

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 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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）范来生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的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登记的总股本为基数向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.20元（含税），截至2019年12月31日，公司总股本204,000,000股，以此计算合计拟派发现金红利人民币24,480,000.00元。剩余未分配利润结转下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增资本。该议案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、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”相关内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	166

## 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、发行人	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
舜德投资	指	江苏舜德投资有限公司
天津新日	指	天津新日机电有限公司，系本公司全资子公司
湖北新日	指	湖北新日电动车有限公司，系本公司全资子公司
新日国贸	指	江苏新日国际贸易有限公司，系本公司全资子公司
广东新日	指	广东新日电动车有限责任公司，系本公司全资子公司
锂享出行	指	无锡锂享出行科技有限公司，系本公司全资子公司
新日动力	指	无锡新日动力科技有限公司，系本公司控股子公司
新日销售	指	无锡新日电动车销售服务有限公司，系本公司全资子公司
浙江新日	指	浙江新日电动车有限公司，系本公司全资子公司
新日学校	指	无锡市新日职业培训学校，系本公司投资设立的非企业单位
金投国泰	指	无锡金投国泰融资租赁有限公司，系本公司参股公司
电动两轮车	指	电动两轮车包含依据《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）标准定义的“电动自行车”及依据《摩托车和轻便摩托车术语第1部分：车辆类型》（GB/T5359.1-2019）标准定义的“电动轻便摩托车”和“电动摩托车”。
新国标	指	《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）
旧国标	指	《电动自行车通用技术条件》（GB17761-1999）
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晨阳	郭程程
联系地址	江苏省无锡市锡山区锡山大道501号	江苏省无锡市锡山区锡山大道501号
电话	0510-88109915	0510-88109915
传真	0510-88109915	0510-88109915
电子信箱	dongshihui@xinri.com	dongshihui@xinri.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	无锡市锡山区锡山大道501号
公司注册地址的邮政编码	214106
公司办公地址	无锡市锡山区锡山大道501号
公司办公地址的邮政编码	214106
公司网址	http://www.xinri.com
电子信箱	dongshihui@xinri.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	/

### 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、魏娜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路689号
	签字的保荐代表人姓名	李凌、曹岳承
	持续督导的期间	2017年4月27日至2019年12月31日

### 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	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	3,055,512,143.47	3,050,498,705.15	0.16%	2,696,170,158.60
归属于上市公司股东的净利润	70,527,118.31	88,654,407.39	-20.45%	73,251,493.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,468,285.77	50,351,793.12	12.15%	41,502,541.58
经营活动产生的现金流量净额	67,160,801.46	167,399,088.49	-59.88%	138,861,047.51

	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	963,515,329.68	943,658,111.37	2.10%	878,875,003.98
总资产	1,820,345,697.31	1,899,656,126.52	-4.17%	1,911,645,776.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.43	-18.60%	0.39
稀释每股收益 (元 / 股)	0.34	0.43	-20.93%	0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.28	0.25	12.00%	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	7.40%	9.60%	减少2.20个百分点	9.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.92%	5.45%	增加0.47个百分点	5.52%

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、2019 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	618,043,840.63	794,926,374.25	1,026,778,012.73	615,763,915.86
归属于上市公司股东的净利润	16,432,054.96	32,483,058.20	41,006,823.24	-19,394,818.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,107,093.66	34,264,712.20	38,467,563.43	-22,371,083.52
经营活动产生的现金流量净额	-135,680,760.56	-39,211,740.65	263,590,100.36	-21,536,797.69

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-10,047,941.91		-308,641.07	-21,069.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,930,166.98		13,596,921.78	16,723,481.62
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-			
非货币性资产交换损益	-			
委托他人投资或管理资产的损益	3,448,376.85		28,880,607.52	14,118,294.73
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-			
债务重组损益	-			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-			
对外委托贷款取得的损益	-			
采用公允价值模式进行后续计量的	-			

投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-			
受托经营取得的托管费收入	-			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,438,820.95		3,053,937.59	6,221,387.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-			
少数股东权益影响额	-			
所得税影响额	-1,710,590.33		-6,920,211.55	-5,293,141.42
合计	14,058,832.54		38,302,614.27	31,748,952.08

### 十一、 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
应收款项融资	192,018,489.59	5,450,235.14	-186,568,254.45	-
合计	192,018,489.59	5,450,235.14	-186,568,254.45	-

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务及产品

公司是专业从事电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车等电动两轮车研发、生产与销售的企业，自成立以来，主营业务未发生过变化。公司的主导产品为电动两轮车。另外，公司还根据市场的实际需求，生产、销售定制电动两轮车和电动特种车，但其占营业收入比重较低。

#### （二）经营模式

公司产品的销售模式主要为经销模式，对部分集团客户采用直销模式。经销模式下，公司与经销商直接发生业务往来，经销商以买断方式取得公司的产品，并向终端消费者销售。公司依据制度审慎选择经销商，在充分了解经销商的合法资格、销售经验、资本实力以及服务能力等情况之后，签定合作协议。对于每家经销商，公司授权其在一定的区域范围内销售公司产品。另外，公司通过新日国贸进行海外市场产品销售业务，通过锂享出行进行共享电动自行车运营业务，通过新日动力进行锂离子动力电池的产品销售业务。

#### （三）行业情况说明



根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），本公司所属行业为“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”大类——“C377-C3770 助动车制造”（中类-小类）。电动自行车为重要的民生交通工具，用于居民日常代步和休闲娱乐。随着人民生活水平的快速提高，电动自行车因其低碳、经济、节能和便捷的特点而深受欢迎。

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

随着电动自行车行业品牌竞争的加剧，品牌集中度持续上升，在品牌分化的过程中，品牌竞争格局已经基本清晰。一线品牌企业注重技术创新、产品升级更新和销售网络的建设，品牌影响力和公司的综合实力较强，市场认知度高；生产规模较小、自主创新能力低的电动自行车生产企业，其产品类型主要以低档次、低附加值产品为主，产品同质化严重，市场占有率逐步减少。当前，除公司之外，电动自行车行业一线品牌企业主要包括雅迪集团控股有限公司、天津爱玛科技股份有限公司及浙江绿源电动车有限公司等。品牌竞争格局的形成奠定了当前中国电动自行车行业的产业竞争格局和未来走势，一线品牌的市场占有率稳步提升，品牌影响力持续增强，对行业的运行节奏正在产生影响。

新国标正式实施以来，已经对整个行业格局变化带来影响：一方面，依据一系列法规和标准，电动两轮车分为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车三大细分品类，影响行业竞争格局。原来数量众多的生产企业，若需继续进行生产，必须进行资质条件更为严格的电动摩托车生产一致性能力准入审查。实力较弱的行业内的中小企业由于难以达到准入要求，将被迫退出市场竞争，产业集中度将进一步上升，行业竞争将逐步集中到行业内的现有大型企业之间。但是，由于上半年新国标正式实施以来，各地方政府对过渡期的新老标准产品的管理政策不尽相同，导致消费市场存在观望态度，短期内对本行业企业的产品销售产生不同程度的影响。同时，亦有可能出现新的进入者参与本行业的市场竞争。另一方面，竞争形势的复杂化也可能促使品牌企业在工业设计、研发制造、渠道建设、服务体验等领域采取创新举措，带动行业转型升级。总体来看，随着市场进一步集中，具有品牌号召力、渠道优势突出、产品质量过硬的企业将获得更广阔的发展空间，市场份额将逐渐向这些优势企业集中。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、领先的技术研发和自主创新能力

公司始终将技术研发、质量稳定作为立足之本。公司作为高新技术企业，拥有“省级智能电动车辆工程技术研究中心”、“江苏省博士后创新实践基地”、“省级企业技术中心”和“市级企业设计中心”等技术平台。公司及天津新日荣获“首批符合新国标电动自行车生产企业”称号、中国质量认证中心授予公司“CCC 中国强制性产品认证 A 级管理企业”。

公司拥有一支业务素质高和研发能力强并在业内具有影响力的研发、设计队伍。公司将产品的研发设计视为企业的生存之源，在提升品牌形象与品牌定位的同时，始终对产品的研发设计予以高度重视，已建立起专业设计人员和工艺技术人员组成的设计团队。设计团队一直保持了很好的稳定性，设计人员年龄结构分布合理，使得设计团队在保持年轻活力的同时，也令资深设计师的经验得到了有效传承。报告期内，公司积极研发自主车型，推出了 XC1、R3、R5 等车型，在市场上获得了广泛好评，其中，R3 和 R5 分别荣获中检西部杯“2019 中国摩托车年度评选电动车摩托车组十佳车型”和“动力车型”两项大奖。2019 年公司与铁塔能源、美团、昂纳科技分别在共享换电、智慧出行、同城配租赁等业务领域开展深入交流与合作，致力于打造电动车智能出行的绿色生态链。

## 2、品牌优势

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

①形象代言人策略。作为电动自行车行业中的实力品牌，凭借良好的产品品质，在用户群当中建立起了良好的口碑。2019 年，公司继续聘请黄晓明、赵丽颖为品牌形象代言人，“双星代言”的品牌战略让新日电动车在行业内引起广泛影响。

②产品概念推广策略。公司非常注重产品的设计研发，每年都会根据研发成果推出与众不同的设计概念和技术产品，并在产品、广告、陈列、服务等方面进行全面推广。报告期内，针对公司首款互联网智能化产品 MIKU MAX 的一系列推广活动，让新日电动车在智能化领域引领整个行业。

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

## 3、营销网络优势

### ①已建立规模庞大的营销网络体系

本公司积极推行以市场为导向的品牌战略，抓住电动两轮车市场的发展机遇，充分利用品牌影响力，大力发展经销商渠道，有效整合直销或跨界合作等平台网络，实现了规模经营和快速扩张。经过多年的不断积累，公司构建了覆盖全国，整合跨界、批发、零售、直销等多元化渠道网络体系。

### ②拥有较强的营销网络复制能力

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

#### 4、管理优势

##### ① 清晰有效的品牌管理经验

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

##### ② 丰富的渠道管理经验

公司管理层积累了丰富的渠道管理经验，通过建立规范的经销商管理制度及市场信息、货品配送物流的快速反应机制，增强了公司对销售渠道的控制力。公司在经销商管理方面，包括经销商选择和培训、店面管理、产品选择与价格控制、信息管理系统、营销活动、资金结算等，都制定了详细的操作流程和管理规定。除此以外，公司还要对经销商进行定期与不定期的指导和考察，及时发现营销网络内部存在的问题，提出各种解决方案，跟踪方案的实施情况，并不断地完善经销商管理。

##### ③ 拥有丰富的供应链管理经验

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年，电动两轮车行业整体处于新旧国标切换期，公司面对新国标执行带来的市场变化，稳健推进生产经营工作，实现营业收入305,551.21万元，同比增长0.16%；实现归属于上市公司股东的净利润7,052.71万元，同比减少20.45%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,646.83万元，同比增长12.15%。报告期内，公司在“提高产品质量稳定性、加强核心技术创新、大力推进服务营销”的三大核心思想指导下，主要开展下列几个方面的工作：

#### 1、大力推进服务营销，稳健推进各业务良性发展

报告期内，面临复杂多变的行业环境，公司结合竞争形势的变化，着力对公司的销售渠道进行调整和优化。针对传统渠道方面，为了进一步提高经销商渠道的质量，公司累计开发直营客户 570 余家，优化和降级销售规模低的直营客户 280 余家，并为了贯彻“大力推进服务营销”的理念，着力协调解决部分规模客户在市场运营过程中出现的与其分销体系之间存在的相关问题。在 KA 渠道方面，公司继续进行进驻与挖掘，在产品出样管理、导购与人员管理等方面，细化管理规则与要求，并进行专业培训，报告期内累计开发此类门店 170 余家。

## 2、依托于完善的新国标产品体系，搭载新日核心技术的产品崭露头角

随着新国标的实施，各地逐渐出台了与市场需求相切合的管理政策，在同时符合新国标和地方政策标准的前提下，公司在电动自行车、电动轻便摩托车和电动摩托车三个品类获得 CCC 认证的产品超过 200 款，并在诸如浙江、上海、北京、福建等省、直辖市完成百款以上产品的上目录工作。报告期内推出 K3、晶美、X1 等搭载智能芯片的产品，既丰富了公司智能化产品系列，又为市场提供了不一样的消费体验。公司设计研发的专业服务于外卖、快递市场的 L5、L7 等车型，以及搭载着新日核心技术的 R5、R3、X1、劲鹰等产品推向市场后深受用户青睐。

## 3、新兴业务实现连续增长，持续保持良性发展局面

随着体验式营销及新零售概念的广泛传播，公司电商业务持续创新优化，与天猫就新零售体系建设展开深度合作，架构新零售渠道体系建设，调整网络销售模式，转型深化与线下门店的合作关系，打通线上与线下壁垒，加速体验式营销落地，推动产业渠道升级；利用京东、天猫大数据，挖掘用户需求，联合打造、发布具有精准定位的新品 XC1、X1。报告期内累计开通网络销售模式的商家门店数量达到 500 家，电商业务销售规模同比增加 9.52%。新日国贸坚持“建 SUNRA 国际品牌专卖、主推中高端拳头产品”的渠道方向和产品策略，通过进一步传播 SUNRA 品牌的影响力，高端产品的理念已被部分重点国际市场接受，外贸产品平均单价连续三年提升，高端产品也受到国际市场广泛好评，报告期内销售收入同比增加 41.82%。公司大力拓展战略合作伙伴，在外卖、快递行业建立了良好的口碑。随着团购业务的更加成熟，公司在传统商务合作的基础上，逐渐在产品的设计开发领域展开交流与合作，并取得良好的效果，报告期内团购销售规模实现同比增长 164.77%。

## 4、布局未来，启动工厂扩产项目

为布局未来，实现公司战略目标，报告期内，公司根据既定的三年产能规划，一是重要子公司天津新日、湖北新日、广东新日分别取得了电摩生产资质；二是启动了无锡制造中心智能化工厂改扩建项目；三是子公司浙江新日已通过招拍挂方式购得位于温州市乐清经济开发区范围内工业用地的国有土地使用权，作为公司未来建设温州工厂项目的储备用地。公司计划在三年内逐步对现有生产制造体系进行优化升级，着重提升各个工厂生产制造的自动化、智能化、信息化水平，进一步提高精益制造、智能制造水平，在 2021 年末，公司各生产基地合计达到年生产 500 万辆的产能规模，为公司未来的发展奠定坚实的生产制造基础。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年度实现营业收入 305,551.21 万元，同比增长 0.16%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,052.71 万元，同比减少 20.45%。截至报告期末，公司总资产 182,034.57 万元，较期初减少 4.17%；归属于上市公司股东的净资产 96,351.53 万元，较期初增长 2.10%。

### (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	3,055,512,143.47	3,050,498,705.15	0.16%
营业成本	2,609,413,715.82	2,584,639,001.03	0.96%
销售费用	220,452,490.57	254,244,486.58	-13.29%
管理费用	101,970,914.94	89,491,903.63	13.94%
研发费用	64,712,537.08	53,772,428.99	20.35%
财务费用	-19,054,577.82	-6,126,139.06	211.04%
经营活动产生的现金流量净额	67,160,801.46	167,399,088.49	-59.88%
投资活动产生的现金流量净额	496,537,520.38	-141,091,579.81	-451.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	-24,480,000.00	104.25%

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 305,551.21 万元，同比增长 0.16%；营业成本为 260,941.37 万元，同比增长 0.96%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	2,130,560,805.18	1,841,123,454.79	13.59%	-0.29%	3.26%	减少 2.97 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 (%)
简易款	960,281,254.98	813,007,708.40	15.34%	11.40%	20.33%	减少 6.28 个百分点
豪华款	1,160,607,723.65	1,019,970,606.41	12.12%	-8.46%	-7.36%	减少 1.05 个百分点
特种车	9,671,826.55	8,145,139.98	15.78%	38.84%	26.76%	增加 8.03 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	23,287,214.66	19,693,483.39	15.43%	9.74%	10.82%	减少0.82个百分点
华北	349,161,799.38	310,896,328.13	10.96%	0.74%	12.99%	减少9.65个百分点
华东	832,072,723.83	721,183,605.28	13.33%	-3.33%	-0.87%	减少2.15个百分点
西北	136,938,935.20	118,278,442.07	13.63%	-11.22%	-5.88%	减少4.90个百分点
西南	136,294,393.30	114,734,125.94	15.82%	13.61%	14.11%	减少0.37个百分点
华中	419,081,328.25	360,906,452.40	13.88%	-2.82%	-1.21%	减少1.40个百分点
华南	156,411,030.28	135,728,007.13	13.22%	9.29%	12.03%	减少2.12个百分点
外销	77,313,380.28	59,703,010.45	22.78%	29.45%	19.65%	增加6.33个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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(%)
简易款	辆	900,456.00	921,672.00	22,402.00	7.12%	15.98%	-7.84%
豪华款	辆	751,310.00	776,255.00	22,537.00	-14.81%	-8.25%	-52.32%
特种车	辆	5,887.00	5,912.00	2.00	262.95%	256.36%	-92.59%

