



时尚爱玛 自在出行

爱玛科技集团股份有限公司

# 2023年 半年度报告

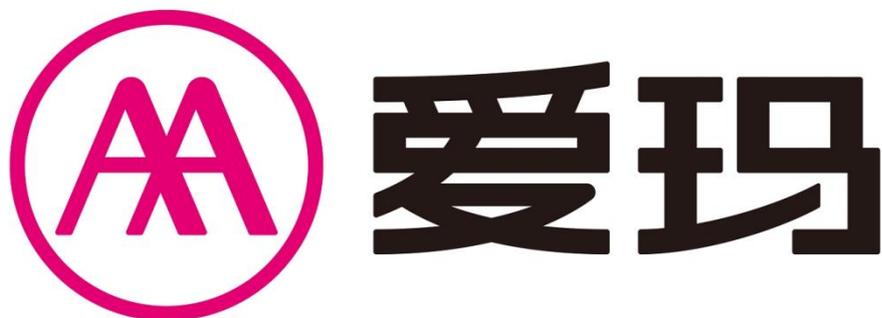
公司简称:爱玛科技

公司代码:603529



公司代码：603529

公司简称：爱玛科技



**爱玛科技集团股份有限公司**  
**2023 年半年度报告**

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张剑、主管会计工作负责人郑慧及会计机构负责人（会计主管人员）郑慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第五届董事会第十二次会议审议通过的 2023 年半年度利润分配预案为：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.48 元（含税）。以截至目前公司总股本 861,924,006 股为基数进行测算，本次拟派发现金红利合计 299,949,554.09 元（含税）。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整利润分配总额。本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述了在生产经营过程中可能面临的相关风险，具体内容详见本报告“第三节 五、（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；
	(三) 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的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
爱玛科技/爱玛/公司/本公司/本集团	指	爱玛科技集团股份有限公司
长兴鼎爱	指	长兴鼎爱投资管理合伙企业(有限合伙)，已更名为“长兴鼎爱投资合伙企业(有限合伙)”
广东车业	指	广东爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
江苏车业	指	江苏爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛南方	指	爱玛南方有限公司，系爱玛科技子公司
天津车业	指	天津爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
浙江车业	指	浙江爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
河南车业	指	河南爱玛车业有限公司，系爱玛科技子公司
天津运动	指	天津爱玛运动用品有限公司，系爱玛科技子公司
广西车业	指	广西爱玛车业有限公司，系爱玛科技子公司
岁万万	指	天津岁万万文化传播有限公司，系爱玛科技子公司
小帕电动	指	小帕电动科技(上海)有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛共享	指	天津爱玛共享科技服务有限公司，系爱玛科技子公司
小玛网络	指	重庆小玛网络科技有限公司，系爱玛科技子公司
天津天锂	指	天津天锂电动自行车有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛重庆	指	爱玛科技(重庆)有限公司，系爱玛科技子公司
重庆车业	指	重庆爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
浙江销售	指	爱玛科技(浙江)有限公司，系爱玛科技子公司
台州制造	指	台州爱玛机车制造有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛台州	指	爱玛科技(台州)有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛创投	指	爱玛创业投资(宁波)有限公司，系爱玛科技子公司
丽水车业	指	丽水爱玛车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
索腾科技	指	索腾科技香港有限公司，系爱玛科技子公司
天津捷马	指	天津捷马电动科技有限公司，系爱玛科技参股公司
今日阳光	指	浙江今日阳光新能源车业有限公司，系爱玛科技参股公司
格瓴新能源	指	格瓴新能源科技(山东)有限公司，系爱玛科技子公司
爱司卡	指	浙江爱司卡科技有限公司，系爱玛科技子公司
台州锦福	指	台州锦福创业投资合伙企业(有限合伙)，系爱玛科技参股企业
重庆鑫泰	指	重庆鑫泰铝业有限公司，系爱玛科技参股公司
广西宁福	指	广西宁福新能源科技有限公司，系爱玛科技参股公司
山东爱德邦	指	山东爱德邦智能科技有限公司，系台州锦福参股公司
北京众众	指	北京众众出行科技有限公司，系爱玛科技参股公司
昆明米骑	指	昆明米骑交通科技有限公司，系爱玛科技参股公司
小玛智能	指	重庆小玛智能科技有限公司，系爱玛科技子公司
天津小玛	指	天津小玛智能科技有限公司，系爱玛科技子公司
广西小玛	指	广西小玛智能科技有限公司，系爱玛科技子公司
阳江小玛	指	阳江小玛智能科技有限公司，系爱玛科技子公司
重庆机电	指	重庆爱玛机电科技有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛车服	指	重庆爱玛车服科技有限公司，系爱玛科技子公司
天津机电	指	天津爱玛机电科技有限公司，系爱玛科技子公司
超级宇宙	指	超级宇宙(重庆)车业科技有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛新加坡	指	AIMA TECHNOLOGY SINGAPORE PTE.LTD.，系爱玛科技子公司

