

江苏新日电动车股份有限公司

# 2025年年度报告

公司简称：新日股份

公司代码：603787



公司网址：[www.xinri.com](http://www.xinri.com)

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 2025 年年度报告



二〇二六年四月

## 重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证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、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），以截至2025年12月31日公司总股本230,143,790股为基数进行测算，本次拟派发现金红利23,014,379.00元（含税）。本议案尚需提交股东会审议批准。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理、环境和社会.....	29
第五节	重要事项.....	44
第六节	股份变动及股东情况.....	57
第七节	债券相关情况.....	62
第八节	财务报告.....	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	其他备查文件

## 第一节 释义

### 一、 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）
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
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
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
天津新日	指	天津新日机电有限公司，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
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
广东机电	指	广东新日机电有限公司，系本公司全资子公司
无锡商务	指	无锡新日电子商务有限公司，系本公司全资子公司
新日智能	指	江苏新日智能科技有限公司，系本公司全资子公司
广西新日	指	广西新日电动车科技有限公司，系本公司全资子公司
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日
上年同期	指	2024年1月1日至2024年12月31日
电动两轮车	指	电动两轮车包含依据《电动自行车安全技术规范》（GB17761）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）标准定义的“电动轻便摩托车”和“电动摩托车”。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晨阳	季澄
联系地址	江苏省无锡市锡山区同惠街101号新日大厦	江苏省无锡市锡山区同惠街101号新日大厦

电话	0510-88109915	0510-88109915
传真	0510-88109915	0510-88109915
电子信箱	dongshihui@xinri.com	dongshihui@xinri.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新日股份	603787	不适用

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
	签字会计师姓名	钱俊峰、周静

### 七、近三年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	2025年	2024年	本期比上年同期增减 (%)	2023年
营业收入	4,112,967,812.42	3,510,920,870.68	17.15	4,105,979,195.29
利润总额	59,560,305.40	20,070,250.90	196.76	93,872,166.51
归属于上市公司股东的净利润	50,600,491.98	25,624,594.28	97.47	87,983,215.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,776,488.87	2,354,121.53	1,037.43	90,462,586.63
经营活动产生的现金流量净额	161,576,425.06	23,317,652.45	592.94	301,207,225.94
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2023年末

归属于上市公司股东的净资产	1,522,226,465.58	1,524,437,344.28	-0.15	1,546,045,942.29
总资产	3,428,213,047.19	3,191,225,308.79	7.43	3,603,341,701.96

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	0.22	0.11	100	0.40
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.11	100	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.12	0.01	1,100	0.41
加权平均净资产收益率(%)	3.29	1.67	增加1.62个百分点	6.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.74	0.15	增加1.59个百分点	6.58

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2025年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,053,521,435.93	1,131,831,986.43	1,388,565,930.19	539,048,459.87
归属于上市公司股东的净利润	29,924,948.84	30,876,878.28	54,955,972.59	-65,157,307.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,537,758.12	21,187,245.99	53,516,246.10	-74,464,761.34
经营活动产生的现金流量净额	277,022,060.95	125,412,779.94	255,274,629.43	-496,133,045.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,419,332.35		-5,274,509.96	-1,470,698.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,786,804.00		18,973,825.00	8,228,405.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,911,812.12		9,240,461.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				2,071,325.36
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	840,775.59			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	150,000.00		-3,016.04	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				-15,232,333.34
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,068,080.15		4,708,484.86	3,004,005.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目				132.91
减：所得税影响额	3,143,388.59		4,359,110.65	-920,501.69
少数股东权益影响额（税后）	1,370,747.81		15,662.40	711.24
合计	23,824,003.11		23,270,472.75	-2,479,371.37

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

适用 不适用

#### 十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	310,733,128.51	390,943,576.03	80,210,447.52	10,283,154.59
应收款项融资	3,447,667.42	1,947,738.15	-1,499,929.27	-
其他权益工具投资	16,332,000.00	19,932,000.00	3,600,000.00	-
其他非流动金融资产	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-
其他非流动资产（含一年内到期的非流动资产）	142,363,616.44	145,825,095.89	3,461,479.45	3,461,479.45
合计	472,876,412.37	578,648,410.07	105,771,997.70	13,744,634.04

#### 十三、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

##### （一）公司主营业务情况

公司自成立以来，始终专注于从事电动自行车、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，凭借多年的行业经验和技術积累，在电动两轮车领域树立了良好的品牌形象，赢得了广大消费者的认可。

##### （二）公司主要产品

在我国，电动两轮车在管理上可分为非机动车（电动自行车）和机动车（电动轻便摩托车、电动摩托车）。

##### 1、电动自行车

根据2024年12月31日发布的《电动自行车安全技术规范》（GB17761—2024），电动自行车是以车载蓄电池为辅助能源，具备电助动或电驱动功能的两轮自行车。新标准取消了对脚踏骑行装置的强制要求，将铅酸蓄电池车型的整车质量上限提升至63kg，并强化了防火阻燃、防篡改

等安全指标。最高设计车速不得超过 25km/h，且超过该速度时电动机应停止提供动力输出，属于非机动车管理范畴。

## 2、电动两轮摩托车

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。

### （三）业务布局

#### 1、研发布局

公司设立研发中心，组建了一支专业的研发团队，涵盖电机技术、智能控制技术、外观设计等多个领域，拥有多名行业资深研发人员和技术专家。2025 年，公司优化研发布局，开展核心技术攻关和新产品研发，提升研发能力和创新水平。同时，公司聚焦市场需求，及时收集用户需求及反馈，为研发工作提供精准指引，推动研发成果快速转化为市场竞争力。

#### 2、生产布局

公司在国内拥有江苏无锡、天津、湖北襄阳、广东四大生产基地，同时积极开辟海外印尼生产基地，拟探索构建国内外双循环生产布局，以提升供应链韧性、贴近终端市场并及时响应国内及东南亚市场交付需求。2025 年，公司进行智能化、自动化升级，提升生产效率和产品品质；同时，全面落实精益生产理念，优化生产流程，降低生产成本，确保生产环节高效、有序、稳定运行。

#### 3、销售布局

公司构建了“经销商+终端门店+线上平台”的全渠道销售网络，覆盖全国 31 个省、自治区、直辖市，形成了“一线城市引领、二线城市支撑、三四线城市及下沉市场突破”的销售布局。2025 年，公司加强渠道下沉，加大对三四线城市、县城及农村市场的渠道布局力度；同时，强化线上销售渠道布局，打造抖音、快手、小红书、京东、天猫等线上平台直播矩阵。此外，公司加大海外市场布局力度，2025 年海外销售网点数量同比提升。

### （四）运营模式

#### 1、研发模式

公司遵循“需求调研-产品策划-立项-产品设计-设计评审-样品试制-测试验证-量产落地”的全流程管控，建立研发项目责任制，研发中心总监按课题分工任命各课题负责人，并根据研发的领域划分到相应的开发部。各开发部根据研究项目下设课题负责人，由各课题负责人组织安排研究人员、设计人员，并由课题负责人带领所属研发人员开展研究工作。

#### 2、生产模式

2025 年，公司围绕“降本、提质、增效”核心目标，持续深化精益生产，优化生产运营体系，实现生产环节高效有序运转。成本管控方面，通过优化生产流程、推行模块化装配、加强原材料消耗管控。品质管控方面，建立全流程品质检测体系，从原材料入库、生产过程管控到成品出厂，实现每一个环节的严格检测。安全生产方面，落实安全生产责任制，开展安全生产培训、应急演练，覆盖全体生产员工，为生产运营的有序推进提供了有力保障。

#### 3、销售模式

经过多年的建设和完善，公司构建了一个广泛且高效的销售网络，在全国范围内拥有数量众多的经销商与门店，并持续优化销售策略，通过精准的市场定位，针对不同地区、不同消费群体制定差异化的营销方案，有效提升了产品的铺货率与市场覆盖率。2025 年，公司重点聚焦市场潜力巨大的三四线城市，有效触达更多元消费群体，为产品销量的增长奠定坚实基础。

#### 4、采购模式

公司与众多优质供应商建立了长期稳定的合作关系，实现了信息共享与协同运作，构建了一个高度协同的采购体系。通过该体系，供应商能够及时了解公司需求，保障原材料储备和供应，提升库存管理效率，在面对市场需求波动时，公司能够迅速调整策略，与供应商密切配合，保障生产的连续性与交付的稳定性。

#### 5、服务模式

公司以用户需求为导向，完善服务运营体系，提升服务质量与效率，增强用户粘性。售前服务方面，通过终端门店、线上平台、客服热线等多渠道，为用户提供产品咨询、车型推荐、试驾预约等服务，全年开展产品品鉴会、试驾会等活动。售中服务方面，规范终端服务流程，为用户提供专业的产品讲解、试驾体验、车辆调试、上牌代办等增值服务，提升用户购车体验。售后服务方面，公司优化用户反馈机制，并根据用户反馈持续优化产品与服务，进一步提升用户体验。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

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

回顾行业的发展历程，从诞生到快速成长，又经历多轮激烈的行业洗牌。行业发展初期，市场份额较为分散，众多品牌纷纷涌入，随着时间的推移，缺乏核心竞争力的企业逐渐被市场淘汰，行业的品牌集中度提升，直至目前已形成了竞争较为充分的市场环境。自2018版新国标正式实施后，行业监管体系逐步完善，行业秩序日趋规范。与此同时，产业链的配套体系进一步成熟，从原材料供应到零部件生产，再到整车组装和销售服务，各个环节衔接更加顺畅，用户群体不断扩大，电动两轮车不仅成为普通居民的日常出行工具，还在快递、外卖等行业得到广泛应用，行业由此再次进入高速发展期，市场容量不断增加，品牌集中度持续提升。

报告期内，2024版新国标全面实施，对电动两轮车的安全性能、技术参数等提出了更高要求，监管力度进一步趋严，一定程度上加速了行业内的优胜劣汰，促使企业不断提升产品质量和技术水平。以旧换新政策自出台以来在各地不同程度刺激了市场消费需求，为行业增长注入了新的动力。多因素的共同作用下，行业竞争从价格竞争向价值竞争转型，企业纷纷加大研发投入，聚焦智能化、续航能力、安全性能等核心卖点，打造差异化竞争优势，满足消费者多元化、高品质的出行需求。

## 三、经营情况讨论与分析

2025年，电动两轮车市场呈现“政策规范、技术驱动、格局集中、需求升级”的鲜明特征，面对行业发展的新形势、新机遇、新挑战，公司立足自身优势，聚焦核心环节，围绕研发、产品、生产、供应链、品牌、渠道六大着力点，精准发力、深耕细作，有效推动公司业绩提升。

### （一）提升研发精准化、协同性

2025年，公司坚持“以市场需求为导向，以技术创新为核心”的研发理念，推动研发工作向精准化、协同化、高效化转型，确保研发成果能够快速转化为市场竞争力，满足消费者多元化、高品质的出行需求。

研发精准化方面，公司建立了完善的市场需求调研体系，组建专业的市场调研团队，深入全国各区域市场、终端门店，通过问卷调查、用户访谈、竞品分析等多种方式，全面收集消费者的需求痛点、使用场景、消费偏好等信息，重点聚焦新国标合规、续航提升、智能化升级、安全性能优化等核心需求，形成详细的需求分析报告，为研发工作提供精准指引。同时，公司聚焦细分

市场需求，针对女性消费群体、性能爱好者、家庭用户、外卖从业者等不同群体，开展精准研发，打造差异化产品，提升产品市场适配度。

内部协同性方面，公司打破研发部门与市场、生产、销售等部门的壁垒，建立跨部门协同研发机制，明确各部门在研发过程中的职责与分工，实现“市场需求快速传递、研发方案协同优化、生产落地高效推进”的闭环管理。市场部门及时将一线用户需求反馈研发部门，参与研发方案的讨论与优化；生产部门提前介入研发过程，针对产品的生产工艺、成本控制等提出合理化建议，确保研发产品能够快速实现量产；销售部门参与产品卖点的提炼与验证，确保研发产品符合市场预期。同时，公司优化研发团队架构，明确各研发小组的核心职责，加强研发小组之间的协同配合，针对核心技术攻关、新产品研发等重点工作，成立专项研发小组，集中优势资源，高效推进研发任务。此外，公司完善研发沟通机制，定期召开研发推进会、跨部门协调会，及时解决研发过程中遇到的问题，提升研发效率。

## （二）打造爆款矩阵，提升产品竞争力

2025年，公司坚持“爆款战略”，以“市场需求为核心，以技术创新为支撑”，聚焦核心品类，打造覆盖不同细分市场、满足不同用户需求的爆款矩阵，提升产品市场竞争力。

爆款产品打造方面，公司聚焦新国标合规产品、智能车型、中高端休闲车型三大核心品类，结合不同细分市场需求，形成“高端引领、中端主力、低端补位”的产品矩阵。产品迭代方面，公司建立完善的产品迭代机制，根据市场需求变化、技术升级和竞品动态，及时对现有产品进行优化升级，提升产品性能和用户体验。

报告期内，公司甜心系列、梦想系列等车型的打造有效提升了公司产品的市场竞争力和品牌影响力。

## （三）落实精益生产，提升运营效率

2025年，公司围绕“提质、增效”的核心目标，全面落实精益生产理念，优化生产流程，提升生产效率，稳定产品品质，确保生产环节高效、有序、稳定运行，更好的完成交付需求。

生产流程方面，公司对现有生产流程进行全面梳理，识别生产过程中的冗余环节、瓶颈环节，进行针对性优化、简化，实现生产流程的标准化、规范化、高效化。公司推行“一个流”生产模式，实现从原材料投入到产成品出厂的连续生产，减少在制品库存。

生产智能化升级方面，公司引进自动化生产线、智能检测设备、机器人装配设备等，推动生产过程的智能化、自动化转型，减少人工干预，提升生产效率和产品品质稳定性。公司搭建生产数字化管理平台，实现生产数据的实时采集、分析和监控，及时掌握生产进度、设备运行状态、产品品质情况等，及时发现问题、解决问题，提升生产效率。

成本控制方面，公司通过优化生产流程、提升生产效率、降低原材料消耗、合理控制库存等多种方式，有效降低生产成本。一是优化原材料使用，通过技术改进，减少原材料消耗；二是推行精益库存管理，根据订单需求合理安排原材料采购和生产计划，减少原材料库存和成品库存，降低库存成本；三是提升生产效率，通过自动化升级和流程优化，减少人工成本；四是加强生产过程中的浪费管控，杜绝物料浪费、能源浪费、时间浪费等。

## （四）供应链管理优化，提质增效降本

2025年，公司围绕“合理降本-提质-增效-抗险”的核心目标，全面优化供应链管理体系，加强供应链各环节的协同配合，提升供应链响应速度和稳定性，降低供应链成本，增强供应链抗风险能力，确保供应链能够高效、稳定、有序运行，为公司生产经营提供有力支撑。

采购管理方面，公司优化采购流程，建立智能化采购管理系统，实现需求提交、采购计划制定、供应商选择、采购订单下达、货物验收、付款的全流程管理，提升采购效率。公司加强采购过程中的品质管控，建立原材料采购检测标准，对采购的原材料、零部件进行严格检测，确保原材料品质符合生产要求，从源头把控产品品质。

物流仓储管理方面,公司重建了“地区仓库+前置仓库”的二级物流网络,优化物流配送路线,实现物流降本增效。公司优化仓储管理,推行ABC分级管理模式,对库存产品进行分类管理,优先保障爆款产品、核心产品的库存供应。

供应链风险防控方面,公司建立了供应链风险预警机制,加强对原材料价格波动、供应商履约能力、物流配送等环节的风险监测,及时识别风险、评估风险,制定应对措施,确保供应链运行稳定。

### **(五) 品牌穿透力提升, 拓宽发展边界**

2025年,公司围绕“年轻化、智能化、绿色化”的品牌定位,打造立体化品牌传播体系,整合线上线下传播资源,创新传播方式,提升品牌知名度、美誉度和影响力,增强品牌穿透力,推动品牌价值提升。

线上传播方面,公司聚焦年轻消费群体,布局抖音、快手、小红书、视频号等主流新媒体平台,打造直播矩阵,以品牌直播为核心,联动达人、经销商与用户,形成立体传播网络。公司加强线上互动,开展“有车更有故事”征集活动、“甜心闪耀计划”线上活动,鼓励用户分享骑行故事、增强用户与品牌的情感联结。

线下传播方面,公司整合终端门店、户外广告、线下活动等传播资源,实现线下传播全覆盖。一是终端门店升级,对全国终端门店进行形象升级,打造沉浸式主题门店,让用户可触、可感、可互动;二是户外广告布局,在全国各大城市的地铁、公交、梯媒、高铁枢纽站等高频出行场景投放户外广告,打造“甜心”、“梦想号”高铁专列,点亮百余座核心高铁地标,全方位提升品牌曝光度;此外,公司积极冠名马拉松赛事,开展“音乐能量站”、“苏超搭子有新日”、暖冬主题观影等活动,深度嵌入用户通勤、运动、旅途等高频生活场景,让品牌成为用户日常出行的“陪伴者”。

品牌跨界与合作方面,公司积极开展跨界合作,开展跨界联动,提高品牌声量,围绕共同用户构建品牌生态,互相借力、彼此增值,全方位渗透到用户的多种生活场景之中。公司签约AKB48 Team SH担任“新品种草官”,精准注入时尚与活力基因,直达年轻圈层,深化品牌年轻化形象。