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

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	1,758,922,718.94	95.54%	1,702,591,894.20	95.49%	3.31%	
	人工费	53,154,743.08	2.89%	52,615,767.71	2.95%	1.02%	
	制造费用	29,045,992.77	1.58%	27,811,674.50	1.56%	4.44%	
	小计	1,841,123,454.79	100.00%	1,783,019,336.41	100.00%	3.26%	
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
简易款	材料费	781,619,125.05	96.03%	645,721,989.07	95.57%	21.05%	
	人工费	23,910,327.57	2.94%	19,043,048.40	2.82%	25.56%	
	制造费用	8,444,591.83	1.04%	10,871,286.13	1.61%	-22.32%	
	小计	813,974,044.45	100.00%	675,636,323.60	100.00%	20.48%	
豪华款	材料费	969,158,492.80	95.11%	1,050,561,260.25	95.42%	-7.75%	
	人工费	29,244,415.51	2.87%	33,572,719.31	3.05%	-12.89%	
	制造费用	20,601,400.94	2.02%	16,823,547.98	1.53%	22.46%	
	小计	1,019,004,309.25	100.00%	1,100,957,527.54	100.00%	-7.44%	

特种车	材料费	8,145,101.09	100.00%	6,308,644.88	98.18%	29.11%	
	人工费	-	-	-	-	-	
	制造费用	-	-	116,840.39	1.82%	-100.00%	
	小计	8,145,101.09	100.00%	6,425,485.27	100.00%	26.76%	

成本分析其他情况说明

无

#### (4). 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 54,272.78 万元，占年度销售总额 17.76%；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 84,261.00 万元，占年度采购总额 35.70%；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%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	变动原因分析
销售费用	220,452,490.57	254,244,486.58	-13.29%	
管理费用	101,970,914.94	89,491,903.63	13.94%	
财务费用	-19,054,577.82	-6,126,139.06	211.04%	注 1

注 1：报告期内定期存款到期结算利息同比增加所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	165,530,337.19
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	165,530,337.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.42%
公司研发人员的数量	359
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.21%
研发投入资本化的比重 (%)	-

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	同比增减	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	67,160,801.46	167,399,088.49	-59.88%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	496,537,520.38	-141,091,579.81	-451.93%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-50,000,000.00	-24,480,000.00	104.25%	注 3

注 1：上年末预收经销商货款本期实现发货，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少。

注 2：报告期内购买银行理财产品支出较上年同期减少所致。

注 3：主要系公司本期分配现金股利较上期大幅增加所致。

### (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

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
货币资金	866,047,834.38	47.58	590,487,855.70	31.08	46.67	注 1
应收票据	-	-	192,018,489.59	10.11	-	注 2
应收账款	155,145,569.21	8.52	59,687,542.01	3.14	159.93	注 3
应收款项融资	5,450,235.14	0.30	-	-	-	注 4
预付款项	31,144,763.31	1.71	12,586,494.48	0.66	147.45	注 5
其他应收款	7,269,996.56	0.40	5,914,707.66	0.31	22.91	
存货	135,403,713.46	7.44	171,559,201.12	9.03	-21.07	
其他流动资产	16,070,575.21	0.88	303,655,489.65	15.98	-94.71	注 6
长期股权投资	21,912,311.42	1.20	20,214,051.78	1.06	8.40	
固定资产	322,059,925.02	17.69	352,784,524.01	18.57	-8.71	
在建工程	25,704,647.25	1.41	8,741,890.88	0.46	194.04	注 7
无形资产	221,370,294.73	12.16	158,523,043.76	8.34	39.65	注 8
长期待摊费用	1,492,992.29	0.08	1,284,174.56	0.07	16.26	
递延所得税资产	11,218,123.33	0.62	8,142,451.19	0.43	37.77	注 9
其他非流动资产	54,716.00	0.00	14,056,210.13	0.74	-99.61	注 10
应付票据	251,193,526.36	29.36	140,963,000.00	14.75	78.20	注 11
应付账款	302,508,438.69	35.35	361,426,169.02	37.81	-16.30	
预收款项	64,947,932.21	7.59	237,854,630.58	24.88	-72.69	注 12
应付职工薪酬	25,543,430.36	2.99	31,598,747.12	3.31	-19.16	
应交税费	8,506,535.08	0.99	5,586,745.29	0.58	52.26	注 13
其他应付款	152,334,541.28	17.80	136,331,361.81	14.26	11.74	
其他流动负债	27,066,048.56	3.16	16,145,543.13	1.69	67.64	注 14
预计负债	944,307.70	0.11	-	-	-	
递延收益	22,279,215.63	2.60	26,091,818.20	2.73	-14.61	



递延所得税负债	357,414.90	0.04	-	-	-
---------	------------	------	---	---	---

## 其他说明

注 1：主要系本期末银行理财到期收回及银行承兑保证金余额增加所致。

注 2：主要系公司执行新金融工具会计准则所致。

注 3：主要系公司为应对市场竞争，适当放宽了信用管理政策，导致应收账款增加。

注 4：主要系公司执行新金融工具会计准则所致。

注 5：主要系公司为降低采购成本，预付材料采购款增加所致。

注 6：主要系期末公司购买银行理财余额较年初减少所致。

注 7：主要系公司新增总部大厦、消防和环保改造工程投入所致。

注 8：主要系公司信息化系统软件投入及子公司取得土地使用权所致。

注 9：主要系本期可弥补亏损额增加所致。

注 10：主要系预付软件款转无形资产所致。

注 11：主要系未到期应付票据增加所致。

注 12：主要系上期末预收经销商货款本期已实现发货所致。

注 13：主要系本期末应交增值税较年初增加所致。

注 14：主要系应对新旧国标切换的市场竞争，公司加大渠道促销政策所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：人民币元

项 目	账面价值	受限制原因
货币资金	154,910,432.77	银票保证金
合 计	154,910,432.77	

## 3. 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 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”之“（三）行业情况说明”及“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、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****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、2019年3月，公司根据业务需要，以自有资金400万元人民币与第三方共同设立无锡新日动力科技有限公司。

2、2019年4月25日，公司召开第四届董事会第22次会议，审议通过《关于对外投资设立温州子公司的议案》和《关于对外投资设立无锡销售子公司的议案》，以自有资金5,000万元人民币及1,000万元人民币分别设立温州子公司和无锡销售服务子公司。详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的《第四届董事会第22次会议决议公告》（公告编号：2019-007）。

3、2019年6月12日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于子公司拟购买土地使用权的议案》，同意子公司浙江新日拟以不超过4,800万元人民币（最终金额以实际出让文件为准）通过招拍挂方式购买位于温州市乐清经济开发区地块的土地使用权。详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2019-025）。

4、2019年6月12日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于拟投资建设无锡制造中心智能化工厂改扩建项目的议案》。公司拟投资37,062.54万元人民币建设无锡制造中心智能化工厂改扩建项目，以满足公司精益制造的发展需求。详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2019-025）和《关于拟投资建设无锡制造中心智能化工厂改扩建项目的公告》（公告编号：2019-027）。

5、2019年10月23日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于拟建温州工厂年产50万辆电动摩托车一期项目的议案》。公司拟投资22,692万元人民币建设温州工厂年产50万辆电动摩托车一期项目。详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的《第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-051）和《关于拟建温州工厂年产50万辆电动摩托车一期项目的公告》（公告编号：2019-053）。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	2019年年度投入金额	累计投入金额
新日大厦项目	16,000.00	本期投入用于支付部分设计款及基础工程合同预付款等。	187.60	5,052.16
无锡制造中心智能化工厂	37,062.54	本期投入用于支付部分工厂规划设	19.00	19.00

改扩建项目		计费用。		
温州工厂年产 50 万辆电动摩托车一期项目	22,692.00	本期投入用于支付土地款及相关手续费用。	4,546.41	4,546.41

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

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

1、天津新日机电有限公司（以下简称“天津新日”），系本公司全资子公司。天津新日成立于 2006 年 12 月 5 日，法定代表人张崇舜，住所位于天津市滨海新区大港开发区西区安和路，注册资本 8,000 万元人民币。公司经营范围为电动自行车、电动摩托车、电机、摩托车配件、电子制冷产品、电动三轮车、脚踏自行车制造；五金、交电批发兼零售；汽车普通货运。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，天津新日总资产为 31,766.60 万元，净资产为 19,831.20 万元，净利润为 3,298.10 万元。（以上数据已经审计）

2、湖北新日电动车有限公司（以下简称“湖北新日”），系本公司全资子公司。湖北新日成立于 2010 年 2 月 8 日，法定代表人张崇舜，住所位于湖北省襄阳市高新区深圳工业园新日路，注册资本 8,000 万元人民币。公司经营范围为电动摩托车、电动轻便摩托车、电动自行车、电动观光车、电动三轮车及充电器、家用电器制造、加工、销售；货物、技术、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；房屋租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，湖北新日总资产为 24,054.93 万元，净资产为 15,114.54 万元，净利润为 1,731.46 万元。（以上数据已经审计）

3、江苏新日国际贸易有限公司（以下简称“新日国贸”），系本公司全资子公司。新日国贸成立于 2011 年 3 月 24 日，法定代表人张崇舜，住所位于无锡市锡山区安镇锡山大道 501 号，注册资本为 500 万元人民币。公司经营范围为自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，新日国贸总资产为 3,314.76 万元，净资产为 2,688.62 万元，净利润为 1,094.24 万元。（以上数据已经审计）

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

房地产租赁经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，广东新日总资产为 4,824.56 万元，净资产为 1,527.16 万元，净利润为 9.46 万元。（以上数据已经审计）

5、无锡锂享出行科技有限公司（以下简称“锂享出行”），系本公司全资子公司。锂享出行成立于 2017 年 6 月 5 日，法定代表人张崇舜，住所位于无锡市锡山区安镇街道吼山南路 15 号，注册资本为 1,000 万元人民币。公司经营范围为低碳产品、物联网应用技术的研发；计算机网络技术、计算机软硬件技术、环保技术开发、技术转让、技术咨询服务；电动自行车的租赁服务（不含融资租赁）；机械设备租赁；计算机及通讯设备租赁；电气设备租赁；公共电动自行车租赁系统、低碳交通系统的技术研发及管理、售后服务；汽车、助动自行车、非公路休闲车的销售；保险代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，锂享出行总资产为 3,235.80 万元，净资产为 862.06 万元，净利润-64.48 万元。（以上数据已经审计）

6、无锡新日电动车销售服务有限公司（以下简称“新日销售”），系本公司全资子公司。新日销售成立于 2019 年 5 月 9 日，法定代表人张崇舜，住所位于无锡市锡山区安镇街道锡山大道 501 号，注册资本 1,000 万元人民币。公司经营范围为电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、助动自行车及其零部件、观光敞车及其零部件、蓄电池及充电器及其零部件、家用电器及其零部件的销售、售后服务及售后服务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）报告期内，新日销售总资产为 14,590.44 万元，净资产为-25.09 万元，净利润-1,025.09 万元。（以上数据已经审计）

7、浙江新日电动车有限公司（以下简称“浙江新日”），系本公司全资子公司。浙江新日成立于 2019 年 7 月 19 日，法定代表人张崇舜，住所位于浙江省乐清市乐清经济开发区纬十一路 238 号，注册资本 5,000 万元人民币。公司经营范围为两轮电动摩托车、电动自行车、观光敞车（非公路用）及其零部件、充电器及其零部件、家用电器及其零部件的制造、加工销售；蓄电池销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，浙江新日尚处于建设期，未实际开展经营活动。

8、无锡新日动力科技有限公司（以下简称“新日动力”），系本公司控股子公司。新日动力成立于 2019 年 3 月 21 日，法定代表人张崇舜，住所位于无锡市锡山区安镇街道锡山大道 501 号，注册资本 5000 万元人民币。公司经营范围为乘用车车载动力系统、商用车车载动力系统、特种车辆车载动力系统、启停电源系统、风光电储能系统、能源管理系统、电池管理系统的技术研发、设计、技术咨询、技术服务；锂离子电池、锂聚合物电池、燃料电池、动力电池、超大容量储能电池、电容器、可充电电池包的生产和销售以及售后服务；电池的安全与租赁业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末，新日动力总资产为 809.00 万元，净资产为 574.49 万元，净利润 74.49 万元。（以上数据已经审计）

9、无锡金投国泰融资租赁有限公司（以下简称“金投国泰”），系本公司参股公司。金投国泰成立于 2018 年 1 月 17 日，法定代表人刘勤，住所位于无锡市锡山区安镇街道丹山路 78 号锡

东创融大厦 A 座 303-34, 注册资本 3,000 万美元。公司经营范围为从事融资租赁业务; 租赁业务; 向国内外购买租赁资产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询和非融资性担保; 从事与主营业务相关的商业保理业务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。报告期末, 金投国泰总资产为 58,713.51 万元, 净资产为 21,270.02 万元, 净利润为 2,405.43 万元。

(以上数据已经审计)

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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

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

随着电动自行车行业品牌竞争的加剧, 品牌集中度持续上升, 在品牌分化的过程中, 品牌竞争格局已经基本清晰。一线品牌企业注重技术创新、产品升级更新和销售网络的建设, 品牌影响力和公司的综合实力较强, 市场认知度高; 生产规模较小、自主创新能力低的电动自行车生产企业, 其产品类型主要以低档次、低附加值产品为主, 产品同质化严重, 市场占有份额逐步减少。当前, 除公司之外, 电动自行车行业一线品牌企业主要包括雅迪集团控股有限公司、天津爱玛科技股份有限公司及浙江绿源电动车有限公司等。品牌竞争格局的形成奠定了当前中国电动自行车行业的产业竞争格局和未来走势, 一线品牌的市场占有率稳步提升, 品牌影响力持续增强, 对行业的运行节奏正在产生影响。

新国标正式实施以来, 已经对整个行业格局变化带来影响: 一方面, 依据一系列法规和标准, 电动两轮车分为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车三大细分品类, 影响行业竞争格局。原来数量众多的生产企业, 若需继续进行生产, 必须进行资质条件更为严格的电动摩托车生产一致性能力准入审查。实力较弱的行业内的中小企业由于难以达到准入要求, 将被迫退出市场竞争, 产业集中度将进一步上升, 行业竞争将逐步集中到行业内的现有大型企业之间。但是, 由于上半年新国标正式实施以来, 各地方政府对过渡期的新老标准产品的管理政策不尽相同, 导致消费市场存在观望态度, 短期内对本行业企业的产品销售产生不同程度的影响。同时, 亦有可能出现新的进入者参与本行业的市场竞争。另一方面, 竞争形势的复杂化也可能促使品牌企业在工业设计、研发制造、渠道建设、服务体验等领域采取创新举措, 带动行业转型升级。总体来看, 随着市场进一步集中, 具有品牌号召力、渠道优势突出、产品质量过硬的企业将获得更广阔的发展空间, 市场份额将逐渐向这些优势企业集中。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

围绕公司董事会制定的“提高产品质量稳定性、加强核心技术创新、大力推进服务营销”的三大核心思想，秉承“有阳光的地方就有新日”的经营发展理念，以渠道为基础、以品牌为灵魂、以创新为动力、以产品为保证、不断加强管理团队和员工队伍建设，利用公司已有的资源和行业领先地位，升级和优化营销网络、提升公司整体技术水平及技术创新能力，充分发挥公司的品牌优势、渠道优势、研发优势等，持续满足人们对电动交通工具产品多层次的需求，在继续保持公司行业领先地位基础上，将公司逐步打造成国际知名的电动交通工具研发制造企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020 年电动车行业将面临更加复杂多变的形势。从国际形势来看，由于今年新冠肺炎疫情全球蔓延和石油价格闪崩所带来的全球经济下行压力，对于企业的经营发展带来更多的不确定性。另一方面，从国内电动两轮车行业发展形势来看，2020 年电动两轮车企业的经营也面临以下机遇和挑战。第一，电动车新国标实施进入第二年，国内大部分地区的旧国标车过渡期满，将催生出新国标车置换的新需求。第二，虽然一季度以来受新冠肺炎疫情影响，短期内由于各地的疫情管控政策导致人民群众出行和购车需求骤减，但是随着国内疫情得到有效控制，各地纷纷复工复产、学生复课，进入四月份以来，国内电动两轮车消费市场迅速复苏。截至 2020 年 4 月 20 日，除直销渠道团购业务外，公司 4 月份传统渠道销量同比增长 77.14%。并且由于受新冠肺炎疫情的影响，人民群众个人出行方式正在发生改变，利用电动两轮车、私家车等非公共交通工具出行成为一种更加安全可靠的选择，这也将一定程度上刺激电动两轮车的国内市场销售。第三，这次疫情爆发也将促进后期外卖物流、同城配送、线上购物等消费业态快速成长，并将进一步对此类市场的电动两轮车销售带来一定的积极影响。结合形势变化特别是新冠肺炎疫情影响，公司将主动调整经营策略，抓住机遇，克服挑战，推动各项年度经营指标有效达成。