爱玛物流	指	重庆爱玛智联物流有限公司，系爱玛科技子公司
爱玛电驱动	指	爱玛电驱动系统有限公司，系爱玛科技子公司
新国标	指	GB17761-2018《电动自行车安全技术规范》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
可转债/可转换债券	指	2023 年发行的公开发行可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元，人民币万元
公司章程、章程	指	爱玛科技集团股份有限公司公司章程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
电动两轮车	指	电动两轮车包含依据《电动自行车安全技术规范》（GB17761-2018）标准定义的“电动自行车”及依据《摩托车和轻便摩托车术语第 1 部分：车辆类型》（GB/T5359.1-2019）标准定义的具有两个车轮的“电动轻便摩托车”和“电动摩托车”。
电动两轮摩托车	指	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）标准定义的具有两个车轮的“电动轻便摩托车”和“电动摩托车”。

注：本报告中可能出现总计尾数与所列单项数值总和尾数不符的情况，均因计算过程中的四舍五入调整所形成。

## 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	爱玛科技集团股份有限公司
公司的中文简称	爱玛科技
公司的外文名称	Aima Technology Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	AIMA
公司的法定代表人	张剑

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春彦	李新、马群博
联系地址	天津市和平区大沽北路2号环球金融中心22层	天津市和平区大沽北路2号环球金融中心22层
电话	022-5959 6888	022-5959 6888
传真	022-5959 9570	022-5959 9570
电子信箱	amkj@aimatech.com	amkj@aimatech.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市静海经济开发区南区爱玛路5号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	天津市静海经济开发区南区爱玛路5号
公司办公地址的邮政编码	301600
公司网址	www.aimatech.com
电子信箱	amkj@aimatech.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	爱玛科技	603529	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	10,216,579,420.33	9,437,666,325.21	8.25
归属于上市公司股东的净利润	894,789,993.19	689,922,208.10	29.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	833,638,805.01	694,857,999.28	19.97
经营活动产生的现金流量净额	-361,986,474.74	1,795,819,071.94	-120.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,385,156,787.22	6,721,176,109.98	9.88
总资产	19,347,797,319.33	18,471,355,153.82	4.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.04	1.21	-14.05
稀释每股收益(元/股)	1.03	1.21	-14.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.97	1.22	-20.49
加权平均净资产收益率(%)	12.29	12.87	减少0.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.50	12.96	减少1.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,267,414.15
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	68,359,844.71

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
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	4,726,548.79
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	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,368,950.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,757,763.65
减：所得税影响额	16,842,738.27
少数股东权益影响额（税后）	151,767.52
合计	61,151,188.18

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主营业务情况

公司成立于 1999 年，并于 2004 年进入电动两轮车行业，是中国最早的电动两轮车制造企业之一。公司主营业务为电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车等的研发、制造及销售。经过多年的发展，公司不断提升核心竞争能力，成为电动两轮车行业龙头企业之一。

##### （二）公司主要产品

##### 1、电动两轮车

分类	电动自行车	电动两轮摩托车	
		电动轻便摩托车	电动摩托车
属性	非机动车	机动车	机动车
脚踏骑行能力	强制要求	无	无
最高车速	≤25km/h	≤50km/h	>50km/h
整车质量	不得超过 55kg	可以超过 55kg	可以超过 55kg
电池电压	≤48V	无限制	无限制
生产资质	无	具备生产资质	具备生产资质
产品资质	3C 认证	3C 认证及工信部的目录公告	3C 认证及工信部的目录公告
骑行资质	无	摩托车驾驶执照	摩托车驾驶执照

