.98
锡山商务局2022部省切块商务资金	740,300.00	其他收益	740,300.00
锡山商务局2021年切块商务发展资金	110,100.00	其他收益	110,100.00
2021年度现代产业发展扶持资金	171,500.00	其他收益	171,500.00
锡山区科创产业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020年工业企业壮大成长奖励30万	265,486.73	其他收益	265,486.73
稳岗补贴	277,804.95	其他收益	277,804.95
其他零星补贴	335,047.17	其他收益	335,047.17

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北新日电动车有限公司	襄阳市	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	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	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	无锡市	专业技术服务业	100.00	-	投资设立
赣州锂享科技有限公司	赣州市	赣州市	专业技术服务业	-	100.00	投资设立
赣州锂享同行科技有限公司	赣州市	赣州市	专业技术服务业	-	100.00	投资设立
赣州锂享驰行科技有限公司	赣州市	赣州市	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	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	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	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	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	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	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	天津市	制造业	100.00	-	投资设立
广东新日动力科技有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00	-	投资设立
广东新日机电有限公司	惠州市	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	无锡市	流通业	100.00	-	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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新日动力	20%	-259,663.35	-	2,753,368.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新日动力	2,524.52	2,645.03	5,169.55	3,792.86	-	3,792.86	2,634.86	3,388.90	6,023.76	4,517.24	-	4,517.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新日动力	1,232.94	-129.83	-129.83	-427.08	11,688.13	-663.5	-663.5	153.16

其他说明：

无

## (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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡金投国泰融资租赁有限公司	无锡市	无锡市	其他金融业	10.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司期末持有无锡金投国泰融资租赁有限公司 10%股份，且公司实际控制人张崇舜为无锡金投国泰融资租赁有限公司董事，对无锡金投国泰融资租赁有限公司能够产生重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金投国泰公司	金投国泰公司
流动资产	53,605,821.25	28,079,793.97
非流动资产	590,802,229.35	691,651,978.89
资产合计	644,408,050.60	719,731,772.86
流动负债	87,450,452.81	181,181,134.77
非流动负债	350,100,000.00	318,300,000.00
负债合计	437,550,452.81	499,481,134.77
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	206,857,597.79	220,250,638.09
按持股比例计算的净资产份额	22,447,139.03	23,466,235.09
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	22,447,139.03	23,466,235.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	25,702,110.80	22,178,143.59
净利润	11,679,487.52	12,290,667.58

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	11,679,487.52	12,290,667.58
本年度收到的来自联营企业的股利	2,248,946.10	-

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项融资、应收及其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款、其他流动资产等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

市场风险是指利率、汇率以及其他市场因素变动而引起金融工具的价值变化，进而对未来收益或者未来现金流量可能造成潜在损失的风险。影响本公司业务的市场风险主要包括汇率风险。

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（其他外币发生额和余额较小不进行分析）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
	美元影响净额（万元）
人民币贬值	86.17
人民币升值	-86.17

## 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。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：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				
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	20,748,000.00	-	-	20,748,000.00
（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				
应收款项融资	-	8,752,919.27	-	8,752,919.27
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	20,748,000.00	8,752,919.27	-	29,500,919.27
（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				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的资产及负债，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

对于持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

## 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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
天津新日机电有限公司	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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91120116794992944P
湖北新日电动车有限公司	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、家用电器的制造、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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91420600550665656L
江苏新日国际贸易有限公司	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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205571400921J
无锡市新日职业培训学校	举办营销师、推销员、焊工、摩托车装配、电动自行车装配工的职业技能等级培训	全资企业	民办非企业单位	赵学忠	52320200509209907T
广东新日电动车有限责任公司	制造、加工、销售:助动车、摩托车、自行车及其零部件,家用电器及其零部件;销售:蓄电池及充电器;技术进出口和货物进出口;包装服务;房地产租赁经营。(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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91440703MA4WH8H30K
无锡锂享出行科技有限公司	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、助动自行车、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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1P4UU065