### 1、深化融合渠道资源，改善渠道通路效率

为有效满足消费者换购国标车需求，并增加接触消费者的终端门店数量，改善渠道终端覆盖面，公司将进一步加快渠道直营和分销网络拓展力度，并在成熟区域逐步落实门店网格化布局工作；同时为降低疫情不利影响，公司将进一步深化引导传统经销商开展线上线下融合销售、跨界合作销售、产品体验营销、智能物流配送等创新营销模式，促进经销商积极响应和应对消费变化所产生的影响。

### 2、加速开拓新兴业务市场，完善全渠道销售网络体系

同城配送、团购定制等领域用车需求近年来呈加速上升趋势，“外卖小哥”也已经扩大为百万级的市场需求群体，KA 卖场线上线下渠道正在发生深度融合，同时各类手机 APP 平台用户日益增加，受疫情影响催生的电商购物群体也呈现年龄泛化趋势。公司已决定继续坚持采取加速开拓新兴业务市场的动作，并进一步优化新兴业务销售平台，推进数字化营销创新，以实现完善全渠道销售网络体系的目的。

一直以来，公司充分利用新日品牌的影响力，积极拓展直销渠道，团购业务连续三年增长。公司曾服务顺丰物流、中国邮政、中国人保等知名企业，特别是在物流、外卖、快递行业积累了良好的口碑。在此基础上，公司 2020 年团购业务量不断增长，截至 2020 年 4 月 20 日，公司已取得团购客户下达的需在二季度交付的订单约为 30 万辆整车及相关配件，订单总金额合计约为 8.8 亿元，上述订单已收到预付款金额近 2 亿元。公司将在保质保量完成上述订单如期交付的同时，在新品开发、配件交付、售后服务等各方面进一步做好对团购客户的营销服务工作，2020 年内积极争取更多的团购业务订单。公司同时也将团购业务的快速发展作为 2020 年工作重点之一，着力开发直销领域的新客户，力争团购业务成为保障公司 2020 年业绩目标实现的有力支撑。

### 3、适应消费趋势变化，加快新技术开发及应用

新国标实施第二年，为巩固产品竞争优势，践行技术创新领先战略，公司将在严格执行新国标的基础上，继续在智能中控、高性能动力电池、材料轻量化应用创新等领域加大投入；并结合消费需求多样化、购物习惯变化趋势，进一步丰富公司产品阵列。同时针对截至目前仍然深受疫情影响的外贸业务，公司将在 2020 年着力于适应海外市场销售的高端自主车型的产品创新，做好产品储备，为疫情得到控制以后的海外市场复苏做好应对准备。

### 4、稳步扩大生产能力，持续提高生产智能化水平

根据 2020 年公司经营发展面临的外部形势，随着现有生产基地产能瓶颈的继续凸显，公司继续实施稳步扩大生产能力的投资项目，对现有生产制造体系进行优化升级，2020 年一是要加快无锡智能化生产车间改扩建项目的工程进度，力争在年内交付使用；二是要启动天津工厂智能化改扩建项目；三是稳步推进温州工厂项目的建设。在投资建设过程中，公司着重提升各个工厂生产制造的自动化、智能化、信息化水平，进一步提高精益制造、智能制造水平。在 2021 年末，公司各生产基地合计达到年生产 500 万辆的产能规模，为公司未来的发展奠定坚实的生产制造基础。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、宏观经济发生波动的风险

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。从国际形势来看，由于今年新冠肺炎疫情全球蔓延和石油价格因

崩所带来的全球经济下行压力，对于企业的经营发展带来更多的不确定性。本公司产品销售市场主要在国内，2020 年新冠病毒肺炎疫情对国内宏观经济产生了较为严重的冲击，如若经济增速持续降低、居民可支配收入增长持续放缓，将会对公司销售收入和利润造成不利影响，存在业绩下滑可能性。

## 2、产业政策的风险

近几年国家陆续出台各类相关政策标准，如《电动自行车安全技术规范》、《关于开展电动自行车消防安全综合治理工作的通知》、《电动摩托车和电动轻便摩托车通用技术条件》、《机动车运行安全技术条件》、《道路机动车辆生产企业及产品准入许可管理办法》、《快递暂行条例》等，这些法规将电动两轮车明确分类为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车三大细分品类。

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

## 3、个别城市对机动车限行的风险

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

## 4、市场竞争加剧的风险

公司凭借较强的技术研发能力和产品创新能力、严格的质量控制体系、长期积累的品牌优势和运营经验、覆盖全国主要城市的营销网络和良好的服务质量，赢得了客户对公司品牌、产品及服务的信任，近年来营业收入呈增长趋势。但是由于电动自行车新国标的实施，部分旧国标电动自行车将划入电动轻便摩托车、电动摩托车范畴，原来数量众多的生产企业，若需继续进行生产，必须进行资质条件更为严格的电动摩托车生产一致性能力准入审查。实力较弱的行业内的中小企业由于难以达到准入要求，将被迫退出市场竞争，产业集中度将进一步上升，行业竞争将逐步集中到行业内的现有大型企业之间。同时，亦有可能出现新的进入者参与本行业的市场竞争。本公司若未能快速进行技术、产品、质量、渠道、服务、品牌等领域的创新调整，抓住机遇不断巩固和提升行业地位，将可能面临市场占有率下滑的风险。

## 5、材料价格波动风险



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

除此之外本公司生产电动自行车涉及的原材料受上游磁钢、铅、铜、铝、钢材、塑料等价格波动的影响，导致在公司零部件采购的价格出现波动，增加成本管理难度，对公司经营业绩也会产生直接影响。

## 6、对经销商的管理风险

公司自成立以来，一直坚持与经销商共同发展的合作理念，公司庞大的经销商队伍为公司不断扩大销售规模、提高市场占有率和品牌影响力发挥了重要作用。目前，公司已建立了完善的经销商管理制度，制定了严格的经销商选择流程，举办各种方式的培训，帮助经销商在经营中不断完善和成熟；公司通过与经销商签订产品销售合同的方式，对经销商日常运营各个方面予以指导和规范；并通过内部培训机制，开展“人才无断层”管理梯队建设，培养了一批对经销商开拓与管理有着丰富经验的专业人才。由于经销商人、财、物均独立于本公司，各地经营店均为这些经销商所控制，其经营计划受其个人业务发展目标和风险偏好的影响相对较大，经销商在日常经营中若发生服务质量与经营方式有悖于公司品牌运营宗旨，或者对理解公司品牌理念发生偏差等情况，将会对公司经营效益、品牌形象和未来发展造成不利影响。

## 7、新冠肺炎疫情的影响

2020 年新冠肺炎疫情爆发并在全球迅速蔓延，对全球市场经济产生了不利影响。虽然现阶段国内新冠肺炎疫情得到了有效控制，但不排除受境外输入等因素导致国内疫情反弹的可能性。如果出现较大规模的疫情反弹，各地政府采取严厉的疫情防控措施，将会对电动两轮车的国内销售造成不利影响。另一方面，虽然公司国外业务占比较小，但若境外各国无法有效抑制新冠肺炎疫情的蔓延，公司海外市场的销售业绩将受到严重影响。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监发[2013]43号)、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件精神 and 公司章程等相关规定,并综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素,公司制订了《江苏新日电动车股份有限公司未来三年(2018-2020)股东回报规划》,明确了公司现金分红标准和分红比例。《江苏新日电动车股份有限公司未来三年(2018-2020)股东回报规划》已经公司第四届董事会第17次会议、第四届监事会第12次会议及2017年年度股东大会审议通过,公司独立董事发表了同意的独立意见。

公司于2019年4月25日召开公司第四届董事会第22次会议和第四届监事会第17次会议,于2019年5月17日召开公司2018年度股东大会,审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。公司以2018年12月31日总股本204,000,000股为基数向全体股东按每10股派发现金红利人民币2.5元(含税),共计分配现金股利人民币51,000,000元。剩余未分配利润结转下一年度。当年度不进行送股及资本公积转增资本。

## (二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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(%)
2019年	0	1.2	0	24,480,000	70,527,118.31	34.71
2018年	0	2.5	0	51,000,000	88,654,407.39	57.53
2017年	0	1.2	0	24,480,000	73,251,493.66	33.42

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股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

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张崇舜、陈玉英、舜德投资	股东张崇舜、陈玉英、舜德投资承诺：“（1）自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。（2）除上述锁定外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。（3）所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如遇除权除息等事项，发行价应做相应调整。”	2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德投资	股东张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德投资承诺：“（1）在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”	长期	否	是	不适用	不适用

			(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。”					
解决关联交易	张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德投资	股东张崇舜、陈玉英、赵学忠、舜德投资承诺: “自本承诺函签署之日起, 本人/本公司及本人/本公司控制的公司将尽量避免与股份公司之间发生关联交易; 对于确有必要且不可避免发生的关联交易, 本人/本公司及本人/本公司控制的公司均遵循公平、公允和等价有偿的原则与股份公司签订合同, 交易价格以市场公认的公允价格确定。自本承诺函签署之日起, 本人/本公司及本人/本公司控制的公司将严格按照相关法律、法规以及股份公司章程、规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务, 切实保护上市公司及中小股东利益。自本承诺函签署之日起, 本人/本公司及本人/本公司控制的公司保证严格遵守《公司法》等法律法规、规范性文件的规定, 依照合法程序, 行使股东权利、履行股东义务, 不利用控股股东的地位谋取不当的利益, 不损害股份公司及其他股东的合法权益。自本承诺函出具之日起, 本人/本公司及本人/本公司控制的公司如违反上述承诺, 给股份公司及其控股子公司造成损失的, 由本人/本公司承担相应赔偿责任。”	长期	否	是	不适用	不适用	
其他	公司	公司承诺: “在逐步规范社会保险缴纳方面: (1) 在管理方面, 公司将增加行政人力部门投入, 加大员工社会保险缴纳的宣传教育力度, 并将全力督促员工缴纳社会保险, 以提高公司缴纳社会保险合规程度, 社会保险员工缴纳比例 2017 年达到 75%, 2018 年达到 85%, 2019 年全覆盖; (2) 报告期内的在职员工提出缴纳要求时, 公司将积极主动配合为该等员工开立社会保险账户; (3) 公司将积极逐步落实社会保险方面的政策法规, 最大程度保障员工利益。在逐步规范住房公积金缴纳方面: (1) 在管理方面, 公司将增加行政人力部门投入, 加大员工	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用	

			住房公积金缴纳的宣传教育力度,并将全力督促员工缴纳住房公积金,以提高公司缴纳住房公积金合规程度,住房公积金员工缴纳比例 2017 年达到 70%, 2018 年达到 80%, 2019 年达到 90%, 最终全覆盖; (2) 报告期内的在职员工提出缴纳要求时, 公司将积极主动配合为该等员工开立住房公积金账户; (3) 公司将积极逐步落实住房公积金方面的政策法规, 最大程度保障员工利益。”					
其他	张崇舜	控股股东张崇舜承诺: “公司及合并报表范围内的子公司若因社会保险及住房公积金缴纳不规范情形而需要承担的补缴、赔偿、处罚或滞纳金等任何形式的经济损失或义务, 本人将独自承担前述相关的经济补偿、赔偿、罚金, 确保公司及合并报表范围子公司不因社会保险及住房公积金缴纳不规范问题承担任何经济损失; 报告期内的任何员工因社会保险及住房公积金缴纳向公司主张的追缴、补缴等相关的任何权利或责任, 在有权机关作出生效裁决后, 均由本人独自承担相关经济补偿或赔偿; 本人作为公司控股股东, 将积极履行相关权利督促公司逐步规范社会保险及住房公积金缴纳, 最终实现员工人数 100% 缴纳社会保险及住房公积金, 并逐步提高社会保险及住房公积金缴纳基数, 维护员工利益。”	2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日	是	是	不适用	不适用	
其他	张崇舜、陈玉英、舜德投资	股东张崇舜、陈玉英、舜德投资承诺: “在持有公司的股份锁定期届满的两年内, 在符合相关法律法规及规范性文件要求每年减持公司股份不超过公司上一年度末总股本的 10%, 减持价格不低于本次发行价格 (如遇除权除息等事项, 上述发行价应做相应调整), 减持采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式, 其减持公司股份时, 将提前三个交易日通过公司予以公告。”	2020 年 4 月 27 日至 2022 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用	
其他	赵学忠	股东赵学忠承诺: “在持有公司的股份锁定期届满的两年内, 在符合相关法律法规及规范性文件要求每年减持公司股份不超过公司上一年度末总股本的 10%, 减持价格不低于本次发行价格 (如遇除权除息等事项, 上述发行价应做相应调整), 减持采用证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或协议转让等方式, 其减持公司股份时, 将提前三个交易日通过公司予以公告。”	2018 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用	
其他	公司	公司承诺: (1) 公司上市后三年内, 如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产值 (最近一期审计基准日后,	2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4	是	是	不适用	不适用	

			因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），且满足法律、法规和规范性文件关于增持或回购相关规定的情形下，则启动稳定公司股价的措施（具体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）若公司或相关责任主体未采取稳定股价的具体措施的，公司及相关责任主体将及时进行公告并向投资者道歉，并将在定期报告中披露相关责任主体关于稳定股价的具体措施的履行情况以及未采取上述稳定股价的具体措施时的补救及改正情况。	月 26 日				
其他	张崇舜	控股股东张崇舜承诺：（1）当公司实施稳定公司股价措施后，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经审计的期末每股净资产的情形时，本人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。	2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日	是	是	不适用	不适用	
其他	公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	公司董事（独立董事除外）和高级管理人员承诺：本人将在发行人、控股股东履行完回购及增持义务后，公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度未经审计的每股净资产的情形时，将通过证券交易所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，	长期	否	是	不适用	不适用	

			对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。					
	其他	公司全体董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员承诺：“（1）本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺全力支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。（5）若公司后续实施股权激励计划，本人承诺全力支持公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。”	长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	股权激励计划实施完毕	是	是	不适用	不适用
	其他	所有激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	股权激励计划实施完毕	是	是	不适用	不适用

**(二) 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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“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

**(1) 财务报表列报**

财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第五届董事会第四次会议于2019年10月23日决议通过，本公司根据通知要求编制2019年度财务报表，并对上期比较数据进行了重新列报，列报项目主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	251,706,031.60	应收票据	192,018,489.59
		应收账款	59,687,542.01
应付票据及应付账款	502,389,169.02	应付票据	140,963,000.00
		应付账款	361,426,169.02

**(2) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更**

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

**(3) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更**

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企



业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

经本公司第四届董事会第 22 次会议于 2019 年 4 月 25 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
<b>资产：</b>				
应收票据	192,018,489.59	-192,018,489.59	-	-
应收款项融资	-	192,018,489.59	-	192,018,489.59
<b>负债：</b>				
<b>所有者权益：</b>				
其他综合收益	-	-	-	-
未分配利润	-	-	-	-
少数股东权益	-	-	-	-

## （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）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	75
境内会计师事务所审计年限	11 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）	25
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	海通证券股份有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月17日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于续聘公司2019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2019年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。

2020年4月23日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于续聘公司2020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2020年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。该议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、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

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、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

## 十三、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

事项概述	查询索引
2018年7月26日，公司召开第四届董事会第19次会议及第四届监事会第14次会议，审议通过《关于〈江苏新日电动车股份有限公司2018年股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》等相关议案。	详情请阅公司于2018年7月27日在上海证券交易所网站披露的《第四届董事会第19次会议决议公告》（公告编号：2018-035）、《第四届监事会第14次会议决议公告》（公告编号：2018-036）及《江苏新日电动车股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2018-039）。

2018年8月15日,公司召开2018年第二次临时股东大会,审议通过《关于〈江苏新日电动车股份有限公司2018年股票期权激励计划(草案)〉及摘要的议案》。	详情请阅公司于2018年8月16日在上海证券交易所网站披露的《2018年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-043)。
2018年8月21日,公司召开第四届董事会第20次会议及第四届监事会第15次会议,审议通过《关于2018年股票期权激励计划首次授予的议案》。	详情请阅公司于2018年8月22日在上海证券交易所网站披露的《第四届董事会第20次会议决议公告》(公告编号:2018-045)、《关于2018年股票期权激励计划首次授予的公告》(公告编号:2018-046)和《第四届监事会第15次会议决议公告》(公告编号:2018-047)。
2018年9月27日,公司完成了2018年股票期权首次授予的登记工作并公告。	详情请阅公司于2018年9月28日在上海证券交易所网站披露的《关于2018年股票期权首次授予登记完成的公告》(公告编号:2018-048)。
2019年4月25日,公司召开第四届董事会第22次会议及第四届监事会第17次会议,审议通过《关于注销已授予未行权股票期权的议案》、《关于2018年股票期权预留部分授予的议案》等议案。	详情请阅公司于2019年4月27日在上海证券交易所网站披露的《第四届董事会第22次会议决议公告》(公告编号:2019-007)、《第四届监事会第17次会议决议公告》(公告编号:2018-008)、《关于注销部分已授予未行权股票期权的公告》(公告编号:2019-014)、《关于2018年股票期权预留部分授予的公告》(公告编号:2019-015)。
2019年6月17日,公司完成了2018年股票期权预留部分授予的登记工作并公告。	详情请阅公司于2019年6月19日在上海证券交易所网站披露的《关于2018年股票期权预留部分授予登记完成的公告》(公告编号:2019-032)。