### **(六) 渠道管理力度加大, 营销网络持续夯实**

2025年,公司在运营方面实施深耕细作策略,聚焦终端运营、渠道管理、用户服务等核心环节,强化线上线下融合,加大经销商培训力度,提升终端运营效率和销售能力,推动运营水平全面提升,实现“渠道下沉、终端赋能、服务升级”的运营目标。

深耕细作运营,公司建立完善的终端运营管理体系,对终端门店的形象、陈列、服务、销售等进行标准化规范,以提升终端门店的运营效率和服务质量。一是门店形象标准化,对全国终端门店进行统一形象设计和装修,规范门店陈列,突出爆款产品和核心产品,提升门店视觉效果;二是服务标准化,制定终端服务规范;三是销售策略标准化,规范销售流程,加强培训,提升销售人员的产品知识和销售技巧,提高成交率。

线上线下融合,公司打破线上线下壁垒,构建“线上引流、线下体验、线下成交、线上服务”的运营模式,实现线上线下资源的深度融合。一是线上引流,通过新媒体平台、线上广告、直播等方式,为线下门店引流;二是线下体验,线下门店提供产品试驾、体验、售后等服务,让用户近距离感受产品性能和品质,提升用户信任度和成交率。公司打通线上线下系统,实现数据共享,提升交付效率。

加大培训力度,公司坚持“赋能经销商,实现共生共荣”的理念,建立完善的经销商培训体系,针对经销商的具体情况,开展系统化、专业化培训,提升经销商运营能力、销售能力和服务能力。培训形式多样化,集线下集中培训、线上直播培训、区域培训、一对一指导等多种培训形式,以提升经销商的综合能力。

渠道下沉，公司加大对三四线城市、县城及农村市场的渠道布局力度，拓展乡镇级经销商和终端门店，完善下沉市场渠道网络。公司加强对下沉市场的扶持力度，协助经销商降低运营成本、提升销售业绩，增强经销商的信心和忠诚度。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）技术研发持续深化，创新动能稳步提升

公司始终把技术研发视为企业的生存之源，作为高新技术企业，省级专精特新企业，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”、“省级工业设计中心”、“省级企业技术中心”、“市级企业设计中心”等技术平台。报告期内，公司拥有发明专利 16 项，拥有实用新型专利 143 项，拥有外观设计专利 190 项，拥有涉外专利 14 项，并荣获省级、市级专精特新中小企业、省级先进级智能工厂、国家知识产权优势企业称号。

##### （二）狠抓终端建设，增强渠道优势

终端网点是公司直接与消费者直接接触的重要窗口，公司聚焦经销商核心需求，推出全方位、系统化的经销商赋能体系，从政策支持、数字化工具、实战培训、属地化帮扶等多个维度，全面提升经销商的运营能力与销售能力，推动终端销售能力提升，构建稳定、高效、有活力的渠道体系。

政策支持方面，针对不同区域、不同规模的经销商，推出差异化的扶持政策，重点支持核心经销商、潜力经销商发展，帮助经销商扩大经营规模，提升市场覆盖能力。实战培训方面，公司建立完善的经销商培训体系，开展系统化、专业化的培训活动，覆盖产品知识、销售技巧、服务规范、数字化运营等多个方面，提升经销商团队的专业素养与销售能力。数字化工具赋能方面，公司为经销商提供先进的数字化运营工具，帮助经销商实现门店运营、客户管理、销售统计等环节的数字化管控，提升运营效率。属地化帮扶方面，公司推行“一户一策”深度帮扶模式，结合不同区域的市场特点、消费需求与经销商实际情况提供精准帮扶。

##### （三）多维度出击，强势品牌打造

公司通过多维度的品牌建设举措，打造强势品牌，提升品牌的知名度、美誉度和影响力。

广告投放方面，公司选择合适的媒体平台进行广告宣传，包括高铁、报纸、杂志、网络等，扩大品牌的曝光度。与影视明星直播合作，借助明星的影响力提高品牌的知名度和关注度。赞助各类体育赛事、公益活动，通过公开活动传递品牌理念，提升品牌形象与美誉度。利用社交媒体平台进行品牌推广互动，增强品牌与消费者之间的粘性。通过多维度出击，公司的品牌影响力不断扩大，成为电动两轮车行业的知名品牌。

##### （四）成本管控精细化，运营效率持续提升

公司坚持精细化成本管理理念，通过全链条成本优化提升盈利能力。在采购环节，公司依托大数据分析与市场预测，优化采购周期与批量，降低采购成本；在生产环节，推进精益生产模式，通过数字化制造技术提升生产效率，减少能耗与浪费。此外，公司不断提升自动化生产水平，为规模效应与成本控制奠定基础。

##### （五）全链路质量管理，品质迈上新台阶

产品品质是企业的生命线，公司构建“全流程、全方位、全员参与”的质量管理体系，对产品品质进行全程监控与管理，从原材料采购到生产加工、产品检测、售后服务，全链条加强质量管控，实现质量管理水平全面跃升。

质量管理体系建设方面，公司遵循国家标准与行业规范，结合公司实际情况，优化完善质量管理体系。公司加强质量管理团队建设，引进专业的质量管理人才，完善质量管理考核机制，将质量指标纳入各部门、各岗位的绩效考核，激发全员质量意识，形成“人人重质量、人人抓质量”的良好氛围。原材料采购环节，公司对供应商进行严格的准入与考核机制，对供应商的生产能力、质量管控水平、产品质量稳定性等进行全面评估，筛选优质供应商，建立长期稳定的合作关系。

生产过程质量管控方面，公司推行“全过程质量管控”，对生产各环节进行严格检测，设置关键质量控制点，确保每道工序符合质量标准，加强生产过程中的质量巡检，及时发现并整改质量隐患。成品检验方面，公司建立严格的成品检验标准，对每一辆成品车进行全面检测，加强成品抽检力度，确保产品质量稳定性。售后服务环节，及时收集消费者对产品质量的反馈意见，对出现的质量问题进行及时处理改进。通过全链路质量管理，公司的产品品质不断迈上新台阶，增强了消费者对新日品牌的认可度。

#### （六）全员服务文化扎根，秉持专业服务意识

公司培育全员服务文化，上至管理层下至基层员工，服务意识深入到每个员工心中。通过开展服务培训、宣传服务理念，树立员工服务意识，掌握专业服务技能。在与经销商合作过程中，公司员工为经销商提供全方位的支持和服务，帮助经销商解决经营过程中遇到的问题，实现共同发展。面对终端消费者，做到热情、周到、专业，耐心解答消费者疑问，为消费者提供满意的解决方案。全员服务文化的扎根，提升了客户的满意度，为公司的发展营造了良好的市场环境。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 411,296.78 万元，同比增长 17.15%；实现归属于上市公司股东的净利润为 5,060.05 万元，同比增长 97.47%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2,677.65 万元，同比增长 1,037.43%。

#### （一）主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量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	4,112,967,812.42	3,510,920,870.68	17.15
营业成本	3,522,450,131.32	2,966,667,456.01	18.73
销售费用	279,597,561.24	279,627,368.76	-0.01
管理费用	158,916,025.52	159,726,664.44	-0.51
财务费用	-5,288,358.83	-13,440,765.50	60.65
研发费用	105,483,067.66	109,679,304.78	-3.83
经营活动产生的现金流量净额	161,576,425.06	23,317,652.45	592.94
投资活动产生的现金流量净额	-256,296,763.45	-502,251,215.84	48.97
筹资活动产生的现金流量净额	-47,623,905.56	-46,088,337.89	-3.33

营业收入变动原因说明：主要系报告期内产品销量增长，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，销售成本同步增长

销售费用变动原因说明：主要系报告期内品牌建设、渠道拓展投入减少所致

管理费用变动原因说明：主要系报告期内加强费用管控所致

财务费用变动原因说明：主要系报告期内存款结算利息同比减少所致

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发投入减少所致

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期吸收投资收到的现金减少所致

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

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

公司收入和成本分析情况如下：

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
助力自行车制造	3,111,822,894.78	2,573,074,294.54	17.31	29.25	29.65	减少 0.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电动自行车	2,326,687,592.99	1,936,505,476.81	16.77	43.58	44.88	减少 0.74 个百分点
电动两轮摩托车	729,862,559.73	586,517,827.21	19.64	4.51	3.07	增加 1.12 个百分点
特种车	55,272,742.06	50,050,990.52	9.45	-37.68	-36.56	减少 1.59 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	48,108,968.94	38,214,801.05	20.57	28.32	27.39	增加 0.58 个百分点
华北	461,221,709.99	378,043,610.41	18.03	29.57	29.84	减少 0.17 个百分点
华东	1,324,174,885.08	1,101,746,958.15	16.80	24.07	24.45	减少 0.26 个百分点
西北	176,287,953.73	141,064,040.09	19.98	-2.03	-1.89	减少 0.11 个百分点
西南	198,078,872.40	156,855,532.09	20.81	35.97	31.56	增加 2.65 个百分点
华中	472,813,490.76	383,031,042.48	18.99	9.31	7.68	增加 1.23 个百分点
华南	329,250,136.60	282,366,765.23	14.24	127.51	134.00	减少 2.38 个百分点
外销	101,886,877.28	91,751,545.04	9.95	131.98	136.56	减少 1.74 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	2,431,871,953.98	1,977,793,828.84	18.67	21.62	20.17	增加 0.98 个百分点

直销	679,950,940.80	595,280,465.70	12.45	66.66	75.73	下降 4.52 个百分点
----	----------------	----------------	-------	-------	-------	-----------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
电动自行车	辆	1,810,392	1,802,986	52,542	26.90%	29.62%	20.11%
电动两轮摩托车	辆	507,090	459,833	53,869	14.26%	1.09%	256.65%
特种车	辆	23,310	21,778	3,185	-29.40%	-36.20%	56.90%

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
制造行业	材料费	2,453,316,808.46	95.34	1,889,497,779.99	95.20	29.84	
	人工费	83,580,435.84	3.25	66,211,182.70	3.34	26.23	
	制造费用	36,177,050.24	1.41	28,920,214.19	1.46	25.09	
	小计	2,573,074,294.54	100.00	1,984,629,176.87	100.00	29.65	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电动自行车	材料费	1,843,100,172.14	95.18	1,309,526,144.28	94.99	40.75	
	人工费	65,830,929.81	3.40	48,833,888.61	3.54	34.81	
	制造费用	27,574,374.86	1.42	20,287,150.71	1.47	35.92	
	小计	1,936,505,476.81	100.00	1,378,647,183.60	100.00	40.46	
电动两轮摩托车	材料费	561,522,796.94	95.74	510,030,520.13	95.46	10.10	
	人工费	16,675,572.77	2.84	15,946,305.25	2.98	4.57	
	制造费用	8,319,457.50	1.42	8,333,528.56	1.56	-0.17	
	小计	586,517,827.21	100.00	534,310,353.93	100.00	9.77	
特种车	材料费	48,693,839.39	97.29	69,941,115.58	97.58	-30.38	
	人工费	1,073,933.26	2.14	1,430,988.84	2.00	-24.95	
	制造费用	283,217.88	0.57	299,534.91	0.42	-5.45	

	小计	50,050,990.52	100.00	71,671,639.34	100.00	-30.17	
--	----	---------------	--------	---------------	--------	--------	--

成本分析其他情况说明

无

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额65,265.11万元，占年度销售总额 15.87%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额103,108.92万元，占年度采购总额 31.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额 0%。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：  
无

### 3、费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	279,597,561.24	279,627,368.76	-0.01	主要系报告期内品牌建设、渠道拓展投入减少所致
管理费用	158,916,025.52	159,726,664.44	-0.51	主要系报告期内加强费用管控所致
财务费用	-5,288,358.83	-13,440,765.50	60.65	主要系报告期内存款结算利息同比减少所致

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	171,570,510.86
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	171,570,510.86
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.17
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	231
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.48
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	109
专科	73
高中及以下	48
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	58
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	95
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	64
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	12
60岁及以上	2

#### (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5、 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	161,576,425.06	23,317,652.45	592.94	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-256,296,763.45	-502,251,215.84	48.97	主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-47,623,905.56	-46,088,337.89	-3.33	主要系本期吸收投资收到的现金减少所致

## (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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	90,917,119.88	2.65	24,946,746.16	0.78	264.44	针对承兑人为信用等级较低的银行承兑汇票未终止确认所致
应收款项融资	1,947,738.15	0.06	3,447,667.42	0.11	-43.51	主要系承兑人为信用等级较高的银行承兑汇票重分类至应收款项融资减少所致
预付款项	6,286,446.44	0.18	10,049,220.52	0.31	-37.44	主要系本期原材料采购入库核销预付款所致
存货	263,250,085.21	7.68	184,363,036.94	5.78	42.79	主要系本期公司根据订单量增加备货所致
其他流动资产	72,496,282.60	2.11	31,507,516.20	0.99	130.09	一年期持有到期定期存款重分类
投资性房地产	89,029,071.64	2.60	33,795,442.28	1.06	163.44	主要系广东机电、新日股份对外租赁业务增加所致
在建工程	93,265,828.73	2.72	69,058,096.37	2.16	35.05	主要系本期新日大厦酒店项目投入增加所致
使用权资产	8,118,775.37	0.24	2,058,168.14	0.06	294.47	主要系本期新增房屋租赁业务

						所致
长期待摊费用	55,438,243.35	1.62	82,536,893.03	2.59	-32.83	主要系本期正常摊销致期末余额减少
其他非流动资产	111,164,499.16	3.24	171,726,136.29	5.38	-35.27	主要系一年内到期的大额存单重分类所致
一年内到期的非流动负债	2,204,829.04	0.06	240,194.68	0.01	817.93	主要系本期一年内到期的租赁负债增加所致
其他流动负债	95,624,783.42	2.79	26,683,551.08	0.84	258.37	主要系报告期针对承兑人为信用等级较低的银行承兑汇票未终止确认所致
租赁负债	5,073,156.42	0.15	270,875.72	0.01	1,772.87	主要系报告期内租赁资产增加所致
递延所得税负债	1,123,847.14	0.03	786,488.98	0.02	42.89	主要系本期应纳税暂时性差异增加所致

其他说明：

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产126,798,495.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为3.70%。

### (2). 境外资产占比较高的相关说明

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

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	287,532,469.32	287,532,469.32		
其中：银行承兑汇票保证金	286,960,285.34	286,960,285.34	保证	为开银行承兑提供质押、担保
平台保证金	572,183.98	572,183.98	保证	平台保证金
应收票据	90,446,104.26	90,446,104.26	其他	用于票据背书
一年内到期的非流动资产	42,430,739.73	42,430,739.73	质押	为开银行承兑提供质押
使用权资产	10,787,749.40	8,118,775.37	其他	产权不属于本公司
合计	431,197,062.71	428,528,088.68	/	/

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

本期投资额	上年同期投资额	变动幅度（%）
2,100.78	20,240.07	-89.62

本期投资主要系：1、印尼项目投资款；2、设立各地运营子公司。

**1、重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
PT SUNRA ASIA PACIFIC HITECH	两轮和三轮摩托车制造	否	新设	15,373.50	90%	是	长期股权投资	自有资金	PT INOVA SI INVESTAMA NUSANTARA		厂房建设阶段		-270.95	否	2023年8月1日、2023年10月20日	详见刊载于上海证券交易所网站www.sse.com.cn《关于对外投资设立境外子公司、孙公司的公告》（公告编号：2023-040）、《关于对外投资设立境外子公司、孙公司的进展公告》（公告编号：2023-053）
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	两轮和三轮摩托车销售	否	新设		89.10%	是				营业阶段	/	-858.76	否			

合计	/	/	/	15,373.50	/	/	/	/	/	/	/	/	-1,129.71	/	/	/
----	---	---	---	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------	---	---	---

## 2、重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	2025年投入金额	累计投入金额
新日大厦项目	31,122.49	已转固，本期投入主要用于支付阶段项目工程款、配套设施费用等	3,925.16	31,122.49
无锡制造中心智能化工厂改扩建项目	37,062.54	已转固，本期投入主要用于支付项目配套设施费用	42.50	15,543.63
天津智能化工厂建设项目（一期）	59,281.00	已转固，本期投入主要用于支付项目设备款	45.77	26,633.45
惠州智能化工厂建设项目（一期）	41,579.00	已转固，本期投入主要用于支付项目工程款、配套设施费用等	1,478.80	23,031.68

## 3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	310,733,128.51	926,120.98			2,250,000,000.00	2,170,000,000.00	-715,673.46	390,943,576.03
应收款项融资	3,447,667.42					3,447,667.42	1,947,738.15	1,947,738.15
其他权益工具投资	16,332,000.00		3,600,000.00					19,932,000.00
其他非流动金融资产					20,000,000.00			20,000,000.00
其他非流动资产(含一年内到期的非流动资产)	142,363,616.44						3,461,479.45	145,825,095.89

产)								
合计	472,876,412.37	926,120.98	3,600,000.00		2,270,000,000.00	2,173,447,667.42	4,693,544.14	578,648,410.07

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津新日机电有限公司	子公司	电动自行车、电动两轮摩托车、特种车的研发、生产和销售	8,000	29,985.76	18,736.55	145,085.34	3,211.51	3,004.55