##### 2、电动三轮车

公司的电动三轮车产品以休闲电动三轮车为主，同时还有篷车电动三轮车、货运电动三轮车产品。公司的休闲电动三轮车产品不仅能满足消费者多场景的出行需求，更是通过造型及配色进一步彰显时尚的品牌主张，在功能配置上更契合宝妈、中老年等消费群体的休闲出行、接送孩子上下学等需求，深受消费者喜爱；公司的篷车电动三轮车在整车造型设计和制造工艺方面，借鉴了汽车级的生产装配工艺，产品极具功能性和时尚性，进一步满足了消费者舒适、多种天气下出行的需求；公司的货运电动三轮车在耐用的基础上增添了时尚元素，满足了消费者多种应用场景下的需求。

除主要产品电动两轮车、电动三轮车外，公司还生产低速电动四轮车、自行车、电助力自行车等产品，公司也将围绕绿色中短途出行生态圈，持续进行新品的研发和新业务的探索。

### （三）经营模式

公司以用户为中心，持续推动变革和转型，实施品类创新与技术创新，致力于成为提供绿色便捷出行解决方案的平台型科技公司。

研发和设计环节，公司坚持技术为本，创新为王。公司研发部门负责新车型的开发、新技术和新工艺的落地应用，其中包括产品设计、开发、试验检验、法规、质量管理等工作。在天津、无锡和重庆分别设有研发基地，并下设工业设计中心和 CMF 中心（负责产品色彩、视觉效果的设计与应用）。近年来，公司组建专门的研发团队，开展三电等行业核心技术及前沿技术的研发和验证工作；设立智能化中心，推动智能化技术升级与应用、车联网消费端软件、网联智能硬件等研发项目的落地。

零部件采购环节，公司着力构建一个集成度高、适应性强的供应链管理体系，设立供应链管理中心和事业部采购中心，遴选优质供应商建立紧密友好的长期供应关系。

制造环节，公司具有较强的综合制造与工艺设计能力，目前在天津、河南、广东、广西、江苏、重庆、浙江、山东共设有 8 个生产基地，各生产基地已陆续获得了国家发展改革委员会认定的《世界制造厂识别代号》证书。在整车制造的基础上，公司还具备多项关键零部件的生产与技术能力，包括车架、喷涂件、电机、控制器等。

销售环节，以经销模式为主，公司坚持厂商价值一体化，经销商既是公司的直接客户，也是公司向消费者销售产品、提供服务、展示品牌形象的重要窗口，是公司重要的合作伙伴。公司建立了完善的经销商管理体系，通过运营帮扶、培训输出、零售经理专项服务、新零售订单信息精准推送等方式全面赋能经销商。公司向经销商销售时一般采用款到发货的模式。

物流环节，公司设立了专门的物流公司，专注提升交付效率、物流质量和服务质量。物流公司已承接整车和零部件物流服务，使用自研系统打通供、产、销、服等主要价值链环节，以物流管控系统链接采购、制造、营销订单，打通供应商到工厂到用户的全价值链管理，以主要生产地和零部件基地为据点，搭建国内物流网络布局，进一步提升企业核心竞争能力。

服务环节，为满足用户从“购车时代”到“用车时代”的需求变化，公司成立了专门的服务公司致力于打造销售、维修、换车、检修、租赁、换电等全生命周期的服务体系，以经销渠道为支撑铺设标准的服务门店，为用户提供高效优质的服务。

共享运营业务方面，公司积极探索并拓展与绿色中短途出行生态相关的业务和经营模式，通过整合设计制造、信息系统、渠道网络以及运营平台等方面的优势和资源，开展了共享电动自行车的投放和运营业务，具体包括封闭和开放两种应用场景。