## (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

## 十四、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) 其他**

适用 不适用

公司其他非重大关联交易事项参见本报告“第十一节 财务报告”之“十二、关联方暨关联交易。”

**十五、 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：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	56,200	0	0
银行理财产品	募集资金	12,000	0	0

**其他情况**

√适用 □不适用

1、2018年5月15日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于利用公司自有闲置资金委托理财的议案》。同意公司在确保资金安全和不影响公司正常经营资金需求的前提下，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，使用期限不超过12个月，上述额度及决议有效期内，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利用公司自有闲置资金委托理财的公告》（公告编号：2018-017）。

2、2018年7月26日，公司召开第四届董事会第19次会议和第四届监事会第14次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保募集资金投资项目正常进行和保证募集资金安全的前提下，使用不超过12,000万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可以循环滚动使用。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部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-038）。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行	非保本浮动收益	5,000	2018.9.30	2019.1.9	自有资金			4.76%		65.84	已收回	是		
中信银行	非保本浮动收益	5,000	2018.12.17	2019.1.24	自有资金			3.82%		19.90	已收回	是		
宁波银行	非保本浮动收益	4,000	2018.9.28	2019.1.24	自有资金			3.91%		50.54	已收回	是		
中信银行	非保本浮动收益	5,000	2018.12.17	2019.1.25	自有资金			3.82%		20.43	已收回	是		
中信银行	非保本浮动收益	8,000	2018.11.22	2019.2.21	自有资金			4.30%		85.76	已收回	是		
农业银行	保本浮动收益	10,000	2018.12.19	2019.2.25	自有资金			4.10%		76.38	已收回	是		
中信银行	非保本浮动收益	5,000	2019.1.10	2019.3.14	自有资金			3.95%		34.09	已收回	是		
农业银行	保本浮动收益	13,000	2018.12.19	2019.3.25	自有资金			4.40%		150.44	已收回	是		
中信银行	非保本浮动收益	6,200	2019.1.14	2019.4.15	自有资金			4.30%		66.47	已收回	是		
中国银行	非保本浮动收益	500	2019.3.26	2019.5.9	自有资金			3.00%		1.81	已收回	是		
农业银行	保本浮动收益	10,000	2018.12.28	2019.4.3	募集资金			4.20%		110.47	已收回	是		
中信银行	保本浮动收益	2,000	2018.12.28	2019.4.10	募集资金			4.00%		22.58	已收回	是		

## 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

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规，合法经营，依法纳税，积极维护股东和员工权益，广泛参与社会公益事业。

#### 1、股东权益保障

公司严格按照股东大会、董事会、监事会及独立董事制度规范运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、相互协调、相互制衡的机制。报告期内，公司根据相关法律法规的要求，采用现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会，确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利；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；重视投资者关系的管理工作，除规定的信息披露途径之

外，公司还以电话、传真、投资者邮箱、E 互动平台等多种渠道加强与投资者特别是中小投资者的联系与沟通。

## 2、职工权益保障

公司坚持以人为本的理念，不遗余力改善员工的工资水平和福利待遇，努力提升员工工资水平的同时，我们还为员工提供了年度健康体检、生日祝福、结婚祝福、春节返司车费报销等等福利措施。在丰富员工精神生活方面，公司开展了与员工日常工作相关的趣味比赛，如点钞比赛，扒胎、叉车比赛，配件发货吉尼斯技能比赛等。除此之外，公司还举办了闹元宵、猜灯谜、运动会、钓鱼、骑行等诸多有益员工团结和增加员工凝聚力的活动。

## 3、社会公益事业

公司始终本着回报社会、造福社会的理念广泛地参与社会慈善公益事业。报告期内，公司继续为新疆阿合奇县柯尔克孜族牧民提供工作岗位和学习新技能的机会，向安镇小学、无锡市锡山区慈善会捐款共计 65 万余元。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司控股子公司天津新日与湖北新日被列入 2019 年重点排污单位名录。其中，天津新日被列为天津市 2019 年土壤环境重点排污单位，湖北新日被列为襄阳市 2019 年大气环境重点排污单位。

天津新日及湖北新日报告期内排污信息具体如下：

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称		排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	年度许可排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津新日	主要污染物为危险废物	特征污染物为污泥、废漆渣	经密封包装后，交由具备处理资质的单位处理	4	位于公司厂区东北侧	危险废物贮存污染控制标准（GB 18597-2001） 一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准（GB 18599-2001）	/	421.84t	已按照环保要求处理。
湖北新日	主要污染物为废气	颗粒物	通过相关处理后排放	28	位于公司厂区北侧及西北侧	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	/	3.62t	已按照环保要求处理。
		氮氧化物					2.5t	0.017t	不超标
		二甲苯					/	0.06t	已按照环保要求处理。



**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

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

2) 湖北新日：公司目前共设置废气排污口 28 个，分别位于公司厂区北侧及西北侧。生产过程中产生的废气经水帘洗涤吸附、二次燃烧装置等相关处理后通过 15 米高排气筒排出。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

项目名称	环评批复	验收批复
天津新日机电有限公司电动自行车项目	《关于天津新日机电有限公司电动自行车项目环境影响报告表的批复》(大港环管[2007]第 1 号)、《关于天津新日机电有限公司电动自行车项目环境影响补充报告的审查意见》	《关于天津新日机电有限公司自行车项目竣工环境保护验收意见》
湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目	《关于湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目环境影响报告书的批复》(襄环函[2011]369 号)	《关于湖北新日电动车有限公司电动自行车生产项目一期(年产 100 万辆电动自行车)竣工环境保护验收批复》(襄环控验[2012]04 号)

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

天津新日已编制《天津新日机电有限公司突发环境事件应急预案》，于 2017 年 6 月在天津市滨海新区环境局备案，备案编号为 120116-2017-044-L。

湖北新日已编制《湖北新日电动车有限公司突发环境事件应急预案》，于 2018 年 9 月在襄阳高新区环境保护局备案，备案编号为 420600-67X-2018-003-2。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

1) 湖北新日及天津新日根据国家及地方环境保护的相关要求，结合公司的实际情况，委托第三方中介机构进行环境监测，每年度出具环保监测报告。

2) 天津新日委托第三方具备专业资质的企业处理危险废物，每次转移均在“天津市危险废物在线转移监管平台”进行登记备案。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

2019 年 10 月，公司收到无锡市生态环境局送达的《行政处罚决定书》（锡山环罚决[2019]183 号）。经无锡市生态环境局监测，公司雨水管道污染物浓度超标，对公司处以罚款人民币壹拾万元。本次行政处罚对公司生产经营活动未产生重大影响。事情发生后，公司对此高度重视，立即组织排查分析原因，对公司相关人员进行了批评教育；同时，对公司内所有雨污管网进行排查和整改，要求公司相关部门和人员进一步加强对环境保护相关法律法规的学习，严格按照有关规程进行操作，避免此类事件发生。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、普通股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（如有）**

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

截至报告期末，控股股东张崇舜先生累计质押股份数为 29,019,000 股，占其直接持有公司股份总数的 31.26%，占其与一致行动人合计持有公司股份总数的 21.80%，占公司总股本的 14.23%。详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2019-047、2019-048 及 2019-050）。

## (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) 公司普通股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

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,836
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,000
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

### (二) 截止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							
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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
张崇舜	-	92,820,100	45.50	92,820,100	质押	29,019,000	境内自然人
江苏舜德投资有限公司	-	20,399,900	10.00	20,399,900	无	-	境内非国有 法人
赵学忠	-	19,890,000	9.75	-	无	-	境内自然人
陈玉英	-	19,890,000	9.75	19,890,000	无	-	境内自然人
柴军	-	377,800	0.19	-	未知	-	境内自然人
俞成文	-	365,600	0.18	-	未知	-	境内自然人
诸皓	-	260,500	0.13	-	未知	-	境内自然人
翁金坤	-	203,399	0.10	-	未知	-	境内自然人
蔡文卯	-	187,800	0.09	-	未知	-	境内自然人
马永强	-	167,600	0.08	-	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
赵学忠	19,890,000	人民币普通股	19,890,000
柴军	377,800	人民币普通股	377,800
俞成文	365,600	人民币普通股	365,600
诸皓	260,500	人民币普通股	260,500
翁金坤	203,399	人民币普通股	203,399
蔡文卯	187,800	人民币普通股	187,800
马永强	167,600	人民币普通股	167,600
闵乐根	159,800	人民币普通股	159,800
卜国庆	145,400	人民币普通股	145,400
陈芳怡	140,200	人民币普通股	140,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张崇舜为江苏舜德投资有限公司控股股东；2、张崇舜与陈玉英系夫妻关系；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	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张崇舜	92,820,100	2020.4.27	-	首发上市锁定期三年
2	江苏舜德投资有限公司	20,399,900	2020.4.27	-	首发上市锁定期三年
3	陈玉英	19,890,000	2020.4.27	-	首发上市锁定期三年
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、张崇舜为江苏舜德投资有限公司控股股东；2、张崇舜与陈玉英系夫妻关系；3、除上述外，公司未知其他关联关系或一致行动安排。			

### (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	本公司董事长

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

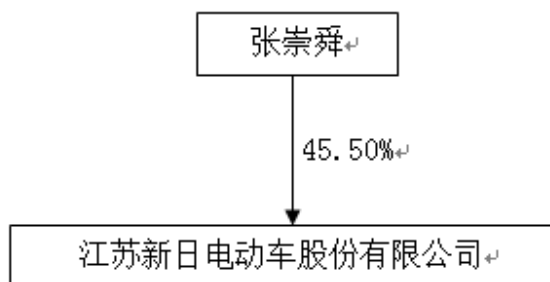
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	本公司董事长、本公司董事
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

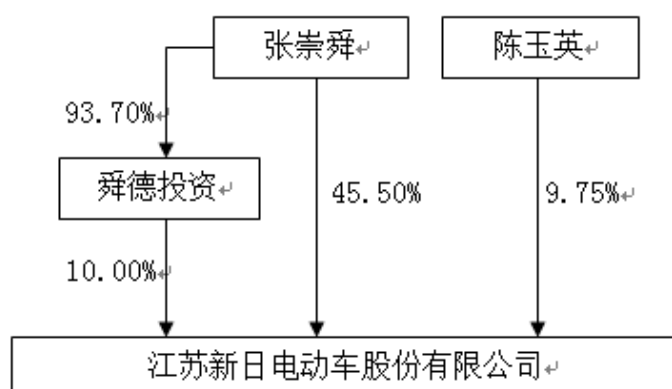
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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

张崇舜先生与陈玉英女士系夫妻关系。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
江苏舜德投资有限公司	张崇舜	2010.10.11	91320205562946607D	2,000	利用自有资产对外投资，但国家法律法规禁止、限制的领域除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	无				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

请参见“第五节 重要事项”之“二（承诺）承诺事项履行的情况”。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张崇舜	董事长	男	51	2007年6月6日	2023年5月16日	92,820,100	92,820,100	0	/	69.97	否
赵学忠	董事、总经理	男	51	2007年6月6日	2023年5月16日	19,890,000	19,890,000	0	/	69.70	否
陈玉英	董事	女	51	2011年12月15日	2023年5月16日	19,890,000	19,890,000	0	/	30.36	否
林筱诚	董事、副总经理	男	58	2007年6月6日	2019年5月17日	0	0	0	/	17.38	否
李青	董事	男	50	2007年6月6日	2023年5月16日	0	0	0	/	63.77	否
王晨阳	董事、副总经理、董事会秘书	男	41	2007年6月6日	2023年5月16日	0	0	0	/	56.50	否
章炎	独立董事	男	58	2017年12月14日	2023年5月16日	0	0	0	/	5	否
吴新科	独立董事	男	42	2017年12月14日	2023年5月16日	0	0	0	/	5	否
邓嵘	独立董事	男	43	2017年12月14日	2023年5月16日	0	0	0	/	5	否
张晶晶	董事	女	28	2019年5月17日	2023年5月16日	0	0	0	/	0	否
潘胜利	监事会主席	男	39	2017年2月23日	2023年5月16日	0	0	0	/	44.15	否
冯安平	监事	男	41	2011年12月15日	2019年5月17日	0	0	0	/	4.01	否
成科	职工监事	男	56	2007年6月10日	2023年5月16日	0	0	0	/	19.79	否
石清平	监事	男	44	2019年5月17日	2023年5月16日	0	0	0	/	23.94	否
段振威	副总经理	男	47	2017年10月26日	2019年9月20日	0	0	0	/	69.68	否
范来生	财务负责人	男	58	2007年6月6日	2023年5月16日	0	0	0	/	55.43	否
合计	/	/	/	/	/	132,600,100	132,600,100	0	/	539.68	/

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	现任本公司董事、工业设计中心总监。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。
章 炎	现任本公司独立董事，无锡梁溪会计师事务所有限公司副总经理，曾任江苏华信资产评估有限公司无锡梁溪分公司总经理，无锡梁溪会计师事务所有限公司部门经理。
吴新科	现任本公司独立董事，2007 年至今在浙江大学电气工程学院任教。
邓 嵘	现任本公司独立董事，1998 年至今在江南大学设计学院工业设计系任教。
潘胜利	现任本公司监事会主席、企业管理部 IT 高级经理。曾任陕西省宝鸡市社会福利厂办公室主任。
石清平	现任本公司监事、企业管理部运营总监。曾任武汉李时珍药业有限公司产品经理、副总经理助理。
成 科	现任本公司职工代表监事、审计监察部高级经理。曾任灌云县龙苴供销社采购员、农资仓管组长、业务副主任，北京新日电动车制造有限公司仓库主管、物流中心经理，新日股份物控部副部长、副总经理助理。
范来生	现任本公司财务负责人。曾任陕西省麟游县供销社联合社财务负责人，陕西宝鸡市华通商厦有限责任公司财务部长。
林筱诚	曾任本公司董事、副总经理、温州市海运公司助理工程师、北京新日电动车制造有限公司副总经理。2019 年 5 月，任期届满离任。
冯安平	曾任本公司监事、审计监察部经理、江苏沙钢集团审计部审计师。2019 年 5 月，任期届满离任。
段振威	曾任本公司副总经理、美的电器家用空调事业部副总裁、美的电器冰箱事业部副总裁、海尔电器家用空调事业部副总裁。2019 年 9 月，因个人原因辞任。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司第四届董事会及第四届监事会换届工作于 2019 年 5 月完成。原公司董事、副总经理林筱诚先生及原公司监事冯安平先生任期届满后离任。经公司 2018 年年度股东大会审议通过，选举张晶晶女士为新一届董事会成员，选举石清平先生为新一届监事会成员。详情请阅公司披露在上海证券交易所网站的《关于公司董事会、监事会换届选举的公告》（公告编号：2019-013）和《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-021）。
- 2、2019 年 9 月，公司副总经理段振威先生因个人身体原因辞任公司副总经理一职。详情请阅公司披露在上海证券交易所网站的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2019-046）。



## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

## (二) 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	
张崇舜	湖北新日电动车有限公司	执行董事	2010年2月	
张崇舜	江苏新日国际贸易有限公司	执行董事	2011年3月	
张崇舜	无锡锂享出行科技有限公司	执行董事	2017年6月	
张崇舜	广东新日电动车有限责任公司	执行董事、经理	2017年5月	
张崇舜	无锡新日动力科技有限公司	董事长	2019年3月	
张崇舜	浙江新日电动车有限公司	执行董事、经理	2019年7月	
张崇舜	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	
张崇舜	江苏舜德投资有限公司	执行董事、总经理	2010年10月	
张崇舜	东莞乐感智能科技有限公司	董事	2011年8月	2019年8月
张崇舜	无锡金投国泰融资租赁有限公司	董事	2018年1月	
张崇舜	新日(无锡)发展有限公司	执行董事	2006年3月	
张崇舜	江苏诺维特新能源汽车有限公司	执行董事	2017年10月	2019年2月
张崇舜	华晨新日新能源汽车有限公司	董事长、总经理	2018年10月	
陈玉英	天津新日机电有限公司	监事	2006年12月	
陈玉英	湖北新日电动车有限公司	监事	2010年2月	
陈玉英	广东新日电动车有限责任公司	监事	2017年5月	
陈玉英	无锡锂享出行科技有限公司	监事	2017年6月	
陈玉英	浙江新日电动车有限公司	监事	2019年7月	
陈玉英	无锡新日电动车销售服务有限公司	监事	2019年5月	
陈玉英	新日(无锡)发展有限公司	监事	2006年3月	
张晶晶	无锡狸享方舟科技有限公司	执行董事	2019年4月	
张晶晶	华晨新日新能源汽车有限公司	董事	2018年10月	
赵学忠	湖北新日电动车有限公司	总经理	2010年2月	
赵学忠	天津新日机电有限公司	总经理	2006年12月	
李青	东莞乐感智能科技有限公司	监事	2011年8月	2019年8月
王晨阳	东莞乐感智能科技有限公司	董事	2011年8月	2019年8月
王晨阳	江苏舜德投资有限公司	监事	2010年10月	
章炎	无锡智达经济咨询服务股份有限公司	执行董事	2015年6月	
章炎	无锡梁溪会计师事务所有限公司	监事	2000年11月	
章炎	无锡梁溪会计师事务所有限公司	副总经理	2018年3月	
吴新科	浙江大学电气工程学院	教授	2007年1月	
邓嵘	江南大学设计学院工业设计系	副教授	1998年8月	
邓嵘	无锡品源工业设计有限公司	董事、总经理	2009年8月	
在其他单位任职情况的	无			