湖北新日电动车有限公司	子公司	电动自行车、电动两轮摩托车、特种车的研发、生产和销售	8,000	29,178.19	19,422.19	87,931.48	2,442.67	2,202.28
浙江新日电动车有限公司	子公司	电动自行车、电动两轮摩托车的生产和销售	5,000	3,321.56	3,073.59	4,217.67	-865.15	-642.93
无锡新日电动车销售服务有限公司	子公司	电动自行车、电动两轮摩托车、特种车及其零部件的销售、售后服务	1,000	22,629.77	-2,906.11	339,240.07	3,832.89	2,865.25
无锡锂享出行科技有限公司	子公司	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	1,000	2,249.24	206.51	5,080.18	-38.07	-616.27
江苏新日智能科技有限公司	子公司	电机的生产与销售	1,500	8,063.79	3,071.31	38,345.78	1,107.09	863.47
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	子公司	电动自行车、电动两轮摩托车的生产和销售	100万美元	1,605.07	1,474.39	536.79	-1,100.89	-858.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

在绿色出行政策推动、消费需求升级及技术迭代创新的多重作用下，中国电动两轮车行业已完成从粗放式增长到高质量发展的转型，成为绿色通勤领域的重要产业。2025年新国标《电动自行车安全技术规范（GB17761—2024）》的全面实施，更是重塑了行业竞争规则，推动市场格局向集中化、高端化演进。

历经多年发展与新国标政策的洗牌，中国电动两轮车行业已告别“散乱差”的发展阶段，形成头部企业领跑、新势力突围、中小品牌加速出清的高度集中化格局，市场竞争呈现明显的分层特征，核心竞争力向技术、品牌、产业链布局转移。

**头部阵营稳固，市占率持续攀升。**传统头部企业凭借多年积累的渠道优势、品牌影响力和产业链布局能力，占据行业核心市场份额，核心优势体现在全国性的销售渠道网络、规模化生产带来的成本控制能力，以及对政策和市场需求的快速响应能力，在大众消费市场占据主导地位，同时通过产品升级逐步向中高端市场渗透。

**中小品牌加速出清，行业准入门槛提高。**2025年9月正式实施的2024版新国标对电动两轮车的电池安全、防火性能、限速装置、智能溯源等方面提出更高要求，强制标配北斗定位、动态安全检测与“一车一码”防伪溯源技术，大幅提升了行业生产和研发门槛。中小品牌因研发投入不足、供应链体系不完善，难以满足新国标技术要求，同时面临CCC认证、生产线改造等多重成本压力，逐步被淘汰出市场，行业资源进一步向头部企业集中。

**渠道与产业链成为核心竞争壁垒。**头部企业纷纷通过自建生产基地、强化供应链管理构建竞争壁垒，有效应对原材料成本波动压力。同时依托遍布全国的线下门店，提供“销售-上牌-售后”一站式服务，进一步提升核心竞争力。

随着新国标政策的深入实施、消费需求的持续升级以及全球绿色出行理念的普及，中国电动两轮车行业将迎来新一轮发展机遇，智能化标配化、绿色化深度化、全球化加速化成为行业未来发展的趋势，同时产品个性化、场景细分化将成为企业差异化竞争的重要方向。

#### (一) 智能化全面渗透，从“功能配置”向“体验升级”转变

未来，智能化将成为电动两轮车的基础配置，不再是高端车型的专属标签，北斗定位、动态安全检测、OTA升级等功能将全面普及，行业竞争从“有无智能功能”向“智能体验优劣”转变。AI算法和大数据分析的深度应用，将推动车辆实现更智能的人机交互，产品从“出行工具”向“智能移动终端”升级。车路协同技术的探索与应用，将进一步提升骑行的安全性和便捷性，推动电动两轮车融入智慧城市交通体系。此外，智能化技术还将赋能行业运营，通过车辆大数据实现精准的售后维保、电池健康监测，提升行业精细化运营水平。

#### (二) 绿色化深度发展，全产业链实现低碳环保

在“双碳”目标和新国标政策的推动下，绿色化将贯穿电动两轮车的全生命周期，成为行业发展的重要主线。一方面，企业将加大对轻量化、可回收材料的研发与使用，降低产品生产和使用过程中的碳排放；另一方面，产业链端将构建回收利用体系，推动规范化回收和综合利用，实现资源循环利用。此外，生产端将推动智能制造与低碳生产结合，通过节能生产线、清洁能源使用，降低生产环节的环保成本。

#### (三) 全球化加速布局，海外市场成为增长极

海外市场将成为行业增长的引擎，头部企业将加速全球化布局，重点开拓欧洲、东南亚、中东等市场。其中，欧洲市场受环保法规倒逼和碳减排政策推动，电动两轮车需求将增长；东南亚、非洲市场依托油价上涨和政策补贴，成为出口增长的重要市场；中东、西亚等市场受能源供应收紧影响，绿色通勤需求提升，为中国企业带来新机遇。头部企业通过“品牌+本地运营”模式，在

海外建立生产基地和销售渠道，实现本地化生产和交付，同时结合当地市场需求进行产品定制化升级，提升品牌国际影响力。

#### (四) 产品个性化与场景细分化，满足多元消费需求

随着消费群体的年轻化和需求的多元化，电动两轮车行业将进入产品个性化、场景细分化的发展阶段，企业将通过差异化设计和定制化产品，满足不同消费群体和使用场景的需求。针对年轻消费群体，企业将推出个性化、潮玩化产品，注重外观设计、色彩搭配和智能功能的创新，打造“出行潮品”；针对商用市场（快递、外卖、城市物流），将推出高续航、高承载、高安全性的定制化车型，配备专属的储物空间、快充接口等配置；针对老年消费群体，将推出低速、易操作、安全防护完善的车型，满足老年群体的短途出行需求。此外，休闲骑行、越野骑行等细分市场的需求将逐步释放，推动企业推出专业化、个性化的细分产品。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终秉持从“新”求变、从“心”致远的发展理念，深耕以创新为核心动力、以优质产品为坚实保障、以品牌价值为精神内核、以全域渠道为发展根基的战略布局。以科技赋能电动两轮车产业高质量发展，持续孵化新品类、攻坚新技术，以焕新品牌形象与升级产品实力，从容抢抓市场机遇、应对行业挑战，稳步稳健经营，持续为股东创造长期价值。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年，公司将在以下方面采取重点举措：

### 一、推进生产数字化升级，筑牢高效制造发展根基

数字化转型作为公司提质增效的核心抓手，将实现生产与营销端双向赋能、协同升级。生产端全面推进数字工厂建设，深化生产智能化、自动化升级，打通研发、生产、供应链、销售全流程数据壁垒，实现订单排产、物料供应、生产制造、质检入库全链路精细化、可视化管控。通过规模化引入智能生产检测设备，进一步提升生产效率与产品一致性，降低生产成本与人为误差，保障规模化生产的稳定性与高效性，实现市场订单快速响应，缩短交货周期。

### 二、深耕全域营销布局，构建全链路渠道生态

营销端持续完善“线上+线下”全域营销体系。线上聚焦短视频、直播、社交平台等流量阵地，加大运营投入力度，创新年轻化、场景化营销玩法，强化品牌曝光与用户深度互动，实现精准引流与高效转化；线下全面推进终端门店形象与体验升级，打造沉浸式骑行体验场景，持续完善渠道下沉网络，实现三四线城市及乡镇市场全覆盖。同时，深化经销商数字化赋能体系建设，优化全方位帮扶模式，通过数字化运营工具、系统化实战培训、针对性政策资金支持，全面提升终端运营能力，构建厂商共生共荣的稳定渠道生态。

### 三、聚焦产品价值升级，打造全场景出行解决方案

以用户需求为核心导向，深化产品体系创新与价值升级，围绕城市通勤、短途代步、休闲出行、货运代步等多元出行场景，打造全品类、定制化的产品矩阵，满足不同年龄段、不同使用场景的用户需求。坚持“品质为王”，将核心技术创新与产品研发深度融合，把续航、安全、智能等核心技术成果全面落地到各系列产品中，实现产品性能与体验的全方位提升。

同时，深化产品差异化布局，针对年轻消费群体打造个性化、潮流化的定制车型，针对实用型用户强化产品耐用性与性价比，针对高端市场推出智能化、品质化的旗舰车型。此外，建立产品全生命周期迭代机制，基于用户反馈与市场趋势，快速完成产品升级与新品研发，持续提升产品市场适配性与竞争力，以优质产品筑牢市场根基，实现从“产品供给”向“价值创造”的转型。

### 四、精筑组织人才体系，激活企业发展内生动力

持续推进组织架构优化与流程重组，深化扁平化、敏捷化管理模式，打破部门壁垒与信息孤岛，提升跨部门协同效率与战略决策执行力，打造响应市场快速、决策执行高效、创新能力突出的现代化组织体系。坚持人才队伍建设“内培外引”双轨并行，对内完善多层次人才培养体系与长效激励机制，搭建专业人才梯队，充分激发员工创新活力、工作积极性与企业归属感；对外精准加大研发、数字化、营销等核心领域高端人才引进力度，持续优化人才结构，为企业技术创新、市场拓展、高质量发展提供坚实的人才支撑与智力保障。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司可能面对的风险主要有以下六个方面：

##### 1、宏观经济和行业政策风险

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

国家相继出台《电动自行车用锂离子蓄电池安全技术规范》《加强电动自行车产品准入及行业规范管理的公告》以及新国标等多项强制性标准与规范文件，从企业布局、技术研发、生产工艺、质量保障等多个维度严控生产标准、电池安全，并逐步提高智能化技术的应用标准与技术要求。若整车厂商未能及时采取有效措施应对政策变化，将面临产品认证失效、市场准入受阻及库存积压风险，进而影响经营稳定性，削弱市场地位。公司积极参与编写行业相关技术规范，根据监管要求，在产品设计、生产工艺、供应链管理等方面快速调整，推动技术升级与合规能力提升，以行业新标准实施为机遇，力求增强综合竞争力。

##### 2、行业竞争加剧风险

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

##### 3、材料价格波动风险

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

##### 4、对经销商的管理风险

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

和规范，并通过内部培训机制，开展“人才无断层”管理梯队建设，培养了一批对经销商开拓与管理有着丰富经验的专业人才。

#### 5、产品研发风险

随着行业内消费升级趋势加速，消费者对产品的需求呈现出多样化、多元化的特征，这要求生产企业持续预判需求变化，推进产品创新与技术研发。若公司对新车型的研发方向预判失误，可能对业绩造成不利影响。此外，新车型研发周期较长，若有生产企业率先推出同类产品并实施专利封锁，可能会加剧其他企业的研发压力。公司始终将研发创新作为提升竞争力的重要手段，持续以用户为导向完善产品开发流程，力求降低研发风险。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及其他相关的法律法规的要求，结合企业发展情况，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平。

#### （一）股东会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》等法律法规的要求及相关规定召集、召开股东会。聘请律师出席股东会，采用现场投票与网络投票相结合的方式召开股东会。公司确保所有股东，特别是中小股东充分行使合法权利。报告期内，公司共计召开股东会4次，其中1次年度股东会，3次临时股东会，股东会的召集、召开符合有关规定，表决程序合法、有效。

#### （二）董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会共四个专门委员会，协助董事会履行决策和监督职能。报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》《董事会议事规则》的规定，董事诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护了公司股东的利益。报告期内，公司共计召开董事会5次，独立董事对公司董事会审议事项均投赞成票，不存在提出异议的情况。

#### （四）内部控制

报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》等相关要求，不断完善内部控制制度，加强内部控制规范的实施。报告期内，公司不存在内部控制设计或执行方面重大缺陷。公司已按照相关要求，对2025年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，并出具了《2025年度内部控制评价报告》。

#### （五）信息披露

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露管理制度》等有关规定，认真履行信息披露义务，及时、准确、完整、真实、公平地披露公司的定期报告及临时公告，确保投资者及时了解公司发生的相关事项，最大程度地保护投资者

的利益。报告期内，公司披露了 55 份临时公告和 4 份定期报告，详情请阅上海证券交易所网站及《中国证券报》和《证券时报》。

#### （六）投资者关系管理工作

公司高度重视投资者关系的管理工作，通过上证 E 互动平台、投资者专线电话、邮箱、网站专栏、线上会议、现场接待等方式，多渠道与各类投资者保持联系，便于投资者及时了解公司信息。报告期内，公司积极倾听和了解投资者的诉求和期望，进一步规范投资者关系管理工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司组织结构健全，在资产、业务、人员、机构、财务方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。具体情况如下：

### 1、资产独立

公司拥有独立完整的与经营相关的销售系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利、著作权等资产均合法拥有所有权或使用权。公司与控股股东、实际控制人之间的资产产权界定清晰，不存在控股股东及其关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形。

### 2、业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其近亲属控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司主要从事电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车等电动两轮车的研发、生产与销售等业务，公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力，公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其近亲属控制的其他企业。

### 3、人员独立

公司设有独立运行的人力资源部门。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事以外的其他职务，未在控股股东控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东控制的其他企业中兼职。公司的董事、高级管理人员的任职均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件的要求执行，不存在大股东、实际控制人超越发行人董事会和股东会职权做出的人事任免决定。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### 4、机构独立

公司已根据《公司法》及《公司章程》建立了完整的法人治理结构，并根据生产经营的需要，设置了独立的经营和管理职能部门，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在机构混同的情况，也未发生控股股东、实际控制人和其他股东干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务管理制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司不存

在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

## 三、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
张崇舜	董事长	男	57	2007-06-06	2028-05-19	92,921,300	92,921,300	0		70.00	否
赵学忠	董事、总经理	男	57	2007-06-06	2028-05-19	17,929,200	17,929,200	0		70.00	否
陈玉英	董事	女	57	2011-12-15	2028-05-19	19,890,000	19,890,000	0		30.36	否
张晶晶	董事	女	34	2019-05-17	2028-05-19	0	0	0		39.97	否
李青	董事	男	56	2007-06-06	2025-09-12	0	0	0		33.75	否
李青	职工董事	男	56	2025-09-12	2028-05-19	0	0	0		25.65	否
王晨阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	2007-06-06	2028-05-19	0	0	0		59.40	否
黎建中	独立董事	男	52	2023-12-18	2028-05-19	0	0	0		6.00	否
常呈建	独立董事	男	55	2023-12-18	2028-05-19	0	0	0		6.00	否
陆金龙	独立董事	男	74	2020-05-15	2026-05-14	0	0	0		6.00	否
徐勇	副总经理	男	60	2020-01-03	2028-05-19	0	0	0		62.40	否
胥达	财务负责人	男	48	2022-05-27	2028-05-19	0	0	0		47.93	否
齐国新	副总经理	男	49	2024-01-03	2028-05-19	0	0	0		64.40	否
合计	/	/	/	/	/	130,740,500	130,740,500	0	/	521.86	/

姓名	主要工作经历
张崇舜	现任本公司董事长，曾任北京新日电动车制造有限公司董事长。
赵学忠	现任本公司董事、总经理。曾在陕西电信集团宝鸡分公司工作，曾任北京新日电动车制造有限公司总经理。
陈玉英	现任本公司董事。曾任北京新日电动车制造有限公司副总经理、公司监事会主席。
张晶晶	现任本公司董事。曾任锂享出行科技有限公司总经理。
李青	现任本公司职工董事、董事长高级助理。曾任农业银行宝鸡分行助理经济师、北京新日电动车制造有限公司研发部设计总监、新日股份工程技术中心副总经理。
王晨阳	现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。曾任申达科技工业园管委会主任秘书、申达集团有限公司董事局秘书。
黎建中	现任本公司独立董事、无锡梁溪会计师事务所项目经理、合伙人。曾任无锡江南磁带有限公司税务会计，锡山华夏会计师事务所项目主审。
常呈建	现任本公司独立董事、展鹏科技股份有限公司智能制造事业部常务副总裁、中国电梯协会理事、电梯协会标准委员会委员，江南大学商学院校外导师。曾任展鹏科技股份有限公司董事、副总裁兼董事会秘书。
陆金龙	现任本公司独立董事、江苏省自行车有限公司董事长、总经理，星恒电源股份有限公司董事，江苏省自行车电动车协会名誉理事长。曾任上海凤凰股份有限公司董事，上海凤凰股份有限公司无锡轻便车分公司总经理，荣获过中国自行车协会特殊贡献奖。
徐勇	现任本公司副总经理，曾任湖北新日电动车有限公司总经理、青岛澳柯玛电动车有限公司副总经理、新大洋机电集团有限公司常务副总经理、重庆建设工业（集团）有限责任公司总经理助理等职务。
胥达	现任本公司财务负责人，历任公司浙江新日电动车有限公司副总经理、成本控制高级经理、采购总监、财务高级经理等，曾任宝鸡华强会计师事务所项目经理、陕西省凤翔县审计局审计员。
齐国新	现任本公司副总经理，曾任美的集团洗衣机事业部双桶公司总经理、泰禾光电股份有限公司总经理、鑫磊压缩机股份有限公司总经理、浙江大元泵业股份有限公司总经理、爱玛科技集团股份有限公司首席制造官。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2025年9月11日召开了2025年第三次临时股东会，审议通过了《关于取消监事会并修订<公司章程>的议案》。修订后的《公司章程》规定，董事会由9名董事组成，其中设职工董事1名。李青先生辞去董事职务，经2025年9月12日公司召开的职工代表大会选举为职工代表董事。详情请见公司于2025年9月13日在上海证券交易所网站披露的《关于公司董事离任暨选举职工代表董事的公告》（公告编号：2025-049）。