### （四）所属行业发展情况

#### 1、行业分类情况

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

#### 2、行业发展情况

1995 年我国第一辆电动两轮车问世，经过二十多年的高速发展和监管探索，电动两轮车已成为我国居民短途出行的重要民生交通工具和生产工具。

2019 年《新国标》实施前，行业已形成完整的产业链体系和广泛的市场基础。电动自行车的社会保有量已突破 2.5 亿辆，年均产销量多年维持在 3500 万辆上下，市场竞争激烈，产业集中度较低。

2019 年《新国标》规范了电动自行车的研发、生产、销售、流通和使用等环节，行业迎来规范发展的机遇。同时，各地为《新国标》的实施设置了长短不同的过渡期，根据现有实施情况，预计将于 2024 年底结束。过渡期结束后，不符合《新国标》要求的车型将不允许上路通行，由此产生的替换需求带来了市场容量新的增长点。在规范发展与过渡期替换需求的双重驱动下，行业再次进入高速发展期。在这个阶段，市场份额呈现出向规模企业、龙头企业和品牌企业集中的趋势，行业秩序加速优化、市场集中度不断提升。

在经济转型、信息技术、双碳政策的宏观背景下，电动两轮车的消费市场逐渐呈现出三个趋势，即消费升级与消费需求个性化、消费者环保意识的觉醒，以及消费者追求便捷与智能。此外，由于国际市场的需求增加，电动两轮车产业正在由一个本土诞生、本土发展、本土繁荣的产业，进一步走向海外，加速该产业的国际化之路。基于此，未来电动两轮车行业将呈现出差异化、高端化、智能化和国际化的趋势。随着消费者需求的深度洞察与产品的定制化开发，互联网技术、智能化技术和新能源技术等电动两轮车行业的持续应用，以及全球业务的不断开发与拓展，《新国标》过渡期结束后，上述因素将成为行业发展的主要驱动因素，促进行业进入新一轮的高速发展期。

表 电动两轮车行业的发展阶段

行业发展的阶段	时期	发展特征	行业特点与格局
诞生与快速发展	1995 年至《新国标》生效	从无到有 快速发展	生产企业众多、产品同质化严重、市场份额分散
过渡与有序发展	《新国标》生效至过渡期结束	市场容量增加 监管体系完善 行业秩序规范 市场集中度提升	大量小企业退出竞争、头部企业市场份额提高、资源向头部企业聚集
未来与转型发展	自《新国标》过渡期结束起	市场由主要依赖本土转变为本土与海外市场并重 行业由造车卖车转型为基于用户的服务供给	行业发展呈现出差异化、高端化、智能化、国际化的特点

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）以“科技、时尚”为主要定位的产品开发与创新

公司坚持以“科技与时尚”作为品牌主张，将技术研发和产品创新作为提升公司核心竞争力以及实现长远发展的主要手段。

产品开发方面，公司从用户需求出发，建立并不断优化 APDS 流程（爱玛产品正向开发流程），从产品企划、设计、研发及生产导入，始终以用户需求为导向进行产品开发及验证，设置多个关键节点及指标要求进行整车开发的阶段性目标确认，在所设定的质量、时间、成本的前提下开发出能精准契合目标用户群体需求的车型。公司自主研发的创新车型获得了中国摩托车年度车型评选组委会颁发的“年度创新车型”、“年度时尚车型”奖项、美国国际设计奖项协会（IAA）颁发的 MUSE 奖金奖等荣誉奖项。

技术工艺方面，公司不断加大在行业基础技术、前沿技术及工程技术等方面的自主研发投入，持续引进新技术、新材料，改进现有生产技术及工艺，提高产品性能和附加值，是公司获得领先科技力与产品力的保障。经过多年积淀，公司拥有一支专业素养高、研发能力强，并在业内具有极强影响力的研发队伍。截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有专利达 1800 余项，公司旗下多家子公司具备高新技术企业认证资质。

时尚设计方面，公司产品在车身造型、色彩搭配、喷漆质感等方面始终引领行业时尚风向标，并具有多样化的产品时尚设计创新能力，车型种类丰富，满足不同消费群体对于时尚生活和个性彰显的追求。尤其是，公司在时尚色彩方面的创新能力独树一帜，与中国时尚色彩方面的权威机构——中国流行色协会进行合作，设立了行业领先的电动两轮车流行色彩研发基地，取得了各类原创设计成果。