说明	
----	--

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事实行年度津贴制，标准为5万元/年/人（税前）。在公司担任具体职务的董事、监事及高级管理人员实行年薪制及年度考核，考核结果与绩效挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	参见本节“一、持股变动情况及报酬情况”之“（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员（含离职人员）从公司实际获得的报酬合计 539.68 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张晶晶	董事	选举	换届选举
石清平	监事	选举	换届选举
林筱诚	董事、副总经理	离任	任期届满不再连任
冯安平	监事	离任	任期届满不再连任
段振威	副总经理	离任	个人原因辞任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	736
主要子公司在职员工的数量	1,625
在职员工的数量合计	2,361
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,312
销售人员	268
技术人员	359
财务人员	75
行政人员	347
合计	2,361
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	437
大专学历	470
大专以下学历	1,454
合计	2,361

### (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

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 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，不断完善公司治理结构和内部管理制度，规范公司运作与信息披露义务。

#### （一）股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定召集、召开股东大会。聘请律师出席股东大会，采用现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会。公司确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。报告期内，公司共计召开股东大会2次，其中1次年度股东大会，1次临时股东大会。会议具体情况请参见本节“二、股东大会情况简介”。

#### （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控职能。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，切实维护公司全体股东的利益。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为赞成票，不存在提出异议的情况。各位董事参加会议情况请参见本节“三、董事履行职责情况”。

#### （三）监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事认真履行职责，对公司运作流程和董事、高级管理人员的履职情况进行了监督，定期检查公司财务等重要事项，充分维护了公司和股东的利益。报告期内，公司共计召开监事会5次会议，公司监事认真履行监事职责，积极有效的开展各项工作，未发现存在损害公司和股东利益的行为。

#### （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》及其配套指引等相关要求，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涉及或执行方面重大缺陷。公司已按照相关规则的要求，对2019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，并出具的《2019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《2019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》及《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 56 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《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》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，除规定的信息披露途径之外，公司还以电话、传真、投资者邮箱、E 互动平台等多种渠道加强与投资者特别是中小投资者的联系与沟通，全面采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，便于广大投资者的积极参与。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn（公告编号：2019-021）	2019 年 5 月 18 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn（公告编号：2019-037）	2019 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
张崇舜	否	5	5	0	0	0	否	2
赵学忠	否	5	4	0	1	0	否	2
陈玉英	否	5	5	0	0	0	否	2
林筱诚	否	1	1	0	0	0	否	0
李青	否	5	5	0	0	0	否	2
王晨阳	否	5	5	0	0	0	否	2
章炎	是	5	5	1	0	0	否	1
吴新科	是	5	5	4	0	0	否	1
邓嵘	是	5	5	5	0	0	否	1
张晶晶	否	4	4	0	0	0	否	0

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) 独立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

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、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

公司董事会下设薪酬与绩效考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营指标，对高级管理人员实行年薪制及年度绩效考核，考核结果与绩效挂钩。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司已按照相关规则的要求，对 2019 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，并出具的《2019 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《2019 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

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天衡审字（2020）00901 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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；2019 年度营业收入为 3,055,512,143.47 元，其中：主营业务收入为 2,130,560,805.18 元、其他业务收入为 924,951,338.29 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，且公司近两年逐步整合经销商资源，积极调整和优化经销商的结构，销售客户存在集中趋势，本年度销售前五位客户占营业收入的比例为 17.76%，较上年度增加了 5.9 个百分点；公司销售客户集中度的逐年提高存在管理层为达到特定目标或期望而操纵确认时点的固有风险，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、26；相关信息披露详见财务报表附注五、28。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- (1) 测试了公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 检查与主要经销商合同相关条款，重点分析公司与本年新增的大经销商协议约定条款，并评价收入确认是否符合会计准则的要求。
- (3) 检查主要客户合同、对账单、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；另针对外销客户还检查了报关单和发运记录。
- (4) 抽取客户样本，向其函证应收款项余额及当期销售额。
- (5) 查阅了本期合并报表销售前十位客户工商登记资料，以判断与公司是否存在关联方关系；对销售前十位客户增加了财务核查程序，通过电话访谈、查阅销售前十位客户的期末库存记录、收发存记录等，确认公司对主要客户销售收入的真实性和完整性。
- (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) 对货款的收回进行检查，并且执行了期后检查程序，确认收入的真实性。

### (二) 应收账款坏账准备

#### 1、事项描述

截止2019年12月31日，新日股份应收账款余额为163,469,579.58元，较期初增加了159.27%；累计计提应收账款坏账准备8,324,010.37元。由于应收账款的账面价值较高，且增幅较大，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、11；相关信息披露详见财务报表附注五、2。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- (1) 测试了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) 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。
- (3) 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。
- (4) 取得客户授信审批表、信用等级评定表，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；具体考虑基于前瞻性因素修正后的客户历史信用情况、宏观经济环境、违约或延迟付款等情况。

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

#### 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 2019 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。

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		866,047,834.38	590,487,855.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	192,018,489.59
应收账款		155,145,569.21	59,687,542.01
应收款项融资		5,450,235.14	-
预付款项		31,144,763.31	12,586,494.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,269,996.56	5,914,707.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		135,403,713.46	171,559,201.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,070,575.21	303,655,489.65
流动资产合计		1,216,532,687.27	1,335,909,780.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,912,311.42	20,214,051.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		322,059,925.02	352,784,524.01
在建工程		25,704,647.25	8,741,890.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		221,370,294.73	158,523,043.76
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,492,992.29	1,284,174.56
递延所得税资产		11,218,123.33	8,142,451.19
其他非流动资产		54,716.00	14,056,210.13
非流动资产合计		603,813,010.04	563,746,346.31
资产总计		1,820,345,697.31	1,899,656,126.52
<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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		251,193,526.36	140,963,000.00
应付账款		302,508,438.69	361,426,169.02
预收款项		64,947,932.21	237,854,630.58
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		25,543,430.36	31,598,747.12
应交税费		8,506,535.08	5,586,745.29
其他应付款		152,334,541.28	136,331,361.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		27,066,048.56	16,145,543.13
流动负债合计		832,100,452.54	929,906,196.95
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		944,307.70	-
递延收益		22,279,215.63	26,091,818.20
递延所得税负债		357,414.90	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,580,938.23	26,091,818.20
负债合计		855,681,390.77	955,998,015.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		222,628,800.00	222,298,700.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,358,431.33	55,899,486.54
一般风险准备			
未分配利润		474,528,098.35	461,459,924.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		963,515,329.68	943,658,111.37
少数股东权益		1,148,976.86	-
所有者权益（或股东权益）合计		964,664,306.54	943,658,111.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,820,345,697.31	1,899,656,126.52

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

### 母公司资产负债表

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		857,006,127.13	584,635,432.92
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	192,018,489.59
应收账款		69,335,953.16	76,610,855.65
应收款项融资		5,450,235.14	-
预付款项		27,692,967.78	5,872,287.57
其他应收款		5,482,691.42	4,870,076.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		58,082,096.02	80,659,830.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,724,246.89	288,583,030.06
流动资产合计		1,030,774,317.54	1,233,250,002.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		278,387,922.73	212,689,663.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		138,407,848.44	137,564,074.99
在建工程		7,465,758.30	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		115,614,316.52	107,934,695.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		702,032.53	641,542.63
递延所得税资产		6,126,876.75	5,151,136.67
其他非流动资产		54,716.00	7,398,067.31
非流动资产合计		546,759,471.27	471,379,180.03
资产总计		1,577,533,788.81	1,704,629,182.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		251,193,526.36	140,963,000.00
应付账款		476,739,032.29	447,715,738.61
预收款项		1,027,610.32	229,453,820.19
应付职工薪酬		9,541,138.12	17,610,002.77
应交税费		3,125,728.32	950,752.30
其他应付款		38,370,902.53	82,001,967.26
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		14,030,061.45	16,145,543.13
流动负债合计		794,027,999.39	934,840,824.26
<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		883,007.70	-
递延收益		13,564,057.12	14,649,181.72

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,447,064.82	14,649,181.72
负债合计		808,475,064.21	949,490,005.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		204,000,000.00	204,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		229,504,411.31	229,174,311.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,358,431.33	55,899,486.54
未分配利润		273,195,881.96	266,065,378.81
所有者权益（或股东权益）合计		769,058,724.60	755,139,176.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,577,533,788.81	1,704,629,182.64

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,055,512,143.47	3,050,498,705.15
其中：营业收入		3,055,512,143.47	3,050,498,705.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,989,572,767.41	2,990,956,739.41
其中：营业成本		2,609,413,715.82	2,584,639,001.03
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		12,077,686.82	14,935,058.24
销售费用		220,452,490.57	254,244,486.58
管理费用		101,970,914.94	89,491,903.63
研发费用		64,712,537.08	53,772,428.99
财务费用		-19,054,577.82	-6,126,139.06
其中：利息费用		1,065,812.48	-
利息收入		20,551,951.22	7,413,112.71
加：其他收益		16,133,533.11	9,255,321.78



投资收益（损失以“-”号填列）		6,087,925.47	29,905,828.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,639,548.62	1,025,220.58
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,051,603.12	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,729,526.60	-1,610,304.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,592,203.63	244,592.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,787,501.29	97,337,402.94
加：营业外收入		9,629,466.64	11,479,544.15
减：营业外支出		5,849,750.10	4,637,239.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,567,217.83	104,179,707.27
减：所得税费用		6,891,122.66	15,525,299.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,676,095.17	88,654,407.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,676,095.17	88,654,407.39
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）		70,527,118.31	88,654,407.39
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		148,976.86	-
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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		70,676,095.17	88,654,407.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		70,527,118.31	88,654,407.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		148,976.86	-
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.43

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

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,040,789,303.74	2,979,148,409.80
减：营业成本		1,838,456,976.53	2,691,258,514.14
税金及附加		5,467,572.74	8,514,136.43
销售费用		107,261,802.99	194,979,265.25
管理费用		64,535,819.67	53,986,212.60
研发费用		43,021,347.19	38,643,838.47
财务费用		-15,159,077.20	-6,856,048.27
其中：利息费用		5,242,860.49	2,934,773.19
利息收入		20,683,529.28	10,184,092.79
加：其他收益		10,417,812.07	3,578,241.60
投资收益(损失以“-”号填列)		56,087,925.47	75,781,238.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,639,548.62	1,025,220.58
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		327,511.85	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,602,237.31	-1,543,353.03
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-329,172.64	196,620.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		62,106,701.26	76,635,239.31
加:营业外收入		4,841,524.47	8,623,534.37
减:营业外支出		3,334,517.87	3,661,521.73
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		63,613,707.86	81,597,251.95
减:所得税费用		-975,740.08	4,722,783.11
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		64,589,447.94	76,874,468.84
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		64,589,447.94	76,874,468.84
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

六、综合收益总额		64,589,447.94	76,874,468.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,428,306,371.51	2,857,401,490.79
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		8,718,512.13	8,440,734.83
收到其他与经营活动有关的现金		143,753,114.73	107,202,744.74
经营活动现金流入小计		2,580,777,998.37	2,973,044,970.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,996,416,931.93	2,254,203,810.64
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		287,945,173.76	274,489,137.29
支付的各项税费		75,978,779.60	100,959,102.56

支付其他与经营活动有关的现金		153,276,311.62	175,993,831.38
经营活动现金流出小计		2,513,617,196.91	2,805,645,881.87
经营活动产生的现金流量净额		67,160,801.46	167,399,088.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		941,288.98	28,880,607.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,746,635.94	774,001.16
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		740,448,376.85	3,458,500,000.00
投资活动现金流入小计		768,136,301.77	3,488,154,608.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,598,781.39	204,557,357.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	19,188,831.20
支付其他与投资活动有关的现金		117,000,000.00	3,405,500,000.00
投资活动现金流出小计		271,598,781.39	3,629,246,188.49
投资活动产生的现金流量净额		496,537,520.38	-141,091,579.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	-
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	-
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		51,000,000.00	24,480,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,000,000.00	24,480,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-50,000,000.00	-24,480,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		381,224.07	167,010.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		514,079,545.91	1,994,518.93
加：期初现金及现金等价物余额		197,057,855.70	195,063,336.77

六、期末现金及现金等价物余额	711,137,401.61	197,057,855.70
----------------	----------------	----------------

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		1,284,035,414.16	2,782,939,749.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,273,102.84	29,965,377.17
经营活动现金流入小计		1,316,308,517.00	2,812,905,126.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,087,716,649.05	2,396,457,255.74
支付给职工及为职工支付的现金		126,780,482.35	141,634,143.61
支付的各项税费		29,300,884.90	58,900,493.36
支付其他与经营活动有关的现金		91,458,949.01	141,859,769.81
经营活动现金流出小计		1,335,256,965.31	2,738,851,662.52
经营活动产生的现金流量净额		-18,948,448.31	74,053,464.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,941,288.98	76,487,379.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,425,984.22	524,631.97
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		740,448,376.85	3,454,000,000.00
投资活动现金流入小计		796,815,650.05	3,531,012,011.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,976,940.30	69,163,641.07
投资支付的现金		-	80,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		64,000,000.00	19,188,831.20
支付其他与投资活动有关的现金		117,000,000.00	3,405,500,000.00
投资活动现金流出小计		215,976,940.30	3,573,952,472.27
投资活动产生的现金流量净额		580,838,709.75	-42,940,460.97
<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		51,000,000.00	24,480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,934,773.19
筹资活动现金流出小计		51,000,000.00	27,414,773.19
筹资活动产生的现金流量净额		-51,000,000.00	-27,414,773.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-3,568.01
五、现金及现金等价物净增加额		510,890,261.44	3,694,661.93
加：期初现金及现金等价物余额		191,205,432.92	187,510,770.99
六、期末现金及现金等价物余额		702,095,694.36	191,205,432.92

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	204,000,000.00				222,298,700.00				55,899,486.54		461,459,924.83		943,658,111.37		943,658,111.37
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	204,000,000.00				222,298,700.00				55,899,486.54		461,459,924.83		943,658,111.37		943,658,111.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					330,100.00				6,458,944.79		13,068,173.52		19,857,218.31	1,148,976.86	21,006,195.17
(一)综合收益总额											70,527,118.31		70,527,118.31	148,976.86	70,676,095.17
(二)所有者投入和减少资本					330,100.00				6,458,944.79		-6,458,944.79		330,100.00	1,000,000.00	1,330,100.00
1.所有者投入的普通股													-	1,000,000.00	1,000,000.00
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					330,100.00				6,458,944.79		-6,458,944.79		330,100.00	-	330,100.00
4.其他															
(三)利润分配											-51,000,000.00		-51,000,000.00		-51,000,000.00
1.提取盈余公积															



2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-51,000,000.00		-51,000,000.00		-51,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	204,000,000.00				222,628,800.00			62,358,431.33		474,528,098.35		963,515,329.68	1,148,976.86	964,664,306.54

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	204,000,000.00				221,690,000.00			48,212,039.66		404,972,964.32		878,875,003.98		878,875,003.98
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	204,000,000.00			221,690,000.00			48,212,039.66		404,972,964.32		878,875,003.98		878,875,003.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				608,700.00			7,687,446.88		56,486,960.51		64,783,107.39		64,783,107.39
(一) 综合收益总额									88,654,407.39		88,654,407.39		88,654,407.39
(二) 所有者投入和减少资本				608,700.00							608,700.00		608,700.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				608,700.00							608,700.00		608,700.00
4. 其他													
(三) 利润分配							7,687,446.88		-32,167,446.88		-24,480,000.00		-24,480,000.00
1. 提取盈余公积							7,687,446.88		-7,687,446.88				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-24,480,000.00		-24,480,000.00		-24,480,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	204,000,000.00				222,298,700.00			55,899,486.54		461,459,924.83		943,658,111.37	943,658,111.37

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				229,174,311.31				55,899,486.54	266,065,378.81	755,139,176.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				229,174,311.31				55,899,486.54	266,065,378.81	755,139,176.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					330,100.00				6,458,944.79	7,130,503.15	13,919,547.94
（一）综合收益总额										64,589,447.94	64,589,447.94
（二）所有者投入和减少资本					330,100.00						330,100.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					330,100.00						330,100.00
4. 其他											
（三）利润分配									6,458,944.79	-57,458,944.79	-51,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,458,944.79	-6,458,944.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,000,000.00	-51,000,000.00

3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00				229,504,411.31			62,358,431.33	273,195,881.96	769,058,724.60