## (二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

## 1、在股东单位任职情况

□适用 √不适用

## 2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张崇舜	天津新日机电有限公司	执行董事	2006年12月	
	湖北新日电动车有限公司	执行董事	2010年2月	
	江苏新日国际贸易有限公司	执行董事	2011年3月	
	无锡锂享出行科技有限公司	执行董事	2017年6月	
	广东新日电动车有限责任公司	执行董事、经理	2017年5月	2025年9月
	无锡新日动力科技有限公司	董事长	2019年3月	
	浙江新日电动车有限公司	执行董事、经理	2019年7月	2026年2月
	无锡新日电动车销售服务有限公司	执行董事、总经理	2019年5月	
	天津新日电动车科技有限公司	执行董事	2021年7月	
	天津新日动力科技有限公司	执行董事	2021年7月	
	广东新日机电有限公司	执行公司事务的董事、经理	2021年7月	
	广东新日动力科技有限公司	执行董事、经理	2021年7月	2024年12月
	无锡新日电子商务有限公司	执行董事	2021年12月	
	新日（无锡）发展有限公司	执行董事	2006年3月	
	安吉淳莱企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年3月	
	无锡新日投资控股有限公司	执行公司事务的董事	2024年3月	
陈玉英	天津新日机电有限公司	监事	2006年12月	
	湖北新日电动车有限公司	监事	2010年2月	
	广东新日电动车有限责任公司	监事	2017年5月	2025年9月
	无锡锂享出行科技有限公司	监事	2017年6月	
	浙江新日电动车有限公司	监事	2019年7月	2026年2月
	无锡新日电动车销售服务有限公司	监事	2019年5月	
	天津新日电动车科技有限公司	监事	2021年7月	
	天津新日动力科技有限公司	监事	2021年7月	
	广东新日机电有限公司	监事	2021年7月	
	无锡新日电子商务有限公司	监事	2021年12月	
	新日（无锡）发展有限公司	监事	2006年3月	
	江苏新日智能科技有限公司	执行董事	2022年12月	
	天津新日智能科技有限公司	执行董事、经理	2023年5月	
赵学忠	湖北新日电动车有限公司	总经理	2010年2月	
	天津新日机电有限公司	总经理	2006年12月	
	天津新日电动车科技有限公司	经理	2021年7月	
	天津新日动力科技有限公司	经理	2021年7月	
陆金龙	江苏省自行车有限公司	董事长、总经理	2007年3月	

	江苏沧海展览有限公司	董事长、总经理	2006年6月	
	无锡市蓝海展览有限公司	执行董事、总经理	2013年4月	
	南京晟昊展览有限公司	执行董事、总经理	2017年11月	
	无锡市东海展览有限公司	执行董事、总经理	2016年8月	
	江苏西格玛机电科技有限公司	董事长、总经理	2007年7月	
	江苏红海车辆检测有限公司	执行公司事务的董事	2016年3月	
	星恒电源股份有限公司	董事	2019年8月	
黎建中	无锡税通税务师事务所有限公司	监事	2007年3月	
	无锡梁溪会计师事务所有限公司	项目经理	2000年11月	
常呈建	展鹏科技股份有限公司智能制造事业部	常务副总经理	2021年11月	

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	董事的报酬由公司股东会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于2025年度董事薪酬的议案》《关于2025年度高级管理人员薪酬的议案》《关于制订2026年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》，并同意提交董事会审议，发表建议具体如下：应依据最新的法律法规及相关制度落实公司对于董事、高管人员的薪酬考核、兑现、长期激励以及止付追索等；严格执行监管规定，将董事、高管人员的薪酬与公司业绩挂钩，并建议公司内部相关制度同步进行相应调整，建立更加科学、合理、且与公司业绩表现相符的薪酬机制。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	公司独立董事实行年度津贴制，标准为6万元/年/人（税前）。在公司担任具体职务的董事、高级管理人员实行年薪制，由薪酬与考核委员会考核，考核结果与绩效挂钩。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	参见本节“三、董事和高级管理人员的情况”之“（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及报酬情况。”
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	521.86万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	公司非独立董事和高级管理人员依据公司绩效考核规定获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。公司建立了完善的董事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，综合考虑岗位职责、综合素质、业绩考核结果等维度确定报酬。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

**(四) 公司董事、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	变动原因
李青	董事	离任	工作调动
李青	职工董事	选举	工作调动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
张崇舜	否	5	4	0	1	0	否	3
赵学忠	否	5	5	0	0	0	否	4
陈玉英	否	5	5	0	0	0	否	4
张晶晶	否	5	5	1	0	0	否	4
李青	否	5	5	2	0	0	否	4
王晨阳	否	5	5	0	0	0	否	4
陆金龙	是	5	5	1	0	0	否	4
黎建中	是	5	5	3	0	0	否	4
常呈建	是	5	5	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

√适用□不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	黎建中、常呈建、张晶晶
提名委员会	常呈建、陆金龙、张崇舜
薪酬与考核委员会	陆金龙、黎建中、赵学忠
战略委员会	张崇舜、赵学忠、常呈建

**(二) 报告期内审计委员会召开4次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年3月26	审议通过《关于2024年年度审计工作计划的议案》《关于内部审计部门2024年度工作总结的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无
2025年4月23日	审议通过《关于2024年年度报告及摘要的议案》《关于2024年度董事会审计委员会履职报告的议案》《关于公司对会计师事务所履职情况评估和审计委员会履行监督职责情况的议案》《关于2024年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘2025年度审计机构的议案》《关于2025年第一季度报告的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无
2025年8月20日	审议通过《关于2025年半年度报告及摘要的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无
2025年10月22日	审议通过《关于2025年第三季度报告的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无

**(三) 报告期内提名委员会召开2次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月23日	审议通过《关于选举第七届董事会非独立董事的议案》《关于选举第七届董事会独立董事的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无
2025年5月20日	审议通过《关于聘任高级管理人员及证券事务代表的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月23日	审议通过《关于2024年度董事薪酬的议案》《关于2024年度高级管理人员薪酬的议案》	审议通过全部议案，并同意提交公司董事会审议	无

**(五) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月	审议通过《关于选举第七届董事会非独	审议通过全部议案，并同	无

23日	立董事的议案》《关于选举第七届董事会独立董事的议案》	意提交公司董事会审议	
-----	----------------------------	------------	--

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	693
主要子公司在职工的数量	1,511
在职工的数量合计	2,204
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,268
销售人员	386
技术人员	230
财务人员	72
行政人员	248
合计	2,204
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	16
本科	521
专科	483
高中及以下	1,183
合计	2,204

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司秉承为岗付薪、为能力和绩效付薪的理念，坚持以战略导向为原则，体现公司的价值取向和企业文化，支持公司发展战略的实施，并坚持公平性原则，定期对内外部岗位和薪酬水平进行评估，以确保公司薪酬的公平性和竞争力，同时通过绩效评估实现责任风险与收益对等的激励原则，做到真正的绩效导向，在考虑经济性的原则下，做到薪酬总额控制，使公司经营绩效支持人力总成本的按计划增长。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司根据培训创新工作要求以及四通道人才建设的需要，本着“聚焦核心、议行合一、训战结合”的培训方针，建立三级培训体系，每个入职的新员工均需接受系列专业培训考核。公司积极开展专业技术、技能与管理培训，提升员工综合素质，内部讲师培养的同时与外部专业培训机构合作，有效提升员工技能及岗位专业技术水平。同时，公司开展学历教育提升在岗员工学历水平，对公司专业技术人员开展职称评定工作，提升员工适岗能力及学业学术水平。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额（万元）	6,897.61

### 八、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、根据《公司章程》的规定，公司的分红政策如下：

公司当年盈利且累计可分配利润为正数、现金能够满足公司正常生产经营的前提下，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、投资者回报以及重大资金支出安排情况，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策和具体现金分红比例：

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

公司发展阶段属成长期或发展阶段不易区分，且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

2、2025 年 4 月 24 日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2024 年度利润分配方案的议案》并提交 2024 年度股东会审议，该预案于 2025 年 5 月 20 日经公司 2024 年度股东会审议通过，并于 2025 年 6 月 6 日实施，以 2025 年 6 月 5 日公司总股本 230,143,790 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。总计派发现金红利 23,014,379.00 元（含税）。

3、2025 年 8 月 21 日，公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于 2025 年半年度利润分配预案的议案》并提交公司股东会审议，该预案于 2025 年 9 月 11 日经公司 2025 年第三次临时股东大会审议通过，并于 2025 年 9 月 26 日实施，以 2025 年 9 月 26 日公司总股本 230,143,790 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。总计派发现金红利 23,014,379.00 元（含税）。

4、报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	46,028,758.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	50,600,491.98
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	90.97
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	46,028,758.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	90.97

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	115,071,895.00
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	115,071,895.00
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	54,736,100.51
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	210.23
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	50,600,241.51
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	447,754,531.36

九、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求建立公司内部控制管理体系，并结合实际经营情况持续完善，公司已对2025年12月31日的内部控制有效性进行了评价，并出具了《2025年度内部控制评价报告》，详情请阅公司在上海证券交易所网站上刊登的《2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照法律法规、监管部门规范性文件等相关要求，对子公司治理结构、经营管理、财务管理、人力资源管理、重大信息汇报、内部审计监督管理、印章档案管理、考核奖惩等方面进行了规范和风险控制，建立了有效的内控体系。报告期内，未发现公司各子公司存在重大缺陷问题，公司将持续优化内控体系，提升规范运作水平。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，详见公司于2025年年度报告同日披露的《江苏新日电动车股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		3
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江苏新日电动车股份有限公司	江苏省生态环境厅企业环保脸谱（一企一档） <a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fpsarchive-webapp%2Fweb%2Fps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&amp;year=2025&amp;ticket=dfdbe3fd568846cab2a933144f598724&amp;versionId=AB7E1BC9935445C59B97A002129175D2&amp;spCode=3202050200007334">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http%3A%2F%2Fywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn%3A18181%2Fpsarchive-webapp%2Fweb%2Fps%2Fviews%2Fyfpl%2Fviews%2FyfplEntInfo%2Findex.js&amp;year=2025&amp;ticket=dfdbe3fd568846cab2a933144f598724&amp;versionId=AB7E1BC9935445C59B97A002129175D2&amp;spCode=3202050200007334</a>
2	天津新日机电有限公司	<a href="https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2025-386B7F32C8D54743B036DDAEA029146C">https://hjxxpl.sthj.tj.gov.cn:10800/#/gkwz/ndpl/qyxq?id=2025-386B7F32C8D54743B036DDAEA029146C</a>
3	湖北新日电动车有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=cd27c89c-7e61-4677-b2e4-9268a961fa19&amp;XH=1677751428685009244672&amp;year=2024">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=cd27c89c-7e61-4677-b2e4-9268a961fa19&amp;XH=1677751428685009244672&amp;year=2024</a>

其他说明

□适用 √不适用

## 十五、社会责任工作情况

## (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

□适用 √不适用

## (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	36.00	
其中：资金（万元）	36.00	2025 年安镇街道慈善捐款
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

□适用 √不适用

## 十六、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.00	
其中：资金（万元）	2.00	2025 年东西部乡村振兴
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	不适用	
帮扶形式（如产业扶贫、就业	乡村扶贫	

扶贫、教育扶贫等)		
-----------	--	--

具体说明

适用 不适用

在推动民族团结工作上，公司始终将劳务援疆扶贫工作作为连接无锡与新疆克孜勒苏柯尔克孜族自治州阿合奇县的纽带，用真情与担当书写着民族互助的动人篇章。报告期内，公司重点聚焦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，同时涵盖其他新疆少数民族群体，成功为 179 名新疆少数民族人员提供就业岗位。目前，公司已成为无锡与阿合奇县劳务输出合作的示范单位，不仅推动了民族团结进步，也为区域协作、扶贫攻坚提供了可借鉴的实践经验，实现了经济效益与社会效益的双重提升。

## 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张崇舜、陈玉英、安吉淳莱	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 (2) 除上述锁定外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。(3) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息等事项，发行价应做相应调整。	2015 年 3 月	是	1、2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日；2、任职期间及离职后半年内；3、2020 年 4 月 27 日至 2022 年 4 月 26 日。	是	不适用	不适用
	股份限售	赵学忠	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 (2) 除上述锁定外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。(3) 所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公	2015 年 3 月	是	1、2017 年 4 月 27 日至 2018 年 4 月 26 日；2、任职期间及离职后半年内；3、2018 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日。	是	不适用	不适用

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

			照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害股份公司及其他股东的合法权益。自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司控制的公司如违反上述承诺，给股份公司及其控股子公司造成损失的，由本人/本公司承担相应赔偿责任。						
	其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	本人将在发行人、控股股东履行完回购及增持义务后，公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产的情形时，将通过证券交易所以集中竞价交易方式增持新日股份社会公众股份（具体增持措施详见江苏新日电动车股份有限公司首次公开发行股票招股说明书之“重大事项提示”之“二、稳定股价的措施”）。（2）本人如已书面通知公司增持股份的具体计划并由公司公告，达到实施条件但无合理理由未能实际履行的，则公司有权将该等人员通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的薪酬款、应付现金分红(包括其所控制的发行人股东的应付现金分红)予以暂时扣留，直至本人履行其增持义务。（3）本人在公司就回购股份事宜召开的董事会、股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。	2015 年 3 月	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	（1）本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺全力支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。（5）若公司后续实施股权激励计划，本人承诺全力支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。	2016 年 3 月	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	张崇舜、陈玉英	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，控股股东张崇舜和实际控制人张崇舜、陈玉英的相关承诺如下：1、在作为公司控股股东、实际控制人期间，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；2、若违反承诺或拒不履行承诺给公司或者其他股东造成损失的，愿意依法承担对公司或者其他股东的补偿责任；3、作为填补回报措施	2021 年 8 月	否	长期	是	不适用	不适用

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	17年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钱俊峰、周静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	钱俊峰（3年）、周静（2年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	30
财务顾问		
保荐人		

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

2025年5月20日，公司召开2024年年度股东会，审议通过了《关于续聘2025年度审计机构的议案》，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度财务报表及内部控制的审计机构，聘期一年。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**适用 不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司与浙江南都电源动力股份有限公司(以下简称“南都电源”)存在合同纠纷。</p> <p>1、公司向无锡市中级人民法院提交了《民事起诉状》，于2023年2月收到法院的《受理案件通知书》(案号：【2023】苏02民初53号)。</p> <p>2、公司于2025年1月收到法院的一审判决书。</p> <p>3、公司不服江苏省无锡市中级人民法院(2023)苏02民初53号民事判决书，向江苏省高级人民法院提起上诉(案号为【2025】苏民终395号)。南都电源亦提出上诉。</p> <p>4、公司于2025年12月收到江苏省高级人民法院的民事裁定书，裁定撤销江苏省无锡市中级人民法院民事判决；本案发回江苏省无锡市中级人民法院重审。</p> <p>5、截至目前，本案处于重审一审阶段。</p>	<p>详情请阅公司于2023年2月4日、2023年2月7日在上海证券交易所网站披露的《关于提起诉讼的公告》(公告编号：2023-005)、《关于提起诉讼的补充公告》(公告编号：2023-006)，于2025年1月4日披露的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号：2025-001)，于2025年4月23日披露的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号：2025-007)，于2025年12月19日披露的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号：2025-055)，于2026年4月4日披露的《关于诉讼事项的进展公告》(公告编号：2026-008)。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十、上市公司及其董事、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

## 十一、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

## 十二、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**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	保本型结构性理财	300,000,000	0
券商理财产品	保本型收益凭证	90,000,000	0

**其他情况**

√适用 □不适用

2025年6月24日，公司召开了第七届董事会第二次会议，2025年7月10日，公司召开了2025年第二次临时股东会，审议通过《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司在确保资金安全和不影响日常运营资金周转需要的前提下，使用金额不超过人民币8亿元的闲置资金购买稳健型理财产品，投资期限不超过12个月。上述额度及期限内，资金可以滚动使用。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏新日电动车股份有限公司关于使用自有闲置资金进行委托理财的公告》（公告编号：2025-031）。

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

### (1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### (2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

### (3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

截至报告期末，公司控股股东张崇舜先生及其一致行动人累计质押公司股份数为 32,780,000 股，占其与一致行动人所持股份总数的 25.00%，占公司总股本的 14.24%。详情请见公司于 2025 年 11 月 21 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股股东一致行动人部分股票质押展期的公告》（公告编号：2025-054）。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,873
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,244

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
张崇舜	0	92,921,300	40.38	0	质押	23,780,000	境内自然人
陈玉英	0	19,890,000	8.64	0	无		境内自然人
安吉淳莱企业管理 合伙企业（有限合 伙）	0	18,298,700	7.95	0	质押	9,000,000	境内非国有法 人
赵学忠	0	17,929,200	7.79	0	无		境内自然人
中国银行股份有限公司一招商量化精 选股票型发起式证 券投资基金	1,833,700	1,833,700	0.80	0	未知		其他
高盛公司有限责任 公司	660,580	1,346,519	0.59	0	未知		其他
UBS AG	998,064	1,083,219	0.47	0	未知		其他
中国建设银行股份 有限公司一诺安多 策略混合型证券投 资基金	1,060,600	1,060,600	0.46	0	未知		其他
周水冰	980,000	980,000	0.43	0	未知		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	403,999	914,404	0.40	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张崇舜	92,921,300	人民币普通股	92,921,300				
陈玉英	19,890,000	人民币普通股	19,890,000				
安吉淳莱企业管理合伙企业（有 限合伙）	18,298,700	人民币普通股	18,298,700				
赵学忠	17,929,200	人民币普通股	17,929,200				
中国银行股份有限公司一招商量 化精选股票型发起式证券投资基金	1,833,700	人民币普通股	1,833,700				
高盛公司有限责任公司	1,346,519	人民币普通股	1,346,519				
UBS AG	1,083,219	人民币普通股	1,083,219				
中国建设银行股份有限公司一诺 安多策略混合型证券投资基金	1,060,600	人民币普通股	1,060,600				
周水冰	980,000	人民币普通股	980,000				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	914,404	人民币普通股	914,404				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决 权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、张崇舜与陈玉英系夫妻关系；2、安吉淳莱与张崇舜系一致行动人；3、除上述外，公司未知其他关联关系或一致行动安排。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