另外，公司积极承担行业责任，充分发挥在研发和技术方面的优势，推进行业技术标准化，主编或参与制定的国家标准、行业标准三十余份，其中包括《电动自行车用充电器技术要求》《电动摩托车和电动轻便摩托车动力性能试验方法》《电动摩托车和电动轻便摩托车安全要求》等，并获得全国自行车标准化技术委员会电动自行车分技术委员会颁发的“行业标准化工作先进单位”荣誉称号。

### （二）先进的质控体系，过硬的生产技术，保证稳定、高品质的产品输出

公司始终将技术研发和产品质量作为立足之本，不断推进、优化全流程质控体系。基于 APDS 流程，在设计阶段通过虚拟仿真及数据模拟等方式识别质量问题并进行设计优化。产品开发阶段，实施新品质量闭环管理，按照公司标准对各质量节点进行严格评审，严禁问题车型进入量产阶段。

完善评审标准，提升评审和复盘技术，提高研发效率。零部件配置阶段，遴选业内领先的品牌供应商进行合作，以来料检验为抓手，对供应商的生产过程进行合理监督，并通过提供技术咨询、管理帮扶等手段，不断提升供应商质量管理水平。生产制造方面，实施全流程品质动态实时管理，同时搭建市场质量管理体系，包括市场反馈信息预警机制、市场质量问题稽核机制等，实现了质量问题的精准、快速反馈及改善。品质检验方面，对整车实施首检、自检、互检、抽检及专检的“五检制”，不断提升零部件的自身检测能力和生产过程检测能力，实施防检结合。

公司的生产技术过硬，在车架生产方面，引进先进的数控弯管机、全自动数控多功能激光切割设备、焊接机器人，提升生产效率、车架切割精度、焊接质量和产品质量。在涂装工艺方面，公司设立无尘涂装车间，采用一流的电泳技术和高品质的油漆原料，内外双层喷漆，良好包裹车架结构，在确保产品美观的前提下，提升其抗老化、抗腐蚀等性能。在组装工艺方面，公司采用全自动视觉压碗机，利用视觉识别技术，在上线采集首道工序，做到自动识别车架号，作为数据载体在现场进行流转和追溯；在电机、控制器关键工序设置数据采集点和信息显示点，指导现场正确的生产作业，严格按 3C 管控标准执行；整车通过完检站点后，将工业读码器自动采集的条码信息推送给合格证打印站点，触发系统自动打印合格证、一致性证书、外箱码，减少人为干预，提升了现场的作业能力。

公司借鉴汽车工业应用的产品开发测试模型，打造与 APDS 产品开发流程和公司生产体系高度契合的检测流程，对零部件、系统、整车进行全方位检测，以确保产品质量的稳定输出。公司在各个生产基地组建了较为完善的配套检测部门，拥有各类测试仪器设备 400 余台，通过 ISO/IEC 相关专业培训并取得资格证书的技术人员 40 余名，下设 9 个专业科室，包括几何尺寸检测室、整车性能试验室、道路耐久室、环境试验室、材料分析室、电子电器试验室、机械性能试验室、三电核心技术试验室及智能化试验室，同时具备电动两轮车、电动三轮车和部分低速电动四轮车的检测能力，爱玛科技检测技术中心获得了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的认可证书。

公司产品上市多年，不断收获产品质量方面的权威认可与荣誉，如中国质量检验协会颁发的“全国质量诚信标杆典型企业”、中国城市交通协会颁发的《AAA 级企业信用等级证书》等。

### （三）广覆盖、高效率的销售渠道体系

线下渠道方面，公司积极推行以消费需求为导向的营销战略，抓住电动两轮车市场的发展机遇，充分利用品牌影响力，大力拓展经销商渠道，形成了遍布全国的线下销售网络，实现了规模经营和快速扩张。公司坚持厂商价值一体化，不断完善经销商管理制度和体系，吸引了在区/县市场占有率较高、具有市场影响力的优质经销商与公司建立长期的战略合作关系，经过多年的不断积累，构建了以区/县为单位的扁平化营销渠道，实现了广覆盖、高效率的相对竞争优势。