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	204,000,000.00				228,565,611.31				48,212,039.66	221,358,356.85	702,136,007.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	204,000,000.00				228,565,611.31				48,212,039.66	221,358,356.85	702,136,007.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					608,700.00				7,687,446.88	44,707,021.96	53,003,168.84
(一)综合收益总额										76,874,468.84	76,874,468.84
(二)所有者投入和减少资本					608,700.00						608,700.00

1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				608,700.00						608,700.00
4. 其他										
(三) 利润分配							7,687,446.88	-32,167,446.88		-24,480,000.00
1. 提取盈余公积							7,687,446.88	-7,687,446.88		
2. 对所有者(或股东)的分配								-24,480,000.00		-24,480,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00			229,174,311.31			55,899,486.54	266,065,378.81		755,139,176.66

法定代表人：张崇舜

主管会计工作负责人：赵学忠

会计机构负责人：范来生

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司概况

公司名称：江苏新日电动车股份有限公司

企业统一社会信用代码：91320200665769172E

注册地址：无锡市锡山区锡山大道 501 号

注册资本：20,400 万元人民币

法定代表人：张崇舜

公司所属行业：制造业

##### （二）经营范围

电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、电动自行车及其零部件、观光敞车及其零部件、蓄电池及充电器及其零部件、家用电器及其零部件的制造、加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### （三）历史沿革

江苏新日电动车股份有限公司（以下简称公司或本公司），成立于 2007 年 7 月 16 日，注册资本（股本）3,000 万元，其中：张崇舜出资 2,100 万元，占注册资本的 70%；赵学忠出资 450 万元，占注册资本的 15%；陈玉英出资 450 万元，占注册资本的 15%；上述注册资本经立信会计师事务所有限公司 2007 年 7 月 4 日出具的信会师报字（2007）第 23175 号《验资报告》审验。

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]432 号文《关于核准江苏新日电动车股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司由主承销商海通证券股份有限公司承销向社会公开发行人民币普通股股票 5,100 万股，发行价格为 6.09 元/股，募集资金总额为 31,059 万元，扣除承销、保荐费用、会计师费、律师费、信息披露费用、登记费用等人民币 3,790.00 万元后的募集资金净额为 27,269.00 万元。上述募集资金到位情况由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 21 日出具“天衡验字（2017）00050 号”《验资报告》审验确认。

本财务报表经本公司第五届董事会第七次会议于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并财务报表范围参见附注七“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围变化主要为新设子公司，详细情况参见附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入”各项描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前



持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

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

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流

量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融负债的分类和计量

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

#### 1) 金融负债的初始计量

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

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

## ②其他金融负债

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

### （6）金融工具的公允价值确定

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

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 减值准备的确认方法

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

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

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

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

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

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

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

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

项目	组合名称	确定组合的依据
组合一	账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合二	关联方组合	合并范围内关联方具有相同的信用风险特征。
组合三	银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行的银行承兑汇票。

对于划分为组合一的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	应收账款及其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------------

账 龄	应收账款及其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

对于划分为组合二的应收款项，均为合并范围内的关联方单位，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合三的银行承兑汇票，由于承兑人均为风险极低的商业银行，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“12. 应收账款”。

### 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

**16. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

**17. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**18. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 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当期损益。

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可供出售金融资产的，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当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

(3) 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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 23. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

## 24. 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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

## (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	年折旧率（%）
土地使用权	50	2.00
软件	3	33.33

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

### ②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29. 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。

### 30. 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 3 年和 2 年摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

——本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

——本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 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。

### 34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

经销商采取自提方式，以公司将货物移交给经销商时，视同所有的风险和报酬已经移交给购货方，作为收入确认的时点；当经销商委托公司代办托运时，以货物移交给货运公司后，视同所有的风险和报酬已经移交给购货方，作为收入确认的时点。

#### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。



### 37. 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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的

差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用  不适用

##### ①租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ②租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用  不适用

##### ①租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### ②租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确

认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和财会〔2019〕16号《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。	第五届董事会第四次会议	注1
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。	第四届董事会第22次会议	注2

注1：本公司根据通知要求编制2019年度财务报表，并对上期比较数据进行了重新列报，列报项目主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	251,706,031.60	应收票据	192,018,489.59
		应收账款	59,687,542.01
应付票据及应付账款	502,389,169.02	应付票据	140,963,000.00
		应付账款	361,426,169.02

注2：根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
<b>资产:</b>				
应收票据	192,018,489.59	-192,018,489.59	-	-
应收款项融资	-	192,018,489.59	-	192,018,489.59
<b>负债:</b>				
<b>所有者权益:</b>				
其他综合收益	-	-	-	-
未分配利润	-	-	-	-
少数股东权益	-	-	-	-

## 其他说明

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	590,487,855.70	590,487,855.70	-
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	192,018,489.59	-	-192,018,489.59
应收账款	59,687,542.01	59,687,542.01	-
应收款项融资	-	192,018,489.59	192,018,489.59
预付款项	12,586,494.48	12,586,494.48	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,914,707.66	5,914,707.66	-
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	171,559,201.12	171,559,201.12	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	303,655,489.65	303,655,489.65	-
流动资产合计	1,335,909,780.21	1,335,909,780.21	-
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,214,051.78	20,214,051.78	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	352,784,524.01	352,784,524.01	-
在建工程	8,741,890.88	8,741,890.88	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,523,043.76	158,523,043.76	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,284,174.56	1,284,174.56	-
递延所得税资产	8,142,451.19	8,142,451.19	-
其他非流动资产	14,056,210.13	14,056,210.13	-
非流动资产合计	563,746,346.31	563,746,346.31	-
资产总计	1,899,656,126.52	1,899,656,126.52	-
<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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	140,963,000.00	140,963,000.00	-
应付账款	361,426,169.02	361,426,169.02	-
预收款项	237,854,630.58	237,854,630.58	-
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	31,598,747.12	31,598,747.12	-
应交税费	5,586,745.29	5,586,745.29	-
其他应付款	136,331,361.81	136,331,361.81	-
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	16,145,543.13	16,145,543.13	-
流动负债合计	929,906,196.95	929,906,196.95	-
<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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,091,818.20	26,091,818.20	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,091,818.20	26,091,818.20	-
负债合计	955,998,015.15	955,998,015.15	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	222,298,700.00	222,298,700.00	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,899,486.54	55,899,486.54	-
一般风险准备			
未分配利润	461,459,924.83	461,459,924.83	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	943,658,111.37	943,658,111.37	-
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	943,658,111.37	943,658,111.37	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,899,656,126.52	1,899,656,126.52	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	584,635,432.92	584,635,432.92	-
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	192,018,489.59	-	-192,018,489.59
应收账款	76,610,855.65	76,610,855.65	-
应收款项融资	-	192,018,489.59	192,018,489.59
预付款项	5,872,287.57	5,872,287.57	-
其他应收款	4,870,076.67	4,870,076.67	-
其中：应收利息			
应收股利			
存货	80,659,830.15	80,659,830.15	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	288,583,030.06	288,583,030.06	-
流动资产合计	1,233,250,002.61	1,233,250,002.61	-
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	212,689,663.09	212,689,663.09	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	137,564,074.99	137,564,074.99	-
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,934,695.34	107,934,695.34	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	641,542.63	641,542.63	-
递延所得税资产	5,151,136.67	5,151,136.67	-
其他非流动资产	7,398,067.31	7,398,067.31	-
非流动资产合计	471,379,180.03	471,379,180.03	-
资产总计	1,704,629,182.64	1,704,629,182.64	-
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	140,963,000.00	140,963,000.00	-
应付账款	447,715,738.61	447,715,738.61	-
预收款项	229,453,820.19	229,453,820.19	-

应付职工薪酬	17,610,002.77	17,610,002.77	-
应交税费	950,752.30	950,752.30	-
其他应付款	82,001,967.26	82,001,967.26	-
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	16,145,543.13	16,145,543.13	-
流动负债合计	934,840,824.26	934,840,824.26	-
<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	14,649,181.72	14,649,181.72	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,649,181.72	14,649,181.72	-
负债合计	949,490,005.98	949,490,005.98	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	229,174,311.31	229,174,311.31	-
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,899,486.54	55,899,486.54	-
未分配利润	266,065,378.81	266,065,378.81	-
所有者权益（或股东权益）合计	755,139,176.66	755,139,176.66	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,704,629,182.64	1,704,629,182.64	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	注 1
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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%

注 1：销项税率为 6%、9%、10%、13%、16%。依据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及子公司原适用 16%和 10%税率的，分别调整为 13%和 9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏新日电动车股份有限公司	15%
天津新日机电有限公司	15%
湖北新日电动车有限公司	15%
赣州锂享同行科技有限公司	20%
赣州锂享科技有限公司	20%
无锡新日动力科技有限公司	20%
无锡市新日职业培训学校	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

#### 增值税：

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。子公司赣州锂享科技有限公司、无锡锂享出行科技有限公司，本期享受上述优惠政策。

#### 企业所得税：

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

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税(2019)13 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，按 20%税率减

按 25% 计入应纳税所得额；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，按 20% 的税率减按 50% 计入应纳税所得额。子公司赣州锂享同行科技有限公司、赣州锂享科技有限公司、无锡新日动力科技有限公司、无锡市新日职业培训学校符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204.28	24,851.28
银行存款	707,373,328.39	546,109,849.91
其他货币资金	158,674,301.71	44,353,154.51
合计	866,047,834.38	590,487,855.70
其中：存放在境外的款项总额	-	-
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	154,910,432.77	393,430,000.00

#### 其他说明

1、其他货币资金系公司银行承兑保证金 154,910,432.77 元和支付宝、京东账户余额 3,763,868.94 元。

2、货币资金截止 2019 年 12 月 31 日余额中，除公司为开具银行承兑汇票所支付的银行承兑汇票保证金 154,910,432.77 元外，没有其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	163, 112, 122. 24
1 至 2 年	34, 414. 72
2 至 3 年	323, 042. 62
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	163, 469, 579. 58

## (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	163,469,579.58	100.00	8,324,010.37	5.09	155,145,569.21	63,049,187.06	100.00	3,361,645.05	5.33	59,687,542.01
其中：										
合计	163,469,579.58	/	8,324,010.37	/	155,145,569.21	63,049,187.06	/	3,361,645.05	/	59,687,542.01

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：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	163,112,122.24	8,155,606.12	5.00
1 至 2 年	34,414.72	6,882.94	20.00
2 至 3 年	323,042.62	161,521.31	50.00
3 年以上	-	-	100.00
合计	163,469,579.58	8,324,010.37	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提的坏账准备	3,361,645.05	4,962,365.32	-	-	-	8,324,010.37

合计	3,361,645.05	4,962,365.32	-	-	-	8,324,010.37
----	--------------	--------------	---	---	---	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：人民币元

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	计提的坏账准备余额	占应收账款总额比例(%)
北京蜜步科技有限公司	非关联方	35,526,236.77	1年以内	1,776,311.84	21.73
江西新日科技有限公司	非关联方	17,289,090.48	1年以内	864,454.52	10.58
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	非关联方	9,788,124.38	1年以内	489,406.22	5.99
福州远界贸易有限公司	非关联方	8,170,158.53	1年以内	408,507.93	5.00
安徽新日电动科技有限公司	非关联方	8,057,194.44	1年以内	402,859.72	4.93
合计		78,830,804.60		3,941,540.23	48.23

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,450,235.14	192,018,489.59
合计	5,450,235.14	192,018,489.59

注：期初余额与上期期末（2018年12月31日）余额差异详见本附注三30（3）之说明。

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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	368,156,696.95	-
合 计	368,156,696.95	-

注：于 2019 年 12 月 31 日，本公司附有追索权的已贴现或背书给他方但尚未到期的应收票据为人民币 368,156,696.95 元，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，本公司认为该等贴现或背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，并终止确认该等应收票据。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,122,448.61	99.93	12,586,494.48	100.00
1 至 2 年	22,314.70	0.07	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	31,144,763.31	100.00	12,586,494.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例(%)
浙江省长兴天能电源有限公司	非关联供应商	17,769,568.70	57.05
无锡震扬减震器有限公司	非关联供应商	8,898,431.88	28.57
无锡豪派车业科技有限公司	非关联供应商	2,824,172.48	9.07
无锡富灵达铝合金制品有限公司	非关联供应商	1,158,024.00	3.72
天津微驰科技有限公司	非关联供应商	172,800.00	0.55
合 计		30,822,997.06	98.96

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-

应收股利	-	-
其他应收款	7,269,996.56	5,914,707.66
合计	7,269,996.56	5,914,707.66

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,364,201.65
1 至 2 年	1,186,500.00
2 至 3 年	549,610.00
3 年以上	385,368.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-

5 年以上	-
合计	8,485,679.65

## (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	557,877.56	472,312.59
保证金及押金	5,397,366.94	4,382,100.43
备用金	1,037,430.64	908,114.70
其他	1,493,004.51	1,278,625.23
合计	8,485,679.65	7,041,152.95

## (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)	
2019年1月1日余额	503,245.34	623,199.95	-	1,126,445.29
2019年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	327,069.75	-237,831.95	-	89,237.80
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	830,315.09	385,368.00	-	1,215,683.09

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

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
温州乐清经济开发区管理委员会	土地拍卖保证金	3,000,000.00	1年以内	35.35	150,000.00
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2年	12.96	220,000.00
国家税务总局江苏省税务局	出口退税	557,877.56	1年以内	6.57	27,893.88
江门市瑞通机械有限公司	押金	500,000.00	2-3年	5.89	250,000.00
无锡华润燃气有限公司	保证金	190,000.00	3年以上	2.24	190,000.00
合计	/	5,347,877.56	/	63.01	837,893.88

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,949,726.40	-	72,949,726.40	67,568,403.25	-	67,568,403.25
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	64,270,893.77	1,855,178.35	62,415,715.42	101,048,175.94	341,091.27	100,707,084.67
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	38,271.64	-	38,271.64	3,283,713.20	-	3,283,713.20
合计	137,258,891.81	1,855,178.35	135,403,713.46	171,900,292.39	341,091.27	171,559,201.12

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	341,091.27	1,729,526.60	-	215,439.52	-	1,855,178.35
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
建造合同形成的已完工未结算资产	-	-	-	-	-	-
合计	341,091.27	1,729,526.60	-	215,439.52	-	1,855,178.35

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 12、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	5,775,347.85	17,345,781.44
预缴所得税	3,394,943.94	867,175.26
银行理财产品	-	270,000,000.00
待摊费用	6,900,283.42	15,442,532.95
合计	16,070,575.21	303,655,489.65

其他说明

无

### 13、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

### 14、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明:

适用 不适用

### 15、 长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、联营企业											
无锡金投国泰融资租赁有限公司	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-
小计	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-
合计	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-

注：上期已全额计提减值准备的东莞乐感智能科技有限公司于本期完成了注销手续。

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、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	322,059,925.02	352,784,524.01
固定资产清理	-	-
合计	322,059,925.02	352,784,524.01

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
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	284,281,662.90	91,633,425.91	9,925,026.14	161,034,412.91	546,874,527.86
2. 本期增加金额	1,099,766.20	25,161,872.64	2,472,788.08	36,509,534.77	65,243,961.69
(1) 购置	909,695.89	20,543,666.15	2,472,788.08	25,004,243.26	48,930,393.38
(2) 在建工程转入	190,070.31	4,618,206.49	-	11,505,291.51	16,313,568.31
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	80,500.00	13,679,980.71	3,975,736.22	36,618,604.12	54,354,821.05
(1) 处置或报废	80,500.00	13,679,980.71	3,975,736.22	36,618,604.12	54,354,821.05
4. 期末余额	285,300,929.10	103,115,317.84	8,422,078.00	160,925,343.56	557,763,668.50
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	94,540,810.38	48,862,435.47	6,601,196.51	44,085,561.49	194,090,003.85
2. 本期增加金额	12,876,525.30	11,705,579.78	926,869.37	36,953,729.48	62,462,703.93
(1) 计提	12,876,525.30	11,705,579.78	926,869.37	36,953,729.48	62,462,703.93
3. 本期减少金额	34,413.97	4,603,046.43	2,403,547.94	13,807,955.96	20,848,964.30
(1) 处置或报废	34,413.97	4,603,046.43	2,403,547.94	13,807,955.96	20,848,964.30
4. 期末余额	107,382,921.71	55,964,968.82	5,124,517.94	67,231,335.01	235,703,743.48
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	177,918,007.39	47,150,349.02	3,297,560.06	93,694,008.55	322,059,925.02
2. 期初账面价值	189,740,852.52	42,770,990.44	3,323,829.63	116,948,851.42	352,784,524.01

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
湖北新日二期二号钢构房	4,377,045.11

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天津新日机电有限公司三号厂房	2,319,688.70	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、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	25,704,647.25	8,741,890.88
工程物资	-	-
合计	25,704,647.25	8,741,890.88

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	2,183,958.27	-	2,183,958.27	-	-	-
湖北新日自动下料冲孔及冲沟机项目	153,846.16	153,846.16	-	153,846.16	153,846.16	-