姓名	张崇舜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

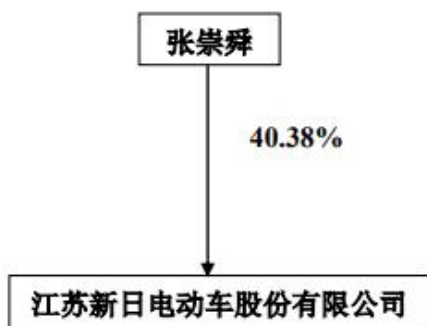
适用 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、 法人

适用 不适用

### 2、 自然人

适用 不适用

姓名	张崇舜、陈玉英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

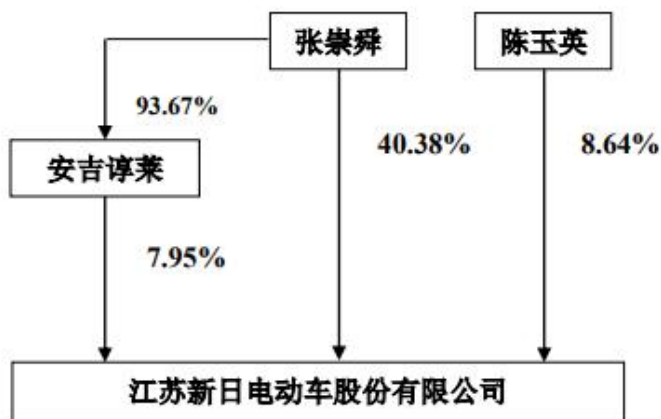
适用 不适用

### 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

# 第八节 财务报告

## 一、审计报告

适用 不适用

# 审计报告

天衡审字（2026）01067 号

江苏新日电动车股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了江苏新日电动车股份有限公司（以下简称“新日股份”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新日股份 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

新日股份主要从事电动自行车的生产与销售，在销售模式上是以经销商销售为主；2025 年度营业收入为 4,112,967,812.42 元，其中：主营业务收入为 3,111,822,894.78 元、其他业务收入为 1,001,144,917.64 元；由于营业收入是合并利润表的重要组成部分，是新日股份关键业绩指标之一，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注三、30；相关信息披露详见财务报表附注五、38。

##### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）测试和评价公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。
- （2）检查主要客户合同或订单、出库单、送货单等，核实收入确认是否与披露的会计政策一致；针对外销客户检查报关单和提单。
- （3）查阅本期主要新增客户工商资料了解其业务背景，以判断与公司是否存在关联方关系和与其开展业务的商业合理性。

(4) 将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较,分析主要产品 and 重要客户毛利率变动是否异常,并分析异常变动的原因。

(5) 抽取客户样本,向其函证应收款项余额及当期销售额。

(6) 对收入执行截止测试,结合期后事项审计检查资产负债表日后产成品的入库是否存在销售退回情况,确认收入是否记录在正确的会计期间。

(7) 了解本期各类返利政策的具体情况,获取期后返利兑现明细,查阅至对应结算单据及发票等,复核各期返利预提的准确性及完整性,评估已计提未兑现的返利的合理性。

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报告中作出恰当列报。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1、事项描述

截止 2025 年 12 月 31 日,新日股份应收账款余额为 418,667,915.37 元,应收账款坏账准备 65,744,881.83 元。由于应收账款的账面价值较高,对财务报表影响较为重大,公司以存续期内预期信用风险损失金额计提应收账款坏账准备;公司对于应收账款组合的划分、预期信用损失率的确定、预期信用损失计量均涉及管理层的重大估计和判断,因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备的会计政策参见财务报表附注三、12;相关信息披露详见财务报表附注五、4。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有:

(1) 测试公司管理层执行的与坏账计提相关的内部控制,包括对定期审阅逾期应收账款及评估应收账款预期信用损失的程序。

(2) 通过分析客户的信誉和付款情况,评估管理层对应收账款预期信用损失的合理性;具体考虑客户历史信用情况、宏观经济环境、违约或延迟付款等情况。

(3) 复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策及会计估计的合理性及一致性。

(4) 通过检查销售发票,以抽样方式测试应收账款账龄划分的准确性。

(5) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施函证程序,将函证结果与公司账面记录的金额进行核对,并抽查相关合同、出库单、送货单、期后实际回款情况,以判断其可收回性。

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报告中作出恰当列报。

## 四、其他信息

新日股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括新日股份 2025 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估新日股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算新日股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新日股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就新日股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

中国注册会计师：钱俊峰  
(项目合伙人)

中国注册会计师：周 静

2026年4月23日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：江苏新日电动车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1、	343,262,877.55	336,391,344.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2、	390,943,576.03	310,733,128.51
衍生金融资产			
应收票据	4、	90,917,119.88	24,946,746.16
应收账款	5、	352,923,033.54	395,692,931.39
应收款项融资	7、	1,947,738.15	3,447,667.42
预付款项	8、	6,286,446.44	10,049,220.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9、	12,791,534.82	10,192,933.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	10、	263,250,085.21	184,363,036.94
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	12、	42,430,739.73	
其他流动资产	13、	72,496,282.60	31,507,516.20
流动资产合计		1,577,249,433.95	1,307,324,525.10
<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	16、	22,986,099.03	
长期股权投资			
其他权益工具投资	18、	19,932,000.00	16,332,000.00
其他非流动金融资产	19、	20,000,000.00	
投资性房地产	20、	89,029,071.64	33,795,442.28
固定资产	21、	1,046,957,324.66	1,113,457,490.85
在建工程	22、	93,265,828.73	69,058,096.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	25、	8,118,775.37	2,058,168.14
无形资产	26、	317,017,464.21	334,341,270.38
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	28、	55,438,243.35	82,536,893.03
递延所得税资产	29、	67,054,307.09	60,595,286.35
其他非流动资产	30、	111,164,499.16	171,726,136.29
非流动资产合计		1,850,963,613.24	1,883,900,783.69
资产总计		3,428,213,047.19	3,191,225,308.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35、	992,633,517.29	800,190,609.01
应付账款	36、	375,289,560.22	401,395,035.35
预收款项			
合同负债	38、	130,039,899.18	137,726,412.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39、	33,735,365.13	32,612,807.74
应交税费	40、	6,429,990.37	8,991,639.63
其他应付款	41、	245,156,367.03	237,636,854.62
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	43、	2,204,829.04	240,194.68
其他流动负债	44、	95,624,783.42	26,683,551.08
流动负债合计		1,881,114,311.68	1,645,477,104.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47、	5,073,156.42	270,875.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51、	13,759,538.69	15,813,191.90
递延所得税负债	29、	1,123,847.14	786,488.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,956,542.25	16,870,556.60
负债合计		1,901,070,853.93	1,662,347,661.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	53、	230,143,790.00	230,143,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55、	610,276,672.84	610,276,672.84
减：库存股			
其他综合收益	57、	-15,210,153.95	-8,427,541.27
专项储备			
盈余公积	59、	113,459,158.22	105,991,325.81
一般风险准备			
未分配利润	60、	583,556,998.47	586,453,096.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,522,226,465.58	1,524,437,344.28
少数股东权益		4,915,727.68	4,440,303.29
所有者权益（或股东权益）合计		1,527,142,193.26	1,528,877,647.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,428,213,047.19	3,191,225,308.79

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

2025年12月31日

编制单位：江苏新日电动车股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		321,617,954.40	316,012,385.69
交易性金融资产		390,943,576.03	310,733,128.51
衍生金融资产			
应收票据		90,917,119.88	24,946,746.16
应收账款	1、	210,180,931.35	211,233,218.41
应收款项融资		1,947,738.15	3,447,667.42
预付款项		2,725,550.87	1,881,476.35
其他应收款	2、	391,261,075.25	333,843,032.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货		84,693,733.04	58,745,908.54
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		42,430,739.73	
其他流动资产		47,742,298.13	9,441,814.38
流动资产合计		1,584,460,716.83	1,270,285,378.33
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	3、	630,849,962.52	612,575,165.78
其他权益工具投资		19,932,000.00	16,332,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产		87,545,281.73	58,077,012.89
固定资产		383,113,194.20	438,203,934.51
在建工程		62,256,665.35	7,808,720.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		81,950,084.81	80,416,889.96
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,771,211.56	1,151,997.39
递延所得税资产		32,956,545.83	26,586,100.55
其他非流动资产		107,731,499.16	163,238,169.09
非流动资产合计		1,429,106,445.16	1,404,389,990.39
资产总计		3,013,567,161.99	2,674,675,368.72
<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		992,633,517.29	800,190,609.01
应付账款		150,345,551.51	120,976,543.20
预收款项			
合同负债		4,359,602.94	670,908.97
应付职工薪酬		12,475,023.49	11,570,179.41
应交税费		2,045,778.25	2,067,321.72
其他应付款		349,609,027.13	336,777,925.48
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		91,012,852.64	21,960,513.65
流动负债合计		1,602,481,353.25	1,294,214,001.44
<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			
递延收益		7,053,309.52	8,138,434.12
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		7,053,309.52	8,138,434.12
负债合计		1,609,534,662.77	1,302,352,435.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		230,143,790.00	230,143,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		617,152,284.15	617,152,284.15
减：库存股			
其他综合收益		-4,477,264.51	-7,537,264.51
专项储备			
盈余公积		113,459,158.22	105,991,325.81
未分配利润		447,754,531.36	426,572,797.71
所有者权益（或股东权益）合计		1,404,032,499.22	1,372,322,933.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,013,567,161.99	2,674,675,368.72

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

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年度	2024年度
一、营业总收入		4,112,967,812.42	3,510,920,870.68
其中：营业收入	61、	4,112,967,812.42	3,510,920,870.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,086,505,080.10	3,522,043,667.08
其中：营业成本	61、	3,522,450,131.32	2,966,667,456.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62、	25,346,653.19	19,783,638.59
销售费用	63、	279,597,561.24	279,627,368.76
管理费用	64、	158,916,025.52	159,726,664.44
研发费用	65、	105,483,067.66	109,679,304.78
财务费用	66、	-5,288,358.83	-13,440,765.50
其中：利息费用		173,358.99	871,368.49
利息收入		7,289,701.04	14,756,638.30
加：其他收益	67、	25,090,187.50	43,866,749.25
投资收益（损失以“-”号填列）	68、	13,381,691.14	9,219,909.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			672,772.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70、	926,120.98	690,308.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71、	-7,497,935.09	-17,842,812.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72、	-4,451,239.25	-3,502,310.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73、	-2,041,558.40	-877,191.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,869,999.20	20,431,856.86
加：营业外收入	74、	15,394,295.03	8,364,518.65
减：营业外支出	75、	7,703,988.83	8,726,124.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,560,305.40	20,070,250.90
减：所得税费用	76、	8,539,389.03	-5,531,338.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,020,916.37	25,601,588.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,020,916.37	25,601,588.90
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）		50,600,491.98	25,624,594.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		420,424.39	-23,005.38
六、其他综合收益的税后净额		-6,782,612.68	-1,204,434.29
（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		3,060,000.00	-357,000.00
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（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		-9,842,612.68	-847,434.29
(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		-9,842,612.68	-847,434.29
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,238,303.69	24,397,154.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,817,879.30	24,420,159.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		420,424.39	-23,005.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2200	0.1100
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2200	0.1100

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：- 元，上期被合并方实现的净利润为：- 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

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十九	2025年度	2024年度
一、营业收入	4、	1,741,623,221.81	1,171,537,458.05
减：营业成本	4、	1,611,627,090.49	1,053,525,983.47
税金及附加		7,642,621.53	6,984,760.97
销售费用		22,765,357.54	19,914,136.28
管理费用		81,701,255.65	90,717,295.57
研发费用		59,032,534.97	62,421,862.72
财务费用		-4,458,639.70	-13,010,087.47
其中：利息费用			
利息收入		5,346,755.63	13,711,223.32
加：其他收益		9,871,474.02	23,431,026.30
投资收益（损失以“-”号填列）	5、	98,231,691.87	99,505,172.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			672,772.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		926,120.98	690,308.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,925,931.40	2,468,978.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,994,698.15	-1,402,906.22
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-235,281.04	762,354.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,186,377.61	76,438,440.54
加：营业外收入		2,424,314.89	3,383,941.87
减：营业外支出		842,813.72	2,157,786.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,767,878.78	77,664,595.98
减：所得税费用		-6,910,445.28	-6,390,495.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,678,324.06	84,055,091.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		74,678,324.06	84,055,091.30
（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		3,060,000.00	-357,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,060,000.00	-357,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		3,060,000.00	-357,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		77,738,324.06	83,698,091.30
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**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2025年度	2024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		4,480,402,103.73	3,725,599,473.71
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		23,419,476.81	16,855,926.42
收到其他与经营活动有关的现金	78、	123,813,235.68	176,559,134.91
经营活动现金流入小计		4,627,634,816.22	3,919,014,535.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,756,098,057.83	3,181,500,215.24
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		359,783,543.93	350,735,704.57
支付的各项税费		110,421,642.90	86,292,302.13
支付其他与经营活动有关的现金	78、	239,755,146.50	277,168,660.65
经营活动现金流出小计		4,466,058,391.16	3,895,696,882.59
经营活动产生的现金流量净额		161,576,425.06	23,317,652.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,170,000,000.00	1,430,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,318,707.07	7,738,981.57

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,367,938.14	4,493,335.58
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		24,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,210,686,645.21	1,442,232,317.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,983,408.66	424,433,100.81
投资支付的现金		2,300,000,000.00	1,520,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			50,432.18
投资活动现金流出小计		2,466,983,408.66	1,944,483,532.99
投资活动产生的现金流量净额		-256,296,763.45	-502,251,215.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		600,000.00	3,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	3,100,000.00
取得借款收到的现金			124,138,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,000.00	127,238,750.00
偿还债务支付的现金			124,138,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,028,758.00	46,890,008.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	78、	2,195,147.56	2,298,329.89
筹资活动现金流出小计		48,223,905.56	173,327,087.89
筹资活动产生的现金流量净额		-47,623,905.56	-46,088,337.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-690,920.75	-429,627.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,035,164.70	-525,451,529.19
加：期初现金及现金等价物余额		198,765,572.93	724,217,102.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		55,730,408.23	198,765,572.93

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**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,806,925,477.76	1,295,287,940.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,810,107.19	52,764,020.80
经营活动现金流入小计		1,843,735,584.95	1,348,051,961.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,663,528,302.69	1,143,706,337.23
支付给职工及为职工支付的现金		113,985,815.74	116,055,620.92
支付的各项税费		11,184,363.79	15,614,331.37
支付其他与经营活动有关的现金		39,022,211.93	209,916,392.97
经营活动现金流出小计		1,827,720,694.15	1,485,292,682.49
经营活动产生的现金流量净额		16,014,890.80	-137,240,721.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,170,000,000.00	1,430,000,000.00
取得投资收益收到的现金		95,318,707.07	82,738,981.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		508,090.34	1,576,470.14
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		24,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,289,826,797.41	1,514,315,451.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,614,587.40	144,939,976.98
投资支付的现金		2,318,274,796.74	1,709,440,704.49
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		2,403,889,384.14	1,854,380,681.47
投资活动产生的现金流量净额		-114,062,586.73	-340,065,229.76
<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		46,028,758.00	46,028,758.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,028,758.00	46,028,758.00
筹资活动产生的现金流量净额		-46,028,758.00	-46,028,758.00
<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>		-144,076,453.93	-523,334,708.84
加：期初现金及现金等价物余额		178,704,222.99	702,038,931.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,627,769.06	178,704,222.99

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**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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、上年年末余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-8,427,541.27		105,991,325.81		586,453,096.90		1,524,437,344.28	4,440,303.29	1,528,877,647.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-8,427,541.27		105,991,325.81		586,453,096.90		1,524,437,344.28	4,440,303.29	1,528,877,647.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,782,612.68		7,467,832.41		-2,896,098.43		-2,210,878.70	475,424.39	-1,735,454.31
（一）综合收益总额							-6,782,612.68				50,600,491.98		43,817,879.30	420,424.39	44,238,303.69
（二）所有者投入和减少资本														55,000.00	55,000.00
1. 所有者投入的普通股														600,000.00	600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-545,000.00	-545,000.00
（三）利润分配									7,467,832.41		-53,496,590.41		-46,028,758.00		-46,028,758.00
1. 提取盈余公积									7,467,832.41		-7,467,832.41				