线上渠道方面，公司已打造多平台的线上渠道体系，包括天猫、京东、抖音、小红书、快手等电商平台，并凭借数智化赋能平台和覆盖全国的服务网络，为线上消费者提供全面全时、售后便捷的购物体验；另外，协同公司的营销措施，线上渠道发挥了流量导入和新客获取的重要功能。

### （四）高质、高效、高覆盖度的服务网络

经过多年经营积淀，公司建立了完善的服务网络体系，由遍布全国的服务网点、高效的工单调度系统、行业领先的服务时效和服务内容标准、高效的配件仓储及配送系统、以服务满意度为量化指标的考核制度和分工明确的专业服务团队组成，服务高质高效，深受消费者的赞许，也获得了权威机构的高度认可，全国商品售后服务评级达标认证评审委员会认定公司的技术支持、维修服务 etc 达到五星级，中国客户联络中心颁发了“客户口碑奖”等；同时，公司参与起草了行业服务自律规范《电动自行车售后服务规范》、主导起草了《电动自行车售后服务时效规范》，引领行业服务规范发展。

### （五）品牌年轻化，影响力行业领先

公司以“科技与时尚”作为品牌主张；以“爱，就马上行动”为品牌 slogan；以时尚、科技以及高品质的产品为基础。在全国范围内进行深层次的品牌建设，经过多年经营、积淀、交互，爱玛品牌已获得了消费者及行业内的广泛认可和较高的美誉。品牌影响力行业领先。

公司发布全新品牌定位“时尚爱玛·自在出行”，实现全域时尚领先，直观地将品牌与时尚深度绑定，将“爱玛=时尚”概念牢牢植入用户心中；同时，与《乘风 2023》《披荆斩棘 3》展开

合作，以年轻化的时尚玩法获得更多用户关注，让爱玛的时尚不断出圈、不断出新。同时，演绎时尚、自在的生活方式，与年轻客群实现深度情感沟通，拉近用户与品牌的距离，再次诠释了“时尚爱玛·自在出行”的品牌定位，让爱玛的时尚、自在更加深入人心。

公司品牌建设方面所获得的荣誉包括：中国驰名商标认证；连续十余年蝉联 Chnbrand 发布的中国品牌力指数（C-BPI）电动自行车品类榜首；在第十三届虎啸奖上，“致 JAY 么棒的你”主题传播项目荣膺「营销综合-机动车关联市场及交通运输类」铜奖；在第十四届虎啸奖上，爱玛×22 年乘风破浪女性时尚 IP 整合营销荣膺「IP 营销类」铜奖、#骑爱玛过潮年#春节整合营销荣膺「内容营销类」铜奖、爱玛品牌年轻化整合营销方案荣膺「机动车关联市场及交通运输类」优秀奖等。

#### （六）精益化管理，成本优势明显

公司在经营的各个环节推进精益化管理思路，从研发、采购、生产、物流、运营等方面建立了严格的成本管控体系和措施，形成一套行之有效的成本管理体系。公司在新产品和模具的开发设计中，就开始关注产品量产的生产制造成本，从源头建立成本优势。公司产销量规模行业领先，与供应商保持紧密的合作关系，在向供应商集中采购时拥有较大的议价能力，有利于零部件价格稳定，并获得有利账期。公司作为行业龙头之一，大规模的生产能够使得公司在生产制造方面实现更低的单车成本，同时引进先进技术和工艺、改进生产流程和工艺，进一步提升了规模效应和扩大了成本竞争优势。公司设立了专门的物流管理平台，整合资源，高效的为各个生产基地提供产品和零部件的物流服务，有效降低了产品运输成本。公司通过精益管理和引入数智化管理体系，加强经营管理和内部控制，进一步提高了公司日常运营效率，降低公司运营成本。公司在经营过程中全流程闭环的精益管理，使公司具备了较强的成本竞争优势。