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
赣州锂享科技有限公司	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);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、助动自行车、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)	全资子公司	有限责任公司	向世平	91360702MA37RYBRXM
赣州锂享同行科技有限公司	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;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;汽车、助动自行车、非公路休闲车的网上销售。(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)	全资子公司	有限责任公司	向世平	91360702MA391C1W75
赣州锂享驰行科技有限公司	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;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、助动自行车、非公路休闲车的网上销售、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)	全资子公司	有限责任公司	向世平	91360702MA393PBD1T
无锡新日动力科技有限公司	乘用车车载动力系统、商用车车载动力系统、特种车辆车载动力系统、启停电源系统、风光电储能系统、能源管理系统、电池管理系统的技术研发、设计、技术咨询、技术服务;锂离子电池、锂聚合物电池、燃料电池、动力电池、超大容量储能电池、电容器、可充电电池包的生产和销售以及售后服务;电池的安装与租赁业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	非全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1Y3TUKX3
无锡新日电动车销售服务有限公司	电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、助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	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1YCG5861

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
	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)				
浙江新日电动车有限公司	二轮电动摩托车、电动自行车、观光敞车(非公路用)及其零部件、充电器及其零部件、家用电器及其零部件的制造、加工、销售;蓄电池销售;货物进出口、技术进出口。(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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91330382MA2AW0T17Q
天津新日动力科技有限公司	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;电池制造;电池销售;电机制造;电机及其控制系统研发;电容器及其配套设备制造;电容器及其配套设备销售;塑料制品制造;塑料制品销售;机械零件、零部件加工;机械零件、零部件销售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);非居住房地产租赁。(除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)许可项目:货物进出口;技术进出口。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91120112MA07DBLX8M
天津新日电动车科技有限公司	一般项目: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。(除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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91120112MA07DBK877

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
	动) 许可项目: 道路机动车辆生产; 道路货物运输 (不含危险货物); 货物进出口; 技术进出口。 (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, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)				
广东新日动力科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 电池制造; 电池销售; 电机制造; 电机及其控制系统研发; 电容器及其配套设备制造; 电容器及其配套设备销售; 塑料制品制造; 塑料制品销售; 机械零件、零部件加工; 机械零件、零部件销售; 普通货物仓储服务 (不含危险化学品等需许可审批的项目); 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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91441322MA56RGQ40R
广东新日机电有限公司	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)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91441322MA56RGLE0D
无锡新日电子商务有限公司	一般项目: 互联网销售 (除销售需要许可的商品); 助动自行车、代步车及零配件销售; 摩托车及零配件研发; 摩托车及零配件批发; 非公路休闲车及零配件销售; 可穿戴智能设备销售; 家用电器销售; 电池销售; 电子产品销售; 特种劳动防护用品销售; 五金产	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA7DEGJ02Y

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
	品零售；塑料制品销售；服装服饰零售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；玩具销售；电动自行车维修；机动车修理和维护；软件开发；货物进出口；技术进出口（除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）限分支机构经营；出版物互联网销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）				

### 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注七“在其他主体中权益的披露”之3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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
新日（无锡）发展有限公司	关联人（与公司同一董事长）
华晨新日新能源汽车有限公司	关联人（与公司同一董事长）

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
陈玉英	房产	-	-	-	-	-	-	2,272.17	-	-	-

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	233.05	227.71

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

企业名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
华晨新日新能源汽车有限公司	提供商标使用权	253,773.59	110,000.00

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华晨新日新能源汽车有限公司	269,000.00	13,450.00		

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	陈玉英	-	97,727.83

**7、关联方承诺**适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、2022 年天津市捷通新蕾电动车有限公司因侵害外观专利纠纷向天津市第三中级人民法院提起诉讼，一审判决我司无赔偿责任。目前案件尚在二审上诉中。

2、2022 年庄某、邹某、章某因产品生产者责任纠纷向襄阳市市中级人民法院提起诉讼，目前案件尚在发回重审中。

3、2022 年襄阳泓信汽车零部件有限公司因买卖合同纠纷向襄阳高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，目前案件尚在一审中。

#### (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

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

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

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	33,819,420.20
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	33,819,420.20

## (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	33,819,420.20	100.00	1,690,971.01	5.00	32,128,449.19	26,300,385.99	100.00	1,481,803.68	5.63	24,818,582.31
其中：										
账龄组合	33,819,420.20	100.00	1,690,971.01	5.00	32,128,449.19	26,300,385.99	100.00	1,481,803.68	5.63	24,818,582.31
合计	33,819,420.20	/	1,690,971.01	/	32,128,449.19	26,300,385.99	/	1,481,803.68	/	24,818,582.31