江苏新日电动车股份有限公司2025年年度报告

一、上年年末余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-7,223,106.98		97,585,816.68		615,262,769.75		1,546,045,942.29	2,337,123.05	1,548,383,065.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-7,223,106.98		97,585,816.68		615,262,769.75		1,546,045,942.29	2,337,123.05	1,548,383,065.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,204,434.29		8,405,509.13		-28,809,672.85		-21,608,598.01	2,103,180.24	-19,505,417.77
（一）综合收益总额							-1,204,434.29				25,624,594.28		24,420,159.99	-23,005.38	24,397,154.61
（二）所有者投入和减少资本														2,126,185.62	2,126,185.62
1. 所有者投入的普通股														3,100,000.00	3,100,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-973,814.38	-973,814.38
（三）利润分配									8,405,509.13		-54,434,267.13		-46,028,758.00		-46,028,758.00
1. 提取盈余公积									8,405,509.13		-8,405,509.13				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,028,758.00		-46,028,758.00		-46,028,758.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	230,143,790.00				610,276,672.84		-8,427,541.27		105,991,325.81		586,453,096.90		1,524,437,344.28	4,440,303.29	1,528,877,647.57

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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、上年年末余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,537,264.51		105,991,325.81	426,572,797.71	1,372,322,933.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											

江苏新日电动车股份有限公司2025年年度报告

其他											
二、本年期初余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,537,264.51		105,991,325.81	426,572,797.71	1,372,322,933.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,060,000.00		7,467,832.41	21,181,733.65	31,709,566.06
（一）综合收益总额							3,060,000.00			74,678,324.06	77,738,324.06
（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									7,467,832.41	-53,496,590.41	-46,028,758.00
1. 提取盈余公积									7,467,832.41	-7,467,832.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,028,758.00	-46,028,758.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-4,477,264.51		113,459,158.22	447,754,531.36	1,404,032,499.22

项目	2024 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、上年年末余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,180,264.51		97,585,816.68	396,951,973.54	1,334,653,599.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											

江苏新日电动车股份有限公司2025年年度报告

其他											
二、本年期初余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,180,264.51		97,585,816.68	396,951,973.54	1,334,653,599.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-357,000.00		8,405,509.13	29,620,824.17	37,669,333.30
（一）综合收益总额							-357,000.00			84,055,091.30	83,698,091.30
（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									8,405,509.13	-54,434,267.13	-46,028,758.00
1. 提取盈余公积									8,405,509.13	-8,405,509.13	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,028,758.00	-46,028,758.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	230,143,790.00				617,152,284.15		-7,537,264.51		105,991,325.81	426,572,797.71	1,372,322,933.16

公司负责人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：胥达

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

本财务报表经本公司第七届董事会第六次会议于 2026 年 4 月 23 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2025 年 12 月 31 日止的财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔单项计提坏账准备的应收款项金额占资产总额的 0.25%以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单笔应收款项本期坏账准备收回或转回金额占资产总额的 0.25%以上
本期重要的应收款项核销	单笔应收款项核销金额占资产总额的 0.25%以上
重要的在建工程项目	单项金额超过 1,000 万元的在建工程和所有募投项目
重要的账龄超过 1 年的预付账款	单项账龄超过 1 年且金额占资产总额的 0.25%以上
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年且金额占资产总额的 0.25%以上
重要的账龄超过 1 年的其他应付账款	单项账龄超过 1 年且金额占资产总额的 0.25%以上
重要的子公司、非全资子公司	资产总额或利润总额超过集团总资产或利润总额的 15%
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项金额超过净利润的 5%的, 或涉及重组、并购等性质重要的事项

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 以被合并方的资产、负债 (包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉) 在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础, 进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值 (或发行股份面值总额) 的差额, 调整资本公积 (股本溢价), 资本公积 (股本溢价) 不足以冲减的, 调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配, 确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的, 与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，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。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

#### (2) 金融资产的分类和计量

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

##### 1) 金融资产的初始计量：

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

##### 2) 金融资产的后续计量：

###### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

###### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

###### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

###### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

#### (4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

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

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (6) 金融工具的公允价值确定

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

#### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

##### 减值准备的确认方法

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、13。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、13。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、13。

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

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

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

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

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

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

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

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：

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

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

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

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，计算预期信用损失。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

1年以内	5.00
1至2年	20.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

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

#### 14、 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、13。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

#### 15、 其他应收款

√适用 □不适用

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、13。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、13。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见附注五、13。

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等。

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

(3) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**17、 合同资产**

□适用 √不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

**(1) 持有待售**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## (2) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

## 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、7进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

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

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	40-50	-	2-2.5

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

## 22、在建工程

适用  不适用

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

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

## 23、借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用的范围

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

### (2) 借款费用的确认原则

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

### (3) 借款费用资本化期间的确定

#### ①借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### ②借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### ③借款费用停止资本化时点的确定

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

### (4) 借款费用资本化金额的确定

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
土地使用权	40-50	预计使用年限
软件	3	预计受益期

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

①研发支出的归集范围

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

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 28、长期待摊费用

√适用  不适用

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

公司报告期长期待摊费用是平台服务费和装修费，分别按2年和3年摊销。

## 29、合同负债

√适用  不适用

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

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**31、 预计负债**

√适用 □不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

**32、 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。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、 合同成本

适用 不适用

#### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

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

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

## 36、政府补助

√适用 □不适用

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

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

**39、其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**40、重要会计政策和会计估计的变更**

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**42、其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏新日电动车股份有限公司	15%
天津新日机电有限公司	15%
湖北新日电动车有限公司	15%
广西新日电动车科技有限公司	15%
无锡市新日职业培训学校	20%
天津新日动力科技有限公司	20%
无锡新日电子商务有限公司	20%
江苏新日国际贸易有限公司	20%
无锡新日动力科技有限公司	20%
无锡新日投资控股有限公司	20%
武汉新日电动车有限公司	20%
杭州新日电动车销售有限公司	20%
郑州新日电动车有限公司	20%
南昌市新日电动车有限公司	20%
襄阳新日电动车有限公司	20%
长沙市新日电动车有限公司	20%

成都新日电动车有限公司	20%
驻马店新日电动车有限公司	20%
PT SUNRA ASIA PACIFIC HITECH	22%
PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	22%
SUNRA RETAIL INDONESIA PT	22%
SUNRA GLOBAL INVESTMENT PET.LTD.	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### 增值税：

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

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

### 企业所得税：

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

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本期无锡新日电子商务有限公司、江苏新日国际贸易有限公司、无锡新日投资控股有限公司等孙子公司符合小型微利企业的条件，享受上述优惠政策。

本期孙子公司无锡市新日职业培训学校、天津新日动力科技有限公司、无锡新日电子商务有限公司、江苏新日国际贸易有限公司、无锡新日动力科技有限公司、无锡新日投资控股有限公司、武汉新日电动车有限公司、杭州新日电动车销售有限公司、郑州新日电动车有限公司、南昌市新日电动车有限公司、襄阳新日电动车有限公司、长沙市新日电动车有限公司、成都新日电动车有限公司符合小型微利企业的条件，享受上述优惠政策。

根据国家税务总局公告 2012 第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，生产的产品属于的鼓励类产业产品，适用企业所得税率为 15%。根据《广西壮族自治区人民政府关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发[2020]42 号）文件第五条第二款规定的“对在南宁、北海、防城港、钦州、玉林和崇左 6 个设区市所辖行政区域内新注册开办，对在经济区内新注册开办，以本政策第三条规定的产业为主营业务的工业企业，自其主营业务收入首次达到总收入的 60%以上（含）所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。企业所得税收入划分：中央政府分享 60%，地方政府分享 40%。本期子公司广西新日电动车科技有限公司享受上述优惠政策。

## 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	25,404.24	14,407.24
银行存款	44,784,200.37	198,102,230.87
其他货币资金	298,453,272.94	138,274,706.52
合计	343,262,877.55	336,391,344.63
其中：存放在境外的款项总额	2,873,905.44	1,196,229.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	287,532,469.32	137,625,771.70

其他说明：

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 286,960,285.34 元及平台保证金 572,183.98 元外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或存放境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,943,576.03	310,733,128.51	/
其中：			
理财产品	390,920,111.14	310,733,128.51	/
权益工具投资	23,464.89		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	390,943,576.03	310,733,128.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	90,917,119.88	21,977,046.16
商业承兑票据		2,969,700.00
合计	90,917,119.88	24,946,746.16

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		90,446,104.26
合计		90,446,104.26

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	90,917,119.88	100.00			90,917,119.88	25,103,046.16	100.00	156,300.00	0.62	24,946,746.16
其中：										
银行承兑汇票	90,917,119.88	100.00			90,917,119.88	21,977,046.16	87.55			21,977,046.16
商业承兑汇票						3,126,000.00	12.45	156,300.00	5.00	2,969,700.00
合计	90,917,119.88	/		/	90,917,119.88	25,103,046.16	/	156,300.00	/	24,946,746.16

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: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	90,917,119.88		0.00
合计	90,917,119.88		0.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	156,300.00	-156,300.00				
合计	156,300.00	-156,300.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	326,060,391.30	376,644,762.27
1年以内（含1年）小计	326,060,391.30	376,644,762.27
1至2年	46,486,376.04	37,330,090.95
2至3年	12,990,606.69	20,446,262.60
3年以上	33,130,541.34	31,265,810.58
合计	418,667,915.37	465,686,926.40
减：应收账款坏账准备	65,744,881.83	69,993,995.01
账面价值	352,923,033.54	395,692,931.39

## (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	26,322,789.77	6.29	26,322,789.77	100.00		26,505,820.01	5.69	26,505,820.01	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	392,345,125.60	93.71	39,422,092.06	10.05	352,923,033.54	439,181,106.39	94.31	43,488,175.00	9.90	395,692,931.39
其中：										
账龄组合	392,345,125.60	93.71	39,422,092.06	10.05	352,923,033.54	439,181,106.39	94.31	43,488,175.00	9.90	395,692,931.39
合计	418,667,915.37	/	65,744,881.83	/	352,923,033.54	465,686,926.40	/	69,993,995.01	/	395,692,931.39

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提客户 A	15,933,805.78	15,933,805.78	100	预计难以收回
单项计提客户 B	3,351,881.17	3,351,881.17	100	预计难以收回
单项计提客户 C	3,149,120.65	3,149,120.65	100	预计难以收回
单项计提客户 D	2,955,383.45	2,955,383.45	100	预计难以收回
单项计提客户 E	902,135.52	902,135.52	100	预计难以收回
单项计提客户 F	30,463.20	30,463.20	100	预计难以收回
合计	26,322,789.77	26,322,789.77	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按组合一计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	326,060,301.30	16,303,015.08	5.00
1至2年	46,455,882.84	9,291,176.58	20.00
2至3年	12,002,082.13	6,001,041.07	50.00
3年以上	7,826,859.33	7,826,859.33	100.00
合计	392,345,125.60	39,422,092.06	10.05

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	外币报表折算差额	
按单项计提的坏账准备	26,505,820.01	4,955,811.79	840,775.59	4,298,066.44			26,322,789.77
按组合计提的坏账准备	43,488,175.00	1,663,956.81		5,727,474.76		2,564.99	39,422,092.06

合计	69,993,995.01	6,619,768.60	840,775.59	10,025,541.20		2,564.99	65,744,881.83
----	---------------	--------------	------------	---------------	--	----------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,025,541.20

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	65,581,513.46		65,581,513.46	15.66	3,279,075.67
第二名	58,367,514.73		58,367,514.73	13.94	3,558,662.63
第三名	15,933,805.78		15,933,805.78	3.81	15,933,805.78
第四名	12,299,487.52		12,299,487.52	2.94	1,907,974.38
第五名	10,540,773.17		10,540,773.17	2.52	527,038.66
合计	162,723,094.66		162,723,094.66	38.87	25,206,557.12

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,947,738.15	3,447,667.42
合计	1,947,738.15	3,447,667.42

## (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,737,002.07	
合计	14,737,002.07	

## (4). 按坏账

## (5). 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	1,947,738.15	100.00			1,947,738.15	3,447,667.42	100.00			3,447,667.42
其中：										
银行承兑汇票	1,947,738.15	100.00			1,947,738.15	3,447,667.42	100.00			3,447,667.42
合计	1,947,738.15	/		/	1,947,738.15	3,447,667.42	/		/	3,447,667.42

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合三计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,947,738.15		
合计	1,947,738.15		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

银行承兑汇票具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

#### (8). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

系银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

## (9). 其他说明

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,169,227.79	98.14	8,904,334.25	88.61
1至2年	49,790.12	0.79	746,282.77	7.43
2至3年	64,427.33	1.02	313,039.53	3.11
3年以上	3,001.20	0.05	85,563.97	0.85
合计	6,286,446.44	100.00	10,049,220.52	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	243,952.63	3.88
第二名	220,921.11	3.51
第三名	186,159.00	2.96
第四名	142,103.33	2.26
第五名	81,139.66	1.29
合计	874,275.73	13.90

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,791,534.82	10,192,933.33
合计	12,791,534.82	10,192,933.33

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	10,612,894.77	10,194,422.86
1年以内（含1年）小计	10,612,894.77	10,194,422.86
1至2年	3,357,680.59	363,760.75
2至3年	44,780.65	423,946.00
3年以上	2,447,514.28	2,575,163.26
合计	16,462,870.29	13,557,292.87
减：其他应收款坏账准备	3,671,335.47	3,364,359.54
账面价值	12,791,534.82	10,192,933.33

**(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	1,882,136.55	870,303.61
保证金及押金	4,196,972.46	4,729,155.07
代扣代缴社保公积金	1,796,917.42	1,706,804.07
备用金	2,831,790.99	2,091,540.32
其他	5,755,052.87	4,159,489.80
合计	16,462,870.29	13,557,292.87

**(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)	
2025年1月1日余额	3,364,359.54			3,364,359.54
本期计提	368,860.70			368,860.70
本期转销	50,000.00			50,000.00
外币报表折算差异	11,884.77			11,884.77
2025年12月31日余额	3,671,335.47			3,671,335.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	外币报表折算差异	
其他应收款 坏账准备	3,364,359.54	368,860.70		50,000.00		11,884.77	3,671,335.47
合计	3,364,359.54	368,860.70		50,000.00		11,884.77	3,671,335.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
PT YIFANG CARGO MUTIARA ELEKTRONIK	3,766,839.51	22.88	其他（其他 经营活动往 来）	（注1）	316,061.26
出口退税	1,882,136.55	11.43	出口退税	1年以内	94,106.83
代扣代缴个人 承担社保	1,500,206.71	9.11	代扣代缴	1年以内	75,010.34
温州乐清经济 开发区管理委 员会	1,500,000.00	9.11	保证金	3年以上	1,500,000.00
浙江南都电源 动力股份有限 公司	879,301.00	5.34	其他（代垫 款）	1-2年	175,860.20
合计	9,528,483.77	57.87	/	/	2,161,038.63

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 1 年以内 2,915,377.63 元, 1-2 年 851,461.88 元。

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减 值准 备	账面价值
原材料	107,324,309.76	3,171,166.41	104,153,143.35	91,027,106.01	2,798,451.29	88,228,654.72
在产品	103,213.50		103,213.50	241,551.80		241,551.80
库存商品	155,432,222.63	2,474,812.05	152,957,410.58	91,314,601.11	849,226.42	90,465,374.69
委托加工物资	6,036,317.78		6,036,317.78	5,427,455.73		5,427,455.73
合计	268,896,063.67	5,645,978.46	263,250,085.21	188,010,714.65	3,647,677.71	184,363,036.94

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	外币报表折 算差额	
原材料	2,798,451.29	2,039,078.72		1,666,363.60			3,171,166.41
库存商品	849,226.42	2,457,497.45		805,673.21		26,238.61	2,474,812.05
合计	3,647,677.71	4,496,576.17		2,472,036.81		26,238.61	5,645,978.46

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大额存单	42,430,739.73	
合计	42,430,739.73	

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税额	15,320,394.02	20,660,238.82
预缴所得税	5,137,245.11	857,061.58
待摊费用	11,871,465.39	9,990,215.80
12个月内到期的定期存款	40,167,178.08	
合计	72,496,282.60	31,507,516.20

其他说明：

无

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品	24,293,100.41	1,307,001.38	22,986,099.03				
分期收款提供劳务							
合计	24,293,100.41	1,307,001.38	22,986,099.03				/

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	16,332,000.00			3,600,000.00			19,932,000.00	246,000.00		5,267,370.00	非交易性和满足权益工具条件
合计	16,332,000.00			3,600,000.00			19,932,000.00	246,000.00		5,267,370.00	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	20,000,000.00	
其中：权益工具投资	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	35,768,112.66	19,503,179.95		55,271,292.61
2.本期增加金额	54,248,511.10	7,655,405.33		61,903,916.43
(1) 新增出租转入	54,248,511.10	7,655,405.33		61,903,916.43
3.本期减少金额	210,575.13			210,575.13
(1) 本期转入固定资产/无形资产	210,575.13			210,575.13
4.期末余额	89,806,048.63	27,158,585.28		116,964,633.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,931,491.26	4,544,359.07		21,475,850.33
2.本期增加金额	5,454,846.69	1,010,692.86		6,465,539.55
(1) 计提或摊销	3,402,624.58	468,449.09		3,871,073.67
(2) 新增出租转入	2,052,222.11	542,243.77		2,594,465.88
3.本期减少金额	5,827.61			5,827.61
(1) 本期转入固定资产/无形资产	5,827.61			5,827.61
4.期末余额	22,380,510.34	5,555,051.93		27,935,562.27
三、减值准备				
1.本期增加金额				
2.本期减少金额				
3.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	67,425,538.29	21,603,533.35		89,029,071.64
2.期初账面价值	18,836,621.40	14,958,820.88		33,795,442.28