#### （七）全面赋能提效的数智化管理体系

公司实施了“361 数智化工程”战略，引领公司的数智化转型，构建了与公司组织架构、业务流程高度契合的数智化管理体系，为各业务领域全面赋能。打造了以零售为中心、覆盖营销全业务流程的数字营销体系，实现了企业营销系统端到经销商门店终端的拉通，使得经销商业务全面线上化，协同高效，同时用数据、模型、算法提升预测能力，指引经销商订货计划和公司内部生产计划，提效显著；构建了爱玛私域流量池，推进用户至上的运营体系。以计划为牵引，借助数据透视，全面分析业务执行情况，推动研产供销服一体化。通过用户分析与研究、精准企划、正向开发、精益制造，货运一体，及时满足用户需求。精进运营，业财一体、全面预算控盘，建立全领域核心指标与绩效体系，及时高效地进行经营检视与数据决策，降本增效，初步实现了公司的全局信息化、运营数字化、执行自动化、决策智能化。

#### （八）具有高忠诚度和专业度的人才队伍

公司秉承“尊重人、成就人、幸福人”的人才管理理念，建立以人才发展和人力资本增值为核心的人力资源管理体系，包括具有吸引力的薪酬激励体系、多方位的职业晋升通道、专业的人才培训体系、完善的员工福利体系及具有包容性和创造性的多元企业文化，使公司成为奋斗者的发展平台。聚焦人才体验，不断提升员工的幸福感、归属感以及专业能力和职业素养，打造出一支具有高忠诚度和专业度的人才队伍。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对行业竞争加剧、极端气候等不利因素，公司紧紧围绕“用户至上、卓越产品、精耕市场、精细运营”的战略主轴和向数智化科技公司转型的战略方向，继续专注于电动两轮车研发与制造的核心业务，严格执行年度经营计划，取得了较好的经营成效。

报告期内，公司实现营业收入 1,021,657.94 万元，同比增长 8.25%；实现归属于上市公司股东的净利润为 89,479.00 万元，同比增长 29.69%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 83,363.88 万元，同比增长 19.97%。公司 2023 年上半年的重点工作如下：

#### （一）产品力提升方面

APDS 优化方面，公司改进了新品开发涉及的整车功能性数据评审流程和标准，以提高公司产品功能性和舒适度。首先结合性能仿真分析和迭代品分析数据，完善了基于用户需求的新开发

车型的功性能指标分解、零部件选型及性能目标分解，并应用于造车平台和整车开发的功性能评价及验收流程。其次通过引入 CAE（计算机辅助工程）手段，改进了整车动力性（加速、爬坡等）、经济性（续航里程、行驶电耗等）的仿真分析，包括基于用户实际使用工况续航里程测试，使实验室测试里程高度还原用户实际骑行场景；通过多体动力学仿真分析整车驾驶操控性能的影响因素，建立整车弯曲刚度和扭转刚度标准，大幅提升整车操控舒适性等。另外，通过市场走访、用户调研等方法加大用户需求在功能性评价方面的权重，通过以设备测试代替人员评价等方式逐步提高评审的客观性。

造车平台化方面，公司深入研究汽车工业将底盘模块化的先进造车模式，经过多年的探索与实践，打造了适用于电动两轮车的爱玛造车平台，其核心理念是公司基于同一车架结构和核心技术，制造出多种不同款式和性能的车辆，其内容包括：（1）提升零部件通用化率和模块化率，同时将适配度高且质量、性能及成本控制等方面表现优秀的不同零部件组合，并采用标准接口进行连接以形成平台，将其应用于多款整车车型的开发；构建轻智能、中智能和全智能三大技术平台，根据消费需求，配置到不同的车型或产品线。以上有利于提升新车型开发效率、保证产品质量和性能的稳定性和成本可控性；（2）以大制造数字运营平台为抓手，将制造环节的工艺流程、工艺方法以及使用的模具和设备等进行标准化，提高生产线的灵活性和生产效率；（3）以全流程质控体系为依托，建设并执行平台化的质量管控标准，在保证稳定、高品质产品输出的同时避免高质量要求导致的高投入。报告期内，通过标杆学习和技术趋势分析，公司对造车平台从便利性、操控性、经济性、动力性、精细化、舒适性六个维度进行全貌梳理，并以此为基础开展将爱玛造车平台升级至 2.0 版本的工作。目前，爱玛造车平台包括 3 大电动自行车平台和 3 大电动两轮摩托车平台。