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：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	33,819,420.20	1,690,971.01	5.00
合计	33,819,420.20	1,690,971.01	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	-	-				-
按组合计提的坏账准备	1,481,803.68	209,167.33				1,690,971.01
合计	1,481,803.68	209,167.33				1,690,971.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

往来单位名称	与本公司关系	期末账面余额	年限	提取坏账准备金额	占应收账款总额比例(%)
客户 A	非关联方	20,601,467.24	1 年以内	1,030,073.36	60.92
客户 B	非关联方	6,709,587.35	1 年以内	335,479.37	19.84
客户 C	非关联方	1,426,348.00	1 年以内	71,317.40	4.22
客户 D	非关联方	1,305,567.67	1 年以内	65,278.38	3.86
客户 E	非关联方	1,120,000.00	1 年以内	56,000.00	3.31
合计		31,162,970.26		1,558,148.51	92.15

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	198,511,842.02	150,830,214.60
合计	198,511,842.02	150,830,214.60

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	



1 年以内小计	196,918,210.25
1 至 2 年	1,212,276.26
2 至 3 年	1,500,000.00
3 年以上	275,163.26
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	199,905,649.77

## (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	194,394,425.40	147,536,723.20
保证金及押金	4,233,926.26	3,714,283.74
备用金	282,116.50	199,284.00
其他	995,181.61	670,496.89
合计	199,905,649.77	152,120,787.83

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	995,973.23	294,600.00	-	1,290,573.23
2022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	122,671.26	-19,436.74	-	103,234.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,118,644.49	275,163.26	-	1,393,807.75

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	1,290,573.23	103,234.52	-	-	-	1,393,807.75
合计	1,290,573.23	103,234.52	-	-	-	1,393,807.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	往来款	80,661,316.47	1 年以内	40.35	-
客户 B	往来款	67,075,288.61	1 年以内	33.55	-
客户 C	往来款	30,130,054.54	1 年以内	15.07	-
客户 D	往来款	3,742,660.00	1 年以内	1.87	-
客户 E	往来款	3,624,251.74	1 年以内	1.81	-
合计	/	185,233,571.36	/	92.65	-

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	423,435,611.31		423,435,611.31	421,555,611.31		421,555,611.31
对联营、合营企业投资	22,447,139.03		22,447,139.03	23,466,235.09		23,466,235.09
合计	445,882,750.34		445,882,750.34	445,021,846.40		445,021,846.40

## (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	86,975,611.31	-	-	86,975,611.31	-	-
湖北新日电动车有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
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	-	-
广东新日电动车有限责任公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
无锡新日动力科技有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
无锡新日电动车销售服务有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
浙江新日电动车有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
广东新日机电有限公司	40,720,000.00	1,250,000.00	-	41,970,000.00	-	-
广东新日动力科技有限公司	20,360,000.00	630,000.00	-	20,990,000.00	-	-
天津新日电动车科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
合计	421,555,611.31	1,880,000.00	-	423,435,611.31	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金投国泰	23,466,235.09	-	-	1,229,850.04	-	-	2,248,946.10	-	-	22,447,139.03	-
小计	23,466,235.09	-	-	1,229,850.04	-	-	2,248,946.10	-	-	22,447,139.03	-
合计	23,466,235.09	-	-	1,229,850.04	-	-	2,248,946.10	-	-	22,447,139.03	-

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	637,973,820.50	567,063,756.97	441,176,670.66	425,980,124.85
其他业务	266,675,594.41	261,198,305.66	268,871,232.10	252,957,269.49
合计	904,649,414.91	828,262,062.63	710,047,902.76	678,937,394.34

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	58,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,229,850.04	1,294,207.30
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	360,000.00	484,292.55
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	59,589,850.04	1,778,499.85

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,302,143.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,354,670.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动		

产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,199.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	360,000.00	其他权益工具投资持有期间收到的投资收益
减：所得税影响额	198,464.48	
少数股东权益影响额（税后）	-181,837.18	
合计	1,595,699.44	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.32	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17	0.31	0.31

## 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：2022年8月26日

## 修订信息

适用 不适用