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,046,957,324.66	1,113,457,490.85
合计	1,046,957,324.66	1,113,457,490.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,021,048,951.14	524,952,443.92	13,607,512.69	70,290,375.34	1,629,899,283.09
2.本期增加金额	84,611,871.40	82,414,660.23	544,697.94	8,984,450.83	176,555,680.40
(1) 购置	6,711,922.47	46,779,089.41	544,697.94	4,783,748.64	58,819,458.46
(2) 在建工程转入	77,689,373.80	35,635,570.82		4,214,016.58	117,538,961.20
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	210,575.13				210,575.13
(5) 汇率变动影响				-13,314.39	-13,314.39
3.本期减少金额	105,956,218.71	77,820,818.06	175,632.43	1,498,724.83	185,451,394.03
(1) 处置或报废	1,485,269.82	77,820,818.06	175,632.43	1,498,724.83	80,980,445.14

(2) 转入投资性房地产	54,248,511.10				54,248,511.10
(3) 转在建工程	50,222,437.79				50,222,437.79
4.期末余额	999,704,603.83	529,546,286.09	13,976,578.20	77,776,101.34	1,621,003,569.46
二、累计折旧					
1.期初余额	187,941,392.29	267,544,278.91	9,333,413.51	51,125,079.93	515,944,164.64
2.本期增加金额	47,106,310.68	71,052,393.73	1,537,143.86	7,146,947.37	126,842,795.64
(1) 计提	47,100,483.07	71,052,393.73	1,537,143.86	7,151,664.21	126,841,684.87
(2) 投资性房地产转入	5,827.61				5,827.61
(3) 汇率变动影响				-4,716.84	-4,716.84
3.本期减少金额	3,595,864.14	64,218,087.04	166,850.81	1,257,541.09	69,238,343.08
(1) 处置或报废	55,852.34	64,218,087.04	166,850.81	1,257,541.09	65,698,331.28
(2) 转入投资性房地产	2,052,222.11				2,052,222.11
(3) 转在建工程	1,487,789.69				1,487,789.69
4.期末余额	231,451,838.83	274,378,585.60	10,703,706.56	57,014,486.21	573,548,617.20
三、减值准备					
1.期初余额		482,968.85		14,658.75	497,627.60
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		482,968.85		14,658.75	497,627.60
四、账面价值					
1.期末账面价值	768,252,765.00	254,684,731.64	3,272,871.64	20,746,956.38	1,046,957,324.66
2.期初账面价值	833,107,558.85	256,925,196.16	4,274,099.18	19,150,636.66	1,113,457,490.85

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	29,800,884.43	16,206,133.72	482,968.85	13,111,781.86	
其他设备	1,664,884.51	1,491,664.32	14,658.75	158,561.44	
合计	31,465,768.94	17,697,798.04	497,627.60	13,270,343.30	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,168,830.08
机器设备	41,644,844.93
运输设备	7,544.59
其他设备	9,758.68
合计	47,830,978.28

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津新日机电有限公司三号厂房	1,275,762.54	办理中
惠州智能化一期3号楼	21,326,636.62	办理中

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	93,265,828.73	69,058,096.37
合计	93,265,828.73	69,058,096.37

其他说明：

□适用 √不适用

**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				1,520,257.33		1,520,257.33
惠州智能工厂 建设项目				21,407,744.11		21,407,744.11
消防改造工程 项目				3,411,009.18		3,411,009.18

印尼工厂建设项目	30,524,842.12		30,524,842.12	32,854,823.74		32,854,823.74
希尔顿酒店工程项目	51,218,615.67		51,218,615.67			
其他零星工程	11,676,217.10	153,846.16	11,522,370.94	10,018,108.17	153,846.16	9,864,262.01
合计	93,419,674.89	153,846.16	93,265,828.73	69,211,942.53	153,846.16	69,058,096.37

## (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	外币报表折算差额	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	279,958,699.97	1,520,257.33	39,119,487.63	40,639,744.96				100.00	100.00				自有、募集
惠州智能工厂建设项目	185,456,264.88	21,407,744.11	12,101,797.41	33,509,541.52				100.00	100.00				自有、募集
印尼工厂建设项目	300,000,000.00	32,854,823.74	151,730.83			2,481,712.45	30,524,842.12	11.00	11.00				自有
希尔顿酒店工程项目	52,039,394.50		51,218,615.67				51,218,615.67	20.47	20.00				自有
合计	817,454,359.35	55,782,825.18	102,591,631.54	74,149,286.48		2,481,712.45	81,743,457.79	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
零星工程-自动下料冲孔及冲沟机	153,846.16			153,846.16	验收不合格
合计	153,846.16			153,846.16	/

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,791,078.10	2,791,078.10
2.本期增加金额	7,996,671.30	7,996,671.30
(1) 购置	8,170,810.72	8,170,810.72
(2) 汇率变动影响	-174,139.42	-174,139.42
3.本期减少金额		
4.期末余额	10,787,749.40	10,787,749.40
二、累计折旧		
1.期初余额	732,909.96	732,909.96
2.本期增加金额	1,936,064.07	1,936,064.07
(1) 计提	2,010,100.19	2,010,100.19
(2) 汇率变动影响	-74,036.12	-74,036.12
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,668,974.03	2,668,974.03
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	8,118,775.37	8,118,775.37
2.期初账面价值	2,058,168.14	2,058,168.14

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	383,805,196.39	64,895,350.09	448,700,546.48
2.本期增加金额	-6,591,927.58	5,516,194.25	-1,075,733.33
(1) 购置		384,949.73	384,949.73

(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4)在建工程转入		5,131,244.52	5,131,244.52
(5)汇率变动影响	-6,591,927.58		-6,591,927.58
3.本期减少金额	7,655,405.33	13,600.00	7,669,005.33
(1) 处置		13,600.00	13,600.00
(2)转入投资性房地产	7,655,405.33		7,655,405.33
(3)其他	45,035,413.02		45,035,413.02
4.期末余额	369,557,863.48	70,397,944.34	439,955,807.82
二、累计摊销			
1.期初余额	51,695,289.50	62,663,986.60	114,359,276.10
2.本期增加金额	7,589,366.87	1,539,311.12	9,128,677.99
(1) 计提	7,787,124.70	1,539,311.12	9,326,435.82
(2)汇率变动影响	-197,757.83		-197,757.83
3.本期减少金额	542,243.77	7,366.71	549,610.48
(1) 处置		7,366.71	7,366.71
(2)转入投资性房地产	542,243.77		542,243.77
(3)其他	5,704,485.65		5,704,485.65
4.期末余额	58,742,412.60	64,195,931.01	122,938,343.61
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	310,815,450.88	6,202,013.33	317,017,464.21
2.期初账面价值	332,109,906.89	2,231,363.49	334,341,270.38

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是 0%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
印尼工厂	77,614,130.87	办理中

**(4). 无形资产的减值测试情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	外币报表折算差额	期末余额

装修费	81,300,937.61	30,629,210.68	58,759,659.54		52,258.48	53,118,230.27
其他	1,235,955.42	1,698,571.28	614,513.62			2,320,013.08
合计	82,536,893.03	32,327,781.96	59,374,173.16		52,258.48	55,438,243.35

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,297,452.22	1,126,563.84	4,299,151.47	794,151.39
内部交易未实现利润	4,883,956.05	1,009,798.52	4,241,589.58	982,549.24
可抵扣亏损	329,903,793.90	55,750,822.51	293,387,139.04	50,584,208.69
信用减值损失	69,416,217.30	16,620,369.29	73,514,654.55	17,404,031.39
递延收益	6,706,229.17	1,005,934.38	7,674,757.78	1,151,213.67
预提服务类质量保证	1,692,647.42	423,161.85	5,749,657.74	1,437,414.43
其他权益工具公允价值变动	5,267,370.00	790,105.50	8,867,370.00	1,330,105.50
租赁负债	7,277,985.46	1,320,879.02	511,070.40	120,675.27
合计	431,445,651.52	78,047,634.91	398,245,390.56	73,804,349.58

### (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
固定资产折旧暂时性差异	55,367,758.76	9,697,568.69	77,604,247.97	13,349,577.60
理财产品计提利息	6,681,029.89	1,002,154.48	2,841,924.84	426,288.73
使用权资产	7,564,118.64	1,417,451.79	950,061.14	219,685.88
合计	69,612,907.29	12,117,174.96	81,396,233.95	13,995,552.21

### (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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	10,993,327.82	67,054,307.09	13,209,063.23	60,595,286.35
递延所得税负债	10,993,327.82	1,123,847.14	13,209,063.23	786,488.98

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,796,962.78	2,660,068.79
合计	2,796,962.78	2,660,068.79

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度	1,839,330.93		
2027 年度	645.48		
2028 年度	629.61		
2029 年度	688,591.52		
2030 年度	267,765.24		
合计	2,796,962.78		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	7,770,143.00		7,770,143.00	19,362,519.85		19,362,519.85
预付的投资款				10,000,000.00		10,000,000.00
大额存单	103,394,356.16		103,394,356.16	142,363,616.44		142,363,616.44
合计	111,164,499.16		111,164,499.16	171,726,136.29		171,726,136.29

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	287,532,469.32	287,532,469.32			137,625,771.70	137,625,771.70		
其中：银行承兑汇票保证金	286,960,285.34	286,960,285.34	保证	为开银行承兑提供质押、担保	136,642,462.70	136,642,462.70	保证	为开银行承兑提供质押、担保
平台保证金	572,183.98	572,183.98	保证	平台保证金	397,609.00	397,609.00	保证	平台保证金
保函保证金					135,700.00	135,700.00	保证	保函保证金
诉讼冻结					450,000.00	450,000.00	冻结	诉讼冻结
应收票据	90,446,104.26	90,446,104.26	其他	用于票据背书	21,873,295.48	21,873,295.48	其他	用于票据背书
一年内到期的非流动资产	42,430,739.73	42,430,739.73	质押	为开银行承兑提供质押				
其他非流动资产					41,370,739.73	41,370,739.73	质押	为开银行承兑提供质押
使用权资产	10,787,749.40	8,118,775.37	其他	产权不属于本公司	2,791,078.10	2,058,168.14	其他	产权不属于本公司
合计	431,197,062.71	428,528,088.68	/	/	203,660,885.01	202,927,975.05	/	/

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	9,795,348.90	9,725,880.39
银行承兑汇票	982,838,168.39	790,464,728.62
合计	992,633,517.29	800,190,609.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营活动采购款	368,738,502.55	389,207,612.04
应付非流动资产购买款	6,551,057.67	12,187,423.31
合计	375,289,560.22	401,395,035.35

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,252,109.99	50,461,712.95
销售折扣折让	83,117,737.23	81,537,637.28
服务类质量保证	1,670,051.96	5,727,062.28
合计	130,039,899.18	137,726,412.51

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,545,829.78	334,197,196.10	333,009,085.76	33,733,940.12
二、离职后福利-设定提存计划	39,007.10	22,817,888.16	22,855,470.25	1,425.01

三、辞退福利	27,970.86	3,657,388.36	3,685,359.22	
合计	32,612,807.74	360,672,472.62	359,549,915.23	33,735,365.13

## (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	32,192,251.83	290,143,301.97	288,839,277.55	33,496,276.25
二、职工福利费		19,648,908.08	19,648,908.08	
三、社会保险费	23,960.54	12,846,080.52	12,869,007.97	1,033.09
其中：医疗保险费	21,249.60	11,055,121.93	11,075,439.15	932.38
工伤保险费	2,710.94	1,012,468.68	1,015,078.91	100.71
生育保险费		778,489.91	778,489.91	
四、住房公积金	96,665.00	9,018,894.33	9,115,559.33	
五、工会经费和职工教育经费	232,952.41	2,540,011.20	2,536,332.83	236,630.78
合计	32,545,829.78	334,197,196.10	333,009,085.76	33,733,940.12

## (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	37,923.73	22,059,847.00	22,096,395.58	1,375.15
2、失业保险费	1,083.37	758,041.16	759,074.67	49.86
合计	39,007.10	22,817,888.16	22,855,470.25	1,425.01

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	941,704.89	3,457,167.01
企业所得税	374,221.99	817,672.08
个人所得税	771,466.43	945,951.47
城市维护建设税	73,999.00	236,302.91
教育费附加	52,856.42	168,787.80
土地使用税	830,246.55	498,341.37
房产税	2,784,499.05	2,174,423.38
印花税	591,536.64	685,732.98
环境保护税	9,379.61	7,248.37
其他	79.79	12.26
合计	6,429,990.37	8,991,639.63

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	245,156,367.03	237,636,854.62
合计	245,156,367.03	237,636,854.62

其他说明：

 适用  不适用**(2). 应付利息**

分类列示

 适用  不适用

逾期的重要应付利息：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**(3). 应付股利**

分类列示

 适用  不适用**(4). 其他应付款**

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
保证金及押金	203,128,983.24	218,955,022.24
股权转让款	24,000,000.00	
其他	18,027,383.79	18,681,832.38
合计	245,156,367.03	237,636,854.62

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付储值用户的保证金	10,754,159.00	用户未提出退还保证金需求
合计	10,754,159.00	/

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年内到期的租赁负债	2,204,829.04	240,194.68
合计	2,204,829.04	240,194.68

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	5,178,679.16	4,810,255.60
未终止确认的应收票据	90,446,104.26	21,873,295.48
合计	95,624,783.42	26,683,551.08

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债余额	7,277,985.46	511,070.40
减：重分类至一年内到期的非流动负债	2,204,829.04	240,194.68
合计	5,073,156.42	270,875.72

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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

**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	15,813,191.90	130,265.48	2,183,918.69	13,759,538.69	与资产相关的政府补助递延确认
合计	15,813,191.90	130,265.48	2,183,918.69	13,759,538.69	/

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：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	230,143,790						230,143,790

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	589,615,872.84			589,615,872.84
其他资本公积	20,660,800.00			20,660,800.00
合计	610,276,672.84			610,276,672.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,537,264.51	3,600,000.00			540,000.00	3,060,000.00		-4,477,264.51
其他权益工具投资公允价值变动	-7,537,264.51	3,600,000.00			540,000.00	3,060,000.00		-4,477,264.51
二、将重分类进损益的其他综合收益	-890,276.76	-9,842,612.68				-9,842,612.68		-10,732,889.44
外币财务报表折算差额	-890,276.76	-9,842,612.68				-9,842,612.68		-10,732,889.44
其他综合收益合计	-8,427,541.27	-6,242,612.68			540,000.00	-6,782,612.68		-15,210,153.95

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	105,991,325.81	7,467,832.41		113,459,158.22
合计	105,991,325.81	7,467,832.41		113,459,158.22

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	上期
调整前上期末未分配利润	586,453,096.90	615,262,769.75
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	586,453,096.90	615,262,769.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,600,491.98	25,624,594.28
减：提取法定盈余公积	7,467,832.41	8,405,509.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,028,758.00	46,028,758.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	583,556,998.47	586,453,096.90

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	3,111,822,894.78	2,573,074,294.54	2,407,555,286.42	1,984,629,176.87
其他业务	1,001,144,917.64	949,375,836.78	1,103,365,584.26	982,038,279.14
合计	4,112,967,812.42	3,522,450,131.32	3,510,920,870.68	2,966,667,456.01

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,822,169.67	3,591,898.35
教育费附加	2,729,875.84	2,562,904.49
房产税	12,018,693.88	8,503,512.55
土地使用税	1,869,900.57	1,367,951.64
车船使用税	22,184.80	16,621.16
印花税	4,834,413.61	3,508,672.60
环境保护税	49,088.60	225,559.99
其他	326.22	6,517.81
合计	25,346,653.19	19,783,638.59

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
职工薪酬	105,135,515.99	103,433,773.23
广告宣传费	32,058,620.45	40,490,241.44
差旅费	24,046,407.96	23,280,896.36
会务费	5,527,938.44	7,614,130.66
折旧与摊销	67,758,578.91	69,123,858.07
业务招待费	6,282,839.33	3,875,369.06
技术服务费	16,072,615.62	10,747,666.86
修理费	553,205.33	729,485.05
保险费	2,097,493.89	2,191,290.59
劳务费	7,932,837.81	9,291,014.17
其他	12,131,507.51	8,849,643.27
合计	279,597,561.24	279,627,368.76

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
职工薪酬	80,224,887.07	79,989,211.26
办公费	7,310,613.08	7,651,794.75
技术服务费	8,079,856.79	12,371,493.71
折旧与摊销	40,933,449.82	30,050,297.90
专业中介机构费用	2,192,424.24	3,483,172.40
业务招待费	5,973,223.20	8,529,018.78
修理费	2,518,119.07	1,682,684.47
差旅费	1,753,363.60	2,654,494.83

其他	9,930,088.65	13,314,496.34
合计	158,916,025.52	159,726,664.44

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
职工薪酬	44,995,710.50	49,080,574.21
折旧与摊销	28,558,717.07	25,459,476.56
设计费	9,412,456.90	10,431,753.64
材料及鉴定认证费	19,196,161.81	22,050,137.13
其他	3,320,021.38	2,657,363.24
合计	105,483,067.66	109,679,304.78

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	173,358.99	871,368.49
减：利息收入	7,289,701.04	14,756,638.30
汇兑损失	396,520.35	-677,262.27
金融机构手续费	1,431,462.87	1,121,766.58
合计	-5,288,358.83	-13,440,765.50