湖北新日环保项目	5,010,109.06	-	5,010,109.06	5,010,109.06	-	5,010,109.06
天津新日消防工程项目	7,706,840.87	-	7,706,840.87	2,126,763.40	-	2,126,763.40
天津新日涂装粉房生产线项目	704,109.24	-	704,109.24	641,379.33	-	641,379.33
天津涂装车间三喷四烤	3,464,641.92	-	3,464,641.92	339,000.00	-	339,000.00
新日 SAP ERP 二期项目	1,103,773.59	-	1,103,773.59	-	-	-
研发设备	2,109,572.48	-	2,109,572.48	-	-	-
其他零星工程	3,421,641.82	-	3,421,641.82	624,639.09	-	624,639.09
合计	25,858,493.41	153,846.16	25,704,647.25	8,895,737.04	153,846.16	8,741,890.88

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新日总部大厦	160,000,000.00	-	2,183,958.27	-	-	2,183,958.27	1.36	2.00				募集、自有
湖北新日自动下料冲孔及冲沟机项目	360,000.00	153,846.16	-	-	-	153,846.16	42.74	100.00				自有
湖北新日环保项目	7,780,000.00	5,010,109.06	-	-	-	5,010,109.06	64.40	65.00				自有
天津新日消防工程项目	10,350,000.00	2,126,763.40	5,580,077.47	-	-	7,706,840.87	74.00	75.00				自有
天津新日涂装粉房生产线项目	2,300,000.00	641,379.33	62,729.91	-	-	704,109.24	31.00	35.00				自有
天津涂装车间三喷四烤	6,500,000.00	339,000.00	3,125,641.92	-	-	3,464,641.92	53.00	55.00				自有
天津新日烟气处理设备项目	650,000.00	-	722,746.89	722,746.89	-	-	45.00	50.00				自有
新日 SAP ERP 二期项目	3,900,000.00	-	1,103,773.59	-	-	1,103,773.59	111.19	100.00				自有
研发设备	14,740,212.07	-	11,333,043.81	9,223,471.33	-	2,109,572.48	28.30	29.00				募集、自有
其他零星工程	11,535,417.98	624,639.09	9,886,994.34	6,367,350.09	722,641.52	3,421,641.82	76.89	80.00				自有
合计	218,115,630.05	8,895,737.04	33,998,966.20	16,313,568.31	722,641.52	25,858,493.41	/	/			/	/

注：本期其他减少系在建工程转入无形资产的金额。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 22、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 23、油气资产

适用 不适用

### 24、使用权资产

适用 不适用

### 25、无形资产

#### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	174,551,244.13	-	-	23,779,123.44	198,330,367.57
2. 本期增加金额	45,035,413.02	-	-	30,143,093.33	75,178,506.35
(1) 购置	45,035,413.02	-	-	29,420,451.81	74,455,864.83
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 在建工程转入	-	-	-	722,641.52	722,641.52
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	219,586,657.15	-	-	53,922,216.77	273,508,873.92



二、累计摊销				-	-
1. 期初余额	20,666,536.01	-	-	19,140,787.80	39,807,323.81
2. 本期增加金额	4,029,563.70	-	-	8,301,691.68	12,331,255.38
(1) 计提	4,029,563.70	-	-	8,301,691.68	12,331,255.38
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	24,696,099.71	-	-	27,442,479.48	52,138,579.19
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	194,890,557.44	-	-	26,479,737.29	221,370,294.73
2. 期初账面价值	153,884,708.12	-	-	4,638,335.64	158,523,043.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

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

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,055,573.91	660,758.11	782,735.60	-	933,596.42
平台服务费	228,600.65	457,721.41	126,926.19	-	559,395.87
合计	1,284,174.56	1,118,479.52	909,661.79	-	1,492,992.29

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	11,548,717.97	2,340,506.62	7,138,628.60	1,108,930.87
内部交易未实现利润	5,227,380.46	796,223.08	10,920,968.19	1,658,338.57
可抵扣亏损	53,033,385.30	8,720,798.81	25,854,008.23	3,916,721.91
递延收益	4,966,825.50	745,023.83	7,174,303.50	1,076,145.53
预提费用	3,083,007.70	462,451.16	2,548,762.04	382,314.31
合计	77,859,316.93	13,065,003.50	53,636,670.56	8,142,451.19

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
固定资产折旧暂时性差异	14,695,300.41	2,204,295.07	-	-
合计	14,695,300.41	2,204,295.07	-	-

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,846,880.17	11,218,123.33	-	8,142,451.19
递延所得税负债	1,846,880.17	357,414.90	-	-

## (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
可抵扣暂时性差异	-	1,285.37
可抵扣亏损	-	41,028.19
合计	-	42,313.56

## (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
2020 年度	-	-	
2021 年度	-	-	
2022 年度	-	41,028.19	
2023 年度	-	-	
2024 年度	-	-	
合计	-	41,028.19	/

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
预付设备购买款	54,716.00	8,807,139.75
预付软件购买款	-	5,249,070.38
合计	54,716.00	14,056,210.13

其他说明：

无

## 31、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

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、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	18,500,000.00	-
银行承兑汇票	232,693,526.36	140,963,000.00
合计	251,193,526.36	140,963,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	290,352,150.72	355,723,484.59
应付非流动资产购买款	11,303,514.41	5,518,399.41
应付其他	852,773.56	184,285.02
合计	302,508,438.69	361,426,169.02

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上	3,875,875.32	主要为尚未与供应商结算的工程款项
合计	3,875,875.32	/

其他说明

适用 不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	64,947,932.21	237,854,630.58
合计	64,947,932.21	237,854,630.58

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上	855,905.29	主要为尚未与经销商结算的货款
合计	855,905.29	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、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	30,366,575.94	263,276,249.81	269,124,780.89	24,518,044.86
二、离职后福利-设定提存计划	1,152,171.18	17,630,656.91	17,832,442.59	950,385.50
三、辞退福利	80,000.00	1,417,243.00	1,422,243.00	75,000.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	31,598,747.12	282,324,149.72	288,379,466.48	25,543,430.36

## (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	29,673,541.89	229,904,301.90	235,785,622.60	23,792,221.19
二、职工福利费	-	13,439,716.05	13,439,716.05	-
三、社会保险费	537,517.10	9,332,021.38	9,300,834.72	568,703.76
其中：医疗保险费	464,310.47	8,106,849.93	8,078,136.60	493,023.80
工伤保险费	31,748.41	604,587.01	605,144.87	31,190.55
生育保险费	41,458.22	620,584.44	617,553.25	44,489.41
四、住房公积金	88,373.00	6,318,409.89	6,315,592.89	91,190.00
五、工会经费和职工教育经费	67,143.95	3,951,700.59	3,952,914.63	65,929.91
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-

七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、股份支付	-	330,100.00	330,100.00	-
合计	30,366,575.94	263,276,249.81	269,124,780.89	24,518,044.86

## (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	1,123,583.20	17,129,025.66	17,334,488.36	918,120.50
2、失业保险费	28,587.98	501,631.25	497,954.23	32,265.00
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,152,171.18	17,630,656.91	17,832,442.59	950,385.50

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、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	5,334,578.15	42,173.09
消费税	-	-
营业税	-	-
企业所得税	1,038,126.87	3,955,101.20
个人所得税	479,140.97	374,948.25
城市维护建设税	373,420.48	3,102.64
教育费附加	262,833.58	3,465.28
土地使用税	249,581.94	429,948.10
房产税	644,085.96	661,727.32
印花税	124,213.40	115,127.00
其他	553.73	1,152.41
合计	8,506,535.08	5,586,745.29

其他说明：

无

## 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	152,334,541.28	136,331,361.81
合计	152,334,541.28	136,331,361.81

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,279,607.22	270,055.91
保证金及押金	124,729,152.24	116,244,728.92
其他	21,325,781.82	19,816,576.98
合计	152,334,541.28	136,331,361.81

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
一年以上	42,247,818.18	主要为应付经销商和供应商的保证金
合计	42,247,818.18	/

其他说明：

适用 不适用**40、持有待售负债**适用 不适用**41、1年内到期的非流动负债**适用 不适用**42、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
短期应付债券	-	-
预提费用	27,066,048.56	16,145,543.13
合计	27,066,048.56	16,145,543.13

注：根据公司当年制定的销售政策期末预提的应付下游经销商的销售折扣与折让。

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

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、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

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	-	-	
未决诉讼	-	944,307.70	主要系产品买卖合同纠纷
产品质量保证	-	-	
重组义务	-	-	
待执行的亏损合同	-	-	
其他	-	-	
合计	-	944,307.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**49、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	26,091,818.20	-	3,812,602.57	22,279,215.63	与资产相关的政府补助递延确认
合计	26,091,818.20	-	3,812,602.57	22,279,215.63	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锡山区安镇街道拆迁安置管理办公室拨付的拆迁补偿专项应付款	14,649,181.72	-	-	1,085,124.60	-	13,564,057.12	与资产相关

襄阳经济技术开发区管委会拨付的固定资产投资专项补贴	7,174,303.50	-	-	2,207,478.00	-	4,966,825.50	与资产相关
天津市财政局拨付 2017 年第八批大气污染防治专项资金	4,268,332.98	-	-	519,999.97	-	3,748,333.01	与资产相关
合计	26,091,818.20	-	-	3,812,602.57	-	22,279,215.63	

其他说明:

适用 不适用

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,400.00	-	-	-	-	-	20,400.00

其他说明:

无

## 52、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

## 53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	221,690,000.00	-	-	221,690,000.00
其他资本公积	608,700.00	330,100.00	-	938,800.00
合计	222,298,700.00	330,100.00	-	222,628,800.00

[注] 其他资本公积系股份支付计入所有者权益的金额, 情况详见本附注十一、2。

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、专项储备

适用 不适用

#### 57、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	55,899,486.54	6,458,944.79	-	62,358,431.33
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	55,899,486.54	6,458,944.79	-	62,358,431.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 58、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	461,459,924.83	404,972,964.32
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	461,459,924.83	404,972,964.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,527,118.31	88,654,407.39
减：提取法定盈余公积	6,458,944.79	7,687,446.88
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	51,000,000.00	24,480,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	474,528,098.35	461,459,924.83

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。

## 59、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	2,130,560,805.18	1,841,123,454.79	2,136,831,721.60	1,783,019,336.41
其他业务	924,951,338.29	768,290,261.03	913,666,983.55	801,619,664.62
合计	3,055,512,143.47	2,609,413,715.82	3,050,498,705.15	2,584,639,001.03

其他说明：

无

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	-	-
营业税	-	-
城市维护建设税	3,748,621.58	4,883,571.88
教育费附加	2,634,116.66	3,437,497.24
资源税	-	-
房产税	3,095,535.23	3,082,232.20
土地使用税	1,107,679.86	1,820,659.09
车船使用税	22,062.05	46,803.22
印花税	1,427,060.10	1,641,362.68
其他	42,611.34	22,931.93
-合计	12,077,686.82	14,935,058.24

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	62,128,074.76	65,137,993.83
广告宣传费	26,764,945.17	47,201,539.00
包装运杂费	53,303,569.55	65,523,178.97
差旅费	14,013,098.25	18,784,709.29
VI 标准化费[注]	31,217,164.76	28,000,147.75
会务费	8,969,550.05	10,993,856.35
折旧费	3,741,763.87	3,500,553.20
业务招待费	2,803,822.78	2,737,552.58
其他	17,510,501.38	12,364,955.61

合计	220,452,490.57	254,244,486.58
----	----------------	----------------

[注]系公司 VI 标准化的门头、背景墙及灯具等费用。

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	57,375,124.54	56,000,216.28
办公费	6,551,148.04	4,509,743.00
技术服务费	8,749,581.05	1,578,549.68
折旧费	7,461,645.17	6,988,403.23
无形资产摊销	7,591,570.16	5,046,623.62
咨询费	2,150,416.54	1,517,601.19
业务招待费	3,889,120.80	3,169,589.31
修理费	2,292,530.75	3,823,474.95
差旅费	1,829,477.91	1,635,665.43
其他	4,080,299.98	5,222,036.94
合计	101,970,914.94	89,491,903.63

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	30,813,578.96	32,068,473.47
折旧及摊销	6,138,371.80	4,083,113.11
材料领用	5,128,811.66	2,070,271.30
其他费用	22,631,774.66	15,550,571.11
合计	64,712,537.08	53,772,428.99

其他说明：

无

## 64、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	1,065,812.48	-
减：利息收入	-20,551,951.22	-7,413,112.71
汇兑损失	-381,224.07	-167,010.25
金融机构手续费	812,784.99	1,453,983.90
合计	-19,054,577.82	-6,126,139.06

其他说明：

无

## 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,812,602.57	4,175,178.84
与收益相关的政府补助	12,112,564.41	5,071,532.00
个税手续费返还	208,366.13	8,610.94
合计	16,133,533.11	9,255,321.78

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五、46 之政府补助情况。

其他说明：

无

## 66、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	2,639,548.62	1,025,220.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
其他[注]	3,448,376.85	28,880,607.52
合计	6,087,925.47	29,905,828.10

[注]系本期购买银行理财产品取得收益。

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、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
其他应收款坏账损失	-	-
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	-	-
坏账损失	-5,051,603.12	-
合计	-5,051,603.12	-

其他说明：

无

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	818,535.10
二、存货跌价损失	-1,729,526.60	-271,953.77
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-2,156,886.20
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	-1,729,526.60	-1,610,304.87

其他说明：

无

**71、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	-7,592,203.63	244,592.19
合计	-7,592,203.63	244,592.19

其他说明：

无

**72、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	1,278.96	-	1,278.96
其中：固定资产处置利得	1,278.96	-	1,278.96
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	5,000.00	4,341,600.00	5,000.00
补偿款	8,172,954.99	1,849,239.78	8,172,954.99
其他注	1,450,232.69	5,288,704.37	1,450,232.69
合计	9,629,466.64	11,479,544.15	9,629,466.64

注：其他主要系不需支付的应付款项转入。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
无锡第8届太湖奖设计奖奖金	5,000.00	-	与收益相关
无锡市锡山区人民政府拨付企业上市补贴	-	4,311,600.00	与收益相关
中国无锡国际设计博览会设计奖奖金	-	30,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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	2,457,017.24	553,233.26	2,457,017.24
其中：固定资产处置损失	2,457,017.24	553,233.26	2,457,017.24
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-



非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	650,000.00	83,202.15	650,000.00
各项基金	694,436.38	313,225.58	694,436.38
盘亏	-	47,446.43	-
未决诉讼预计赔偿款	944,307.70	-	944,307.70
赔偿款	288,976.20	2,548,762.04	288,976.20
其他	815,012.58	1,091,370.36	815,012.58
合计	5,849,750.10	4,637,239.82	5,849,750.10

其他说明：

无

#### 74、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	9,609,379.90	10,172,021.45
递延所得税费用	-2,718,257.24	5,353,278.43
合计	6,891,122.66	15,525,299.88

##### (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	77,567,217.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,635,082.64
子公司适用不同税率的影响	25,138.43
调整以前期间所得税的影响	124,538.22
非应税收入的影响	-558,700.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,526,426.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,115.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
研发费用加计扣除的影响	-5,859,246.38
所得税费用	6,891,122.66

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	12,117,564.41	9,421,742.94
收到的存款利息	19,619,040.08	7,413,112.71
收到的租赁业务收入	94,467,282.74	52,817,702.23
收到的往来款及其他	17,549,227.50	37,550,186.86
合计	143,753,114.73	107,202,744.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	125,969,281.06	167,754,971.27
捐赠支出	650,000.00	83,202.15
保证金、押金及其他	26,657,030.56	8,155,657.96
合计	153,276,311.62	175,993,831.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	390,448,376.85	3,458,500,000.00
结构性存款到期收回	350,000,000.00	-
合计	740,448,376.85	3,458,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

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	117,000,000.00	3,055,500,000.00
购买结构性存款	-	350,000,000.00
合计	117,000,000.00	3,405,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## 77、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	70,676,095.17	88,654,407.39
加：资产减值准备	1,729,526.60	1,610,304.87
加：信用减值损失	5,051,603.12	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,462,703.93	47,300,549.54
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	12,031,019.29	5,810,999.02
长期待摊费用摊销	909,661.79	308,406.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	7,592,203.63	-244,592.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,455,738.28	553,233.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-381,224.07	-167,010.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,087,925.47	-29,905,828.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,075,672.14	5,353,278.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	357,414.90	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	34,641,400.58	-23,490,763.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	79,993,680.84	-202,805,514.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-201,195,424.99	274,421,617.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	67,160,801.46	167,399,088.49
<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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	711,137,401.61	197,057,855.70
减：现金的期初余额	197,057,855.70	195,063,336.77
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	514,079,545.91	1,994,518.93

## (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	711,137,401.61	197,057,855.70
其中：库存现金	204.28	24,851.28
可随时用于支付的银行存款	707,373,328.39	196,109,849.91
可随时用于支付的其他货币资金	3,763,868.94	923,154.51
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	711,137,401.61	197,057,855.70
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	-	-

[注]截止 2019 年 12 月 31 日可随时用于支付的其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金 154,910,432.77 元。

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、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