部品正向开发方面，公司的研发与供应链管理团队深度介入供应商的零部件设计与生产阶段，根据整车开发的性能、质量及成本要求，对所用零部件进行技术、工艺和成本分析，在保证性能和质量的前提下寻求降本点，如优化结构设计提升材料利用率，改进生产工艺等，并据此对供应商的产品设计和生产流程提出技术要求、提供技术帮扶；同时，通过部品平台化提高正向开发零部件的通用性，将其应用至更多款车型；部品平台化能够提升公司产品品质的稳定性和一致性，并提升产品开发效率、降低产品成本。

爆品打造方面，基于对消费者需求的精准洞察和 APDS 流程，重点开展爆品的迭代优化打造，一方面使得公司“爆品”成为在性能、品质、颜值和产品差异化方面均表现非常突出的“精品”，另一方面公司爆品项目组建立并不断完善公司爆品开发、落地、推广及迭代的方法论，构建爆品基因库和产品线，形成快速、可持续、可复制的爆品项目打造能力。

品质检验方面，公司构建并不断完善高于国标的爱玛质量标准体系，全面覆盖了与产品设计、采购、制造、销售及售后服务有关的管理活动、资源提供、产品实现以及测量、分析和改进等流程；公司严格执行爱玛质量标准体系，在制造领域执行多重检验工序，包括来料日常检、来料周期检、过程自检、过程互检、100%电检、下线全检、备货自检、OQC 抽检、3km 抽样骑行测试等；同时结合季度审核、质量会、专项调查常态化、质量自审与反馈活动，以问题导向为驱动，将标准与执行结果紧密关联，寻根溯源发现标准及执行的问题点，推进标准及执行的持续改善。检测能力方面，公司检测中心持续加强各基地试验检测硬件实力，报告期内，新增关键仪器设备 30 余项，新增两个功能性检测室，进一步增强了公司的产品检测能力。

## （二）渠道力提升方面

线下渠道方面，渠道建设与升级是公司目前的重点工作之一。公司持续推进渠道拓展，实施渠道下沉策略，加大城市社区和乡镇的网点建设，加强渠道建设与升级，提升消费者购车体验，拓展市场份额，实现稳定发展的经营目标。

公司坚持厂商价值一体化，设立专门的培训系统和业务团队，并借助数智化系统对经销商进行全面赋能，旨在提升其业务能力、门店运营效率和效果。目前，公司的培训系统已触达并基本覆盖所有店面的导购，并根据培训安排定期举办营销、服务能力的竞赛类活动，对在竞赛中表现优秀的导购进行奖励，以提升培训赋能的效果并提高终端导购的零售能力。公司实施服务于个体门店的零售经理计划以实现对渠道的网格化管理，零售经理须对门店及门店导购进行高频次的巡访，拉通了公司-经销商-门店-导购的工作流程并进行标准化和信息化，强化对门店的精细化管理。

在全面数智化深入赋能基础上，公司持续加强对经销商和门店进行精细化管理和运营。公司致力于将门店统一纳入公司数字化系统进行管控，并根据不同类别的店面类型打造差异化信息管理体系。

线上渠道方面，公司已经在多平台建立线上销售渠道，报告期内，公司持续优化线上平台的使用体验、提升其运营效率。例如，公司会员系统新增 KOC (Key Opinion Consumer) 老带新活动，线上传播为线下门店精准引流；拉通售前商城券系统和售后车服系统，通过售前售后一体化，促进产品推广，提升店效；在营销活动平台增加幸运大转盘、九宫格抽奖等多个趣味模块，与消费者多场景触达互动，增强市场活动的传播势能和用户粘性。

国际渠道方面，国际事业部根据公司目前的国际产品品类，组建营销团队，按照主要市场的区域特征和消费习惯实施因地制宜的渠道拓展计划，报告期内，公司参加了中国进出口商品交易会（广州）和 Electrify