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,890,918.69	2,951,523.61
与收益相关的政府补助	7,786,804.00	18,973,825.00
增值税加计抵减	15,409,325.82	21,939,343.87
个税手续费返还	3,138.99	2,056.77
合计	25,090,187.50	43,866,749.25

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		672,772.20

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	246,000.00	390,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,357,033.61	6,107,276.83
大额存单利息收入	3,628,657.53	2,052,876.71
其他	150,000.00	-3,016.04
合计	13,381,691.14	9,219,909.70

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	926,120.98	690,308.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	926,120.98	690,308.40

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	156,300.00	278,700.00
应收账款坏账损失	-5,778,993.01	-17,724,050.48
其他应收款坏账损失	-368,860.70	-397,461.69
长期应收款坏账损失	-1,307,001.38	
预付账款坏账准备	-199,380.00	
合计	-7,497,935.09	-17,842,812.17

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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,451,239.25	-3,004,682.98
二、固定资产减值损失		-497,627.60

合计	-4,451,239.25	-3,502,310.58
----	---------------	---------------

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	-2,041,558.40	-877,191.34
合计	-2,041,558.40	-877,191.34

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42,520.23	18,682.01	42,520.23
其中：固定资产处置利得	42,520.23	18,682.01	42,520.23
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及补偿款	12,306,837.69	6,779,380.61	12,306,837.69
其他	3,044,937.11	1,566,456.03	3,044,937.11
合计	15,394,295.03	8,364,518.65	15,394,295.03

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	6,420,294.18	5,088,772.83	6,420,294.18
其中：固定资产处置损失	6,420,294.18	5,088,772.83	6,420,294.18

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	387,964.60	630,000.00	387,964.60
赔偿款	422,700.46	2,480,380.78	422,700.46
其他	473,029.59	526,971.00	473,029.59
合计	7,703,988.83	8,726,124.61	7,703,988.83

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	15,470,698.37	11,325,996.59
递延所得税费用	-6,931,309.34	-16,857,334.59
合计	8,539,389.03	-5,531,338.00

### (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	59,560,305.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,934,045.81
子公司适用不同税率的影响	3,076,306.93
调整以前期间所得税的影响	515,532.14
非应税收入的影响	-36,900.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,955,960.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-204,625.78
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	47,769.86
研发费用加计扣除的影响	-7,420,382.61
其他	-328,318.15
所得税费用	8,539,389.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	7,624,069.48	19,073,825.00
收到的存款利息	6,205,463.70	13,741,273.25
收到的其他业务收入	90,172,366.95	132,293,714.66
收到的往来款及其他	19,811,335.55	11,450,322.00
合计	123,813,235.68	176,559,134.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	192,007,653.97	191,925,312.09
支付的其他业务成本	21,952,932.33	62,032,446.77
支付的往来款及其他	25,794,560.20	23,210,901.79
合计	239,755,146.50	277,168,660.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	2,170,000,000.00	1,430,000,000.00
合计	2,170,000,000.00	1,430,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	2,250,000,000.00	1,410,000,000.00
购买大额存单	40,000,000.00	100,000,000.00
增资人民出行(深圳)科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	2,300,000,000.00	1,520,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司净损失		50,432.18
合计		50,432.18

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
孙公司注销归还少数股东注册资本	545,000.00	
房屋租赁费用	1,650,147.56	2,298,329.89
合计	2,195,147.56	2,298,329.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	511,070.40		8,170,810.72	1,559,080.11	-155,184.45	7,277,985.46
合计	511,070.40		8,170,810.72	1,559,080.11	-155,184.45	7,277,985.46

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	51,020,916.37	25,601,588.90
加：资产减值准备	4,451,239.25	3,502,310.58
信用减值损失	7,497,935.09	17,842,812.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,712,758.54	113,403,901.18
使用权资产摊销	2,010,100.19	815,684.60
无形资产摊销	9,326,435.82	8,128,220.29
长期待摊费用摊销	59,374,173.16	64,550,789.90
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）	2,041,558.40	877,191.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,377,773.95	5,070,090.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-926,120.98	-690,308.40
财务费用（收益以“-”号填列）	267,002.39	-583,750.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,381,691.14	-9,219,909.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,268,667.50	-15,169,497.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	337,358.16	-1,687,836.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,404,812.59	-17,675,387.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,824,210.48	55,962,522.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,964,676.43	-227,410,768.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	161,576,425.06	23,317,652.45
<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	8,170,810.72	2,780,193.38
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	55,730,408.23	198,765,572.93
减：现金的期初余额	198,765,572.93	724,217,102.12
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	-143,035,164.70	-525,451,529.19

## (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	55,730,408.23	198,765,572.93
其中：库存现金	25,404.24	14,407.24
可随时用于支付的银行存款	44,784,200.37	197,652,230.87
可随时用于支付的其他货币资金	10,920,803.62	1,098,934.82
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	55,730,408.23	198,765,572.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款		450,000.00	诉讼冻结
其他货币资金	287,532,469.32	137,175,771.70	不能随时使用的银行承兑汇票保证金、第三方保证金
合计	287,532,469.32	137,625,771.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	840,083.78	7.0288	5,904,780.87
欧元	5,412.01	8.2355	44,570.61
印尼盾	6,828,355,970.46	0.000417	2,847,424.44
应收账款			
其中：美元	3,492,074.86	7.0288	24,545,095.78
欧元	253,005.59	8.2355	2,083,627.54
印尼盾	135,114,500.00	0.000417	56,342.75
其他应收款			
其中：印尼盾	2,740,591,071.00	0.000417	1,142,826.48
应付账款			
其中：美元	356.19	7.0288	2,503.59
印尼盾	903,722,435.50	0.000417	376,852.26
其他应付款			
其中：印尼盾	1,344,893,991.11	0.000417	560,820.79

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

公司设立的子公司 PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA，其境外主要经营地为印尼，记账本位币为印尼盾，选择依据为当地货币。

**82、租赁****(1). 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期发生额 6,235,606.53 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 7,885,754.09(单位：元 币种：人民币)

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋设备租赁	12,340,869.68	
共享车租赁	50,205,201.78	
合计	62,546,071.46	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用

其他说明：

无

**83、数据资源**适用 不适用**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****1、按费用性质列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,995,710.50	49,080,574.21
折旧与摊销	28,558,717.07	25,459,476.56
设计费	9,412,456.90	10,431,753.64
材料及鉴定认证费	19,196,161.81	22,050,137.13
其他	3,320,021.38	2,657,363.24
合计	105,483,067.66	109,679,304.78

其中：费用化研发支出	105,483,067.66	109,679,304.78
------------	----------------	----------------

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新设子公司

无锡新日投资控股有限公司	驻马店新日电动车有限公司	91.10%
江苏新日电动车股份有限公司	云南新日电动车有限公司	100.00%

#### 6、其他

适用 不适用

2025年8月，孙公司海口新日电动车有限公司已完成工商注销。

2025年9月，子公司广东新日电动车有限责任公司已完成工商注销。

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

PT SUNRA DISTRIBUTOR INDONESIA	印度尼西亚	100 万美元	印度尼西亚	流通业		89.10	投资设立
PT SUNRA RETAIL INDONESIA	印度尼西亚	1,010,000 万印尼盾	印度尼西亚	批发和零售业		88.21	投资设立
无锡新日投资控股有限公司	无锡市	500 万元人民币	无锡市	投资		100.00	投资设立
郑州新日电动车有限公司	郑州市	500 万元人民币	郑州市	批发和零售业		100.00	投资设立
长沙市新日电动车有限公司	长沙市	500 万元人民币	长沙市	批发和零售业		100.00	投资设立
杭州新日电动车销售有限公司	杭州市	500 万元人民币	杭州市	批发和零售业		100.00	投资设立
武汉新日电动车有限公司	武汉市	500 万元人民币	武汉市	批发和零售业		100.00	投资设立
南昌市新日电动车有限公司	南昌市	500 万元人民币	南昌市	批发和零售业		60.00	投资设立
襄阳新日电动车辆有限公司	襄阳市	500 万元人民币	襄阳市	批发和零售业		51.00	投资设立
海口新日电动车有限公司(注)	海口市	500 万元人民币	海口市	批发和零售业		80.00	投资设立
上海淳莱电动车有限公司	上海市	100 万元人民币	上海市	批发和零售业		100.00	投资设立
成都新日电动车有限公司	成都市	300 万元人民币	成都市	批发和零售业		80.00	投资设立
广西新日电动车科技有限公司	南宁市	1000 万元人民币	南宁市	制造业	100.00		投资设立
驻马店新日电动车有限公司	驻马店市	300 万元人民币	驻马店市	批发和零售业		91.10	投资设立
云南新日电动车有限公司	昆明市	1000 万元人民币	昆明市	制造业	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

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十一、 政府补助

## 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	15,813,191.90	130,265.48		1,890,918.69	293,000.00	13,759,538.69	与资产相关
合计	15,813,191.90	130,265.48		1,890,918.69	293,000.00	13,759,538.69	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,890,918.69	2,951,523.61
与收益相关	7,786,804.00	18,973,825.00
合计	9,677,722.69	21,925,348.61

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他非流动资产、其他权益工具投资、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

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

##### (1) 外汇风险

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

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

敏感性分析：

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

当前税前利润的影响	期末余额变动	期末余额变动
	美元影响净额（万元）	印度盾影响净额（万元）
人民币贬值（+5%）	181.76	15.54
人民币升值（-5%）	-181.76	-15.54

## (2) 其他价格风险

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

## 2、信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

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

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下

单位：人民币元

项 目	1 年以内	1 年以上	合 计
应付票据	992,633,517.29		992,633,517.29
应付账款	375,289,560.22		375,289,560.22
其他应付款	245,156,367.03		245,156,367.03
租赁负债和一年内到期的租赁负债	2,424,306.93	5,360,955.59	7,785,262.52
其他流动负债	90,446,104.26		90,446,104.26

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1). 转移方式分类

适用 不适用

#### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	23,464.89	390,920,111.14		390,943,576.03
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	19,932,000.00			19,932,000.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			1,947,738.15	1,947,738.15
(七) 其他非流动金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
(八) 其他非流动资产		103,394,356.16		103,394,356.16
(九) 一年内到期的非流动资产		42,430,739.73		42,430,739.73
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	19,955,464.89	536,745,207.03	21,947,738.15	578,648,410.07
(十) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

本公司持有无限售流动股份的公允价值以证券交易所公开市场收盘价确定。

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

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系公开发行的理财产品和大额存单，以金融机构提供的估值作为公允价值确认依据。

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，以现金流量折现模型确定其公允价值。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，公司对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

其他非流动金融资产系对人民出行(深圳)科技有限公司的投资，本公司对于非上市权益性证券投资参考被投资企业近期外部投资者的投资价格确定对外投资的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	521.86	591.87

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	23,014,379.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,014,379.00

### 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

拟出售全资子公司浙江新日电动车有限公司(以下简称“浙江新日”)股权事项。

2026年1月5日,公司召开第七届董事会第五次会议,审议通过了《关于拟转让全资子公司80%股权并签署股权转让协议的议案》,同意新日股份将全资子公司浙江新日80%股权转让给浙江鑫日新材料有限公司并签署《股权转让协议》。

新日股份已收到浙江新日80%的股权转让价款。2026年2月6日,浙江新日已完成工商变更登记。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

公司与浙江南都电源动力股份有限公司（以下简称“南都电源”）存在合同纠纷，向无锡市中级人民法院提交了《民事起诉状》。2024年12月30日，江苏省无锡市中级人民法院对上诉案件做出一审判决。公司不服江苏省无锡市中级人民法院（2023）苏02民初53号民事判决书，向江苏省高级人民法院提起上诉，案号为（2025）苏民终395号。公司于2025年12月收到江苏省高级人民法院送达的《民事裁定书》，裁定撤销江苏省无锡市中级人民法院民事判决，本案发回江苏省无锡市中级人民法院重审。

截止报告日，公司已收到江苏省无锡市中级人民法院送达的《受理案件通知书》，案号为（2026）苏02民初95号，案件尚未开庭审理。鉴于本案诉讼结果存在不确定性，对公司是否有影响需要以法院最终判决和相应的执行情况为准，尚无法做出准确预判。

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	211,480,908.81	212,447,811.42
1年以内（含1年）小计	211,480,908.81	212,447,811.42
1至2年	4,418,579.28	406,589.26
合计	215,899,488.09	212,854,400.68
减：应收账款坏账准备	5,718,556.74	1,621,182.27
账面价值	210,180,931.35	211,233,218.41

## (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	215,899,488.09	100.00	5,718,556.74	2.65	210,180,931.35	212,854,400.68	100.00	1,621,182.27	0.76	211,233,218.41
其中：										
账龄组合	101,115,396.83	46.83	5,718,556.74	5.66	95,396,840.09	31,203,877.74	14.66	1,621,182.27	5.20	29,582,695.47
关联方组合	114,784,091.26	53.17			114,784,091.26	181,650,522.94	85.34			181,650,522.94
合计	215,899,488.09	/	5,718,556.74	/	210,180,931.35	212,854,400.68	/	1,621,182.27	/	211,233,218.41

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合一计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	96,696,817.55	4,834,840.88	5.00
1至2年	4,418,579.28	883,715.86	20.00
合计	101,115,396.83	5,718,556.74	5.66

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	1,621,182.27	4,097,374.47				5,718,556.74
合计	1,621,182.27	4,097,374.47				5,718,556.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	111,954,585.14		111,954,585.14	51.85	
第二名	65,581,513.46		65,581,513.46	30.38	3,279,075.67
第三名	32,028,559.23		32,028,559.23	14.83	2,241,714.85
第四名	2,829,506.12		2,829,506.12	1.31	
第五名	1,873,534.58		1,873,534.58	0.87	93,676.73
合计	214,267,698.53		214,267,698.53	99.24	5,614,467.25

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	391,261,075.25	333,843,032.87
合计	391,261,075.25	333,843,032.87

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	315,937,161.40	220,215,984.41
1年以内（含1年）小计	315,937,161.40	220,215,984.41
1至2年	58,812,987.08	113,648,619.96
2至3年	16,800,570.18	313,000.00
3年以上	2,305,568.28	2,475,163.26
合计	393,856,286.94	336,652,767.63
减：其他应收款坏账准备	2,595,211.69	2,809,734.76
账面价值	391,261,075.25	333,843,032.87

**(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
关联方往来款	389,182,953.26	330,737,516.33
保证金及押金	2,400,069.22	2,911,038.22
代扣代缴社保公积金	560,694.44	607,894.04
备用金	650,949.11	212,212.61
其他	1,061,620.91	2,184,106.43
合计	393,856,286.94	336,652,767.63

**(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)	
2025年1月1日余额	2,809,734.76			2,809,734.76
本期计提	-214,523.07			-214,523.07
2025年12月31日余额	2,595,211.69			2,595,211.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提的坏账准备	2,809,734.76	-214,523.07				2,595,211.69
合计	2,809,734.76	-214,523.07				2,595,211.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
天津新日电动车科技有限公司	155,767,002.85	39.55	合并范围内单位往来	1年以内	
浙江新日电动车有限公司	93,316,252.80	23.69	合并范围内单位往来	(注1)	
广东新日机电有限公司	72,431,794.98	18.39	合并范围内单位往来	1年以内	
广西新日电动车科技有限公司	37,662,815.22	9.56	合并范围内单位往来	1年以内	
无锡新日动力科技有限公司	23,064,191.42	5.86	合并范围内单位往来	(注2)	
合计	382,242,057.27	97.05	/	/	

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注1：1年以内 42,790,310.96元，1-2年 50,525,941.84元；

注2：1年以内 3,592,970.30元，1-2年 2,914,370.90元，2-3年 16,556,850.22元。

### 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	630,849,962.52		630,849,962.52	612,575,165.78		612,575,165.78
合计	630,849,962.52		630,849,962.52	612,575,165.78		612,575,165.78

#### (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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津新日机电有限公司	88,396,411.31						88,396,411.31	
天津新日电动车科技有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
湖北新日电动车有限公司	81,124,799.99						81,124,799.99	
广东新日机电有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
无锡新日动力科技有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
浙江新日电动车有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江苏新日国际贸易有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
无锡新日电动车销售服务有限公司	16,719,199.99						16,719,199.99	
无锡锂享出行科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
无锡市新日职业培训学校	500,000.00						500,000.00	
江苏新日智能科技有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
SUNRA Global Investment Pte.Ltd.	137,834,754.49		18,274,796.74				156,109,551.23	
合计	612,575,165.78		18,274,796.74				630,849,962.52	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,342,509,352.54	1,238,986,601.27	856,466,491.66	758,505,421.79
其他业务	399,113,869.27	372,640,489.22	315,070,966.39	295,020,561.68
合计	1,741,623,221.81	1,611,627,090.49	1,171,537,458.05	1,053,525,983.47

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	85,000,000.73	90,282,247.17
权益法核算的长期股权投资收益		672,772.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	246,000.00	390,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,357,033.61	6,107,276.83
大额存单利息收入	3,628,657.53	2,052,876.71
合计	98,231,691.87	99,505,172.91

其他说明：

无<!--EndFragment-->

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,419,332.35	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,786,804.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	13,911,812.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	840,775.59	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	150,000.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,068,080.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,143,388.59	
少数股东权益影响额（税后）	1,370,747.81	
合计	23,824,003.11	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.29	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.12	0.12

## 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：2026年4月25日

## 修订信息

适用 不适用