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	154,910,432.77	银票保证金
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	-	
无形资产	-	
合计	154,910,432.77	/

其他说明：

无

## 80、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,448,430.97	6.9762	10,104,544.13
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

## 81、 套期

□适用 √不适用

## 82、 政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
襄阳经济技术开发区管委会拨付固定资产投资专项补贴	22,074,780.00	递延收益	2,207,478.00
锡山区安镇街道拆迁安置管理办公室拨付拆迁补偿专项应付款	21,702,491.53	递延收益	1,085,124.60
天津市财政局拨付2017年第八批大气污染防治专项资金	5,200,000.00	递延收益	519,999.97
2018年度总部经济扶持资金	4,140,000.00	其他收益	4,140,000.00
财政拨2018年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金项目	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
湖北新日2018年度税收奖励返还款	1,126,600.00	其他收益	1,126,600.00
2019年工业绿色制造专项资金	872,361.80	其他收益	872,361.80
2018年区现代（工业）产业发展扶	870,700.00	其他收益	870,700.00

持资金			
2019 年太湖人才计划创新拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
无锡市智能制造（第二批）项目扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年锡山区服务业发展资金-对当年纳税销售收入新增 10 亿元且增幅高于 15%的企业给予奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018 年度企业研究开发费用省级奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	291,072.04	其他收益	291,072.04
第二十届中国专利奖奖励款	250,000.00	其他收益	250,000.00
2018 年支持产业关键技术研发(研发项目设备资助)资金	244,800.00	其他收益	244,800.00
激励中小企业成长壮大奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年锡山区服务业发展资金-纳税十强奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
无锡市高技能人才补贴款	138,800.00	其他收益	138,800.00
2018 年商务发展专项资金拨款	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年锡山英才计划领军人才资金补助	102,000.00	其他收益	102,000.00
其他零星补助	606,230.57	其他收益	606,230.57
第 8 届太湖奖设计奖金	5,000.00	营业外收入	5,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

#### 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

2019年3月，公司新设子公司无锡新日动力科技有限公司，注册资本为人民币500万元，公司持有其80%股权，截止2019年12月31日，已实际出资。

2019年5月，公司新设子公司无锡新日电动车销售服务有限公司，注册资本为人民币1000万元，公司持有其100%股权，截止2019年12月31日，已实际出资。

2019年7月，公司新设子公司浙江新日电动车有限公司，注册资本为人民币5000万元，公司持有其100%股权，截止2019年12月31日，已实际出资。

2019年11月，公司新设子公司赣州锂享同行科技有限公司，注册资本为人民币50万元，公司持有其100%股权，截止2019年12月31日，尚未实际出资。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北新日电动车有限公司	襄阳市	襄阳市	制造业	100.00		投资设立
江苏新日国际贸易有限公司	无锡市	无锡市	流通业	100.00		投资设立
无锡市新日职业培训学校	无锡市	无锡市	培训机构	100.00		投资设立
无锡锂享出行科技有限公司	无锡市	无锡市	专业技术服务业	100.00		投资设立
赣州锂享科技有限公司	赣州市	赣州市	专业技术服务业		100.00	投资设立
赣州锂享同行科技有限公司	赣州市	赣州市	专业技术服务业		100.00	投资设立
天津新日机电有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
广东新日电动车有限责任公司	江门市	江门市	制造业	100.00		投资设立
无锡新日动力科技有限公司	无锡市	无锡市	制造业	80.00		投资设立
无锡新日电动车销售服务有限公司	无锡市	无锡市	流通业	100.00		投资设立
浙江新日电动车有限公司	乐清市	乐清市	制造业	100.00		投资设立

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

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	金投国泰公司	金投国泰公司
流动资产	35,610,602.93	27,526,319.70
非流动资产	551,524,533.28	341,050,950.53
资产合计	587,135,136.21	368,577,270.23
流动负债	93,434,929.13	165,979,471.68
非流动负债	281,000,000.00	48,000,000.00
负债合计	374,434,929.13	213,979,471.68
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	212,700,207.08	154,597,798.55
按持股比例计算的净资产份额	21,912,311.42	20,214,051.78
调整事项	-	-

—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	21,912,311.42	20,214,051.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	51,375,622.66	15,435,146.15
净利润	24,054,275.88	7,844,074.83
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	24,054,275.88	7,844,074.83
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

### 1、市场风险

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

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

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

#### 敏感性分析：

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

当前税前利润的影响	期末余额变动
	美元影响净额（万元）
人民币贬值	50.52
人民币升值	-50.52

### 2、信用风险

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

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

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

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

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且 其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让 的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			5,450,235.14	5,450,235.14
<b>持续以公允价值计量的资 产总额</b>			5,450,235.14	5,450,235.14
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量 且变动计入当期损益的金 融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

对于持有的应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
------	------	--------	---------	-------	------------

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
天津新日机电有限公司	电动自行车、电动摩托车、电机、摩托车配件、电子制冷产品、电动三轮车、脚踏自行车制造;五金、交电批发兼零售;汽车普通货运。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91120116794992944P
湖北新日电动车有限公司	电动摩托车、电动轻便摩托车、电动自行车、电动观光敞车、电动三轮车及充电器、家用电器的制造、加工、销售;货物、技术、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术);房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91420600550665656L
江苏新日国际贸易有限公司	自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205571400921J
无锡市新日职业培训学校	举办营销师、推销员、焊工、摩托车装配、电动自行车装配工的职业技能培训	全资企业	民办非企业单位	赵学忠	52320200509209907T
广东新日电动车有限责任公司	制造、加工、销售:助动车、摩托车、自行车及其零部件,家用电器及其零部件;销售:蓄电池及充电器;技术进出口和货物进出口;包装服务;房地产租赁经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91440703MA4WH8H30K
无锡锂享出行科技有限公司	低碳产品、物联网应用技术的研发;计算机网络技术、计算机软硬件技术、环保技术开发、技术转让、技术咨询服务;电动自行车的租赁服务(不含融资租赁);机械设备的租赁;计算机及通讯设备的租赁;电气设备租赁;公共电动自行车租赁系统、低碳交通系统的技术研发及管理、售后服务;汽车、助动自行车、非公路休闲车的销售;保险代理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1P4UU065
赣州锂享科技有限公司	低碳产品、物联网应用技术的研发;计算机网络技术、计算机软硬件技术、环保技术开发、技术转让、技术咨询服务;电动自行车的租赁服务(不含融资租赁);公共电动自行车租赁系统、低碳交通系统的技术研发及管理、售后服务;汽车、助动自行车、非公路休闲车的销售;保险代理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	向世平	91360702MA37RYBRXM
赣州锂享同行科技有限公司	低碳产品、物联网应用技术的研发;计算机网络技术、计算机软硬件技术、环保技术开发、技术转让、技术咨询服务;公共电动自行车租赁系统、低碳交通系统的技术研发及管理;汽车、助动自行车、非公路休闲车的网上销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	全资子公司	有限责任公司	向世平	91360702MA391C1W75
无锡新日动力科技有限公司	乘用车车载动力系统、商用车车载动力系统、特种车辆车载动力系统、启停电源系统、风光电储能系统、能源管理系统、电池管理系统的技术研发、设计、技术咨询、	非全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1Y3TUKX3

公司名称	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人	公司统一社会信用代码
	技术服务；锂离子电池、锂聚合物电池、燃料电池、动力电池、超大容量储能电池、电容器、可充电电池包的生产及销售以及售后服务；电池的安装与租赁业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				
无锡新日电动车销售服务有限公司	电动两轮摩托车、电动正三轮摩托车、电动自行车及其零部件、观光敞车及其零部件、蓄电池及充电器及其零部件、家用电器及其零部件的销售、售后服务及售后服务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91320205MA1YCG5861
浙江新日电动车有限公司	二轮电动摩托车、电动自行车、观光敞车（非公路用）及其零部件、充电器及其零部件、家用电器及其零部件的制造、加工、销售；蓄电池销售；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	全资子公司	有限责任公司	张崇舜	91330382MA2AWOT17Q

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新日（无锡）发展有限公司	关联人（与公司同一董事长）
华晨新日新能源汽车有限公司	关联人（与公司同一董事长）

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新日(无锡)发展有限公司	租赁厂房	709,209.18	244,200.00

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	539.68	614.99

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

单位: 人民币元



企业名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
华晨新日新能源汽车有限公司	提供商标使用权	18,867.92	-

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,600,000
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	5,210,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、第一批股票期权行权价格为 10.50 元。自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。 2、第二批股票期权行权价格为 10.50 元。自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

#### 其他说明

2018 年 8 月 15 日，公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于〈江苏新日电动车股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）〉及摘要的议案》；2018 年 8 月 21 日，公司第四届董事会审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予的议案》，确定本次股票期权激励计划的授权日为 2018 年 8 月 21 日，公司已于授予日完成向激励对象授予股票期权，并于 2018 年 9 月 27 日，公司首次授予的股票期权在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。本次股票期权激励计划的期权数量为 640 万份，行权价格为 10.50 元/股；有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 48 个月；股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月；在可行权日内，若达到规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满 24 个月后的未来 24 个月内分两期行权，各行权期的行权数量分别为授予期权总数的 50%。

2019年4月25日，公司第四届董事会、第四届监事会审议通过了《关于注销部分已授予未行权股票期权的议案》，对已授予但尚未行权的20万份股票期权予以注销。截止2019年6月30日，公司尚未在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销手续。

2019年4月25日，公司第四届董事会、第四届监事会审议通过了《关于2018年股票期权激励计划预留部分授予的议案》，确定本次股票期权激励计划的授权日为2019年4月25日，公司已于授予日完成向激励对象授予股票期权，并于2019年6月17日，公司预留部分授予的股票期权在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。本次股票期权激励计划的期权数量为160万份，行权价格为10.50元/股；有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月；股票期权等待期分别为自授予登记完成之日起24个月、36个月；在可行权日内，若达到规定的行权条件，激励对象应在股票期权授予登记完成之日起满24个月后的未来24个月内分两期行权，各行权期的行权数量分别为授予期权总数的50%。

2020年4月23日，公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于2018年股票期权激励计划行权价格、期权数量调整及注销部分已授予未行权股票期权的议案》，同意将股票期权行权价格由10.50元/股调整为10.25元/股；同意对6名因离职（首次授予激励对象3名，预留授予激励对象3名）不再符合授予条件的激励对象的已授予但尚未行权的共计222万份（首次授予部分数量为198万份，预留部分授予数量为24万份）股票期权予以注销。本次调整后，公司2018年股票期权首次授予激励对象由27人调整为24人，首次授予股票期权数量由620万份调整为422万份；预留授予激励对象由18人调整为15人，预留授予股票期权数量由160万份调整为136万份。

2020年4月23日，公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于2018年股票期权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》，鉴于公司层面业绩未达到2018年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件，根据公司《激励计划（草案）》，同意公司注销第一个行权期对应的279万份（首次授予211万份，预留授予68万份）股票期权。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据资产负债表日剩余可行权工具数量、业绩指标完成情况，及被授予职工离职情况，预计未来最可能的行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	938,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	330,100.00

其他说明  
无

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,480,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1.20 元（含税），截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 204,000,000 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 24,480,000.00 元。剩余未分配利润结转下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增资本。该议案尚需提交公司股东大会审议。

**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

1、2020年1月，公司新设子公司赣州锂享驰行科技有限公司，注册资本为人民币50万元，公司持有其100%股权，截至报告日，尚未实际出资。

2、自新型冠状病毒的传染疫情(“新冠疫情”)从2020年1月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，1月27日成立新冠病毒疫情防控应急指挥部，“疫情防控”和“复工复产”两线作战。2月1日公司顺利将首批应急防疫车辆送到襄阳一线抗疫人员手中；2月2日，公司又第一时间给无锡地区的基层社区人员和执勤民警送去医用口罩；2月4日起，公司和全国经销商一起在全国范围内开展“聚力抗疫，百城捐赠”大行动，京、津、冀、苏、川、渝、鲁、豫、皖、桂、粤、琼等地百余座城市的新日经销商接力爱心传递，为全国百余座城市的一线医护与基层社区人员送去出行保障电动车。为做到防疫和生产两不误，本公司及除湖北外的各驻地子公司自2月10日起陆续复工复产，子公司湖北新日电动车有限公司于2020年3月13日开始复工。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，其影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对疫情可能对本公司财务状况、经营成果等方面产生的影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	71,671,174.71
1 至 2 年	34,414.72
2 至 3 年	323,042.62
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	72,028,632.05

## (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	72,028,632.05	100.00	2,692,678.89	3.74	69,335,953.16	79,762,073.54	100.00	3,151,217.89	3.95	76,610,855.65	
其中：											
合计	72,028,632.05	/	2,692,678.89	/	69,335,953.16	79,762,073.54	/	3,151,217.89	/	76,610,855.65	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	50,485,492.77	2,524,274.64	5.00
一至二年	34,414.72	6,882.94	20.00
二至三年	323,042.62	161,521.31	50.00
三年以上	-	-	100.00
合计	50,842,950.11	2,692,678.89	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提的坏账准备	3,151,217.89	-458,539.00	-	-	-	2,692,678.89
合计	3,151,217.89	-458,539.00	-	-	-	2,692,678.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	提取坏账准备金额	占应收账款总额比例(%)
北京蜜步科技有限公司	非关联方	35,526,236.77	1年以内	1,776,311.84	49.32
无锡锂享出行科技有限公司	子公司	21,185,681.94	1年以内	-	29.41
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	非关联方	9,788,124.38	1年以内	489,406.22	13.59
武汉小象创意科技有限公司	非关联方	1,594,917.47	1年以内	79,745.87	2.21
人民数据管理(中卫市)有限公司北京分公司	非关联方	1,339,500.00	1年以内	66,975.00	1.86
合计		69,434,460.56		2,412,438.93	96.39

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

其他说明:

□适用  不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,482,691.42	4,870,076.67
合计	5,482,691.42	4,870,076.67

其他说明:

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,763,218.56
1 至 2 年	1,169,000.00
2 至 3 年	4,632.00
3 年以上	385,368.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	6,322,218.56

#### (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
保证金及押金	4,671,388.34	3,439,902.83
备用金	300,049.82	816,918.06
其他	1,350,780.40	1,321,755.77
合计	6,322,218.56	5,578,576.66

#### (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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	



	期信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	332,499.99	376,000.00	-	708,499.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	121,659.15	9,368.00	-	131,027.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	454,159.14	385,368.00		839,527.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提的坏账准备	708,499.99	131,027.15	-	-	-	839,527.14
合计	708,499.99	131,027.15	-	-	-	839,527.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳顺丰泰森控股(集团)有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2年	17.40	220,000.00
温州乐清经济开发区管理委员会	土地拍卖保证金	3,000,000.00	1年以内	47.45	150,000.00
无锡市新日职业培训学校	往来款	402,355.85	1年以内、3年以上	6.36	-
无锡华润燃气有限公司	保证金	190,000.00	3年以上	3.01	190,000.00

江苏京东信息技术有限公司	保证金	132,388.34	1 年以内	2.09	6,619.42
合计	/	4,824,744.19	/	76.31	566,619.42

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	256,475,611.31	-	256,475,611.31	192,475,611.31	-	192,475,611.31
对联营、合营企业投资	21,912,311.42	-	21,912,311.42	22,370,937.98	2,156,886.20	20,214,051.78
合计	278,387,922.73	-	278,387,922.73	214,846,549.29	2,156,886.20	212,689,663.09

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津新日机电有限公司	86,975,611.31	-	-	86,975,611.31	-	-
湖北新日电动车有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
江苏新日国际贸易有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
无锡锂享出行科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
无锡市新日职业培训学校	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
广东新日电动车有限责任公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
无锡新日动力科技有限公司	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	-
无锡新日电动车销售服务有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
浙江新日电动车有限公司	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-
合计	192,475,611.31	64,000,000.00	-	256,475,611.31	-	-

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
无锡金投国泰融资租赁有限公司	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-
小计	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-
合计	20,214,051.78	-	-	2,639,548.62	-	-	941,288.98	-	-	21,912,311.42	-

注：上期已全额计提减值准备的东莞乐感智能科技有限公司于本期完成了注销手续。

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	1,484,405,517.57	1,330,098,391.45	2,107,892,142.55	1,875,142,231.24
其他业务	556,383,786.17	508,358,585.08	871,256,267.25	816,116,282.90
合计	2,040,789,303.74	1,838,456,976.53	2,979,148,409.80	2,691,258,514.14

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	50,000,000.00	45,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,639,548.62	1,025,220.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-

处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	-
债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-	-
处置债权投资取得的投资收益	-	-
处置其他债权投资取得的投资收益	-	-
其他[注]	3,448,376.85	28,856,018.24
合计	56,087,925.47	75,781,238.82

[注]系本期购买银行理财产品取得收益。

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,047,941.91	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,930,166.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	3,448,376.85	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,438,820.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-1,710,590.33	
少数股东权益影响额	-	
合计	14,058,832.54	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.40	0.35	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.92	0.28	0.27

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件原件及公告原件
备查文件目录	其他备查文件

董事长：张崇舜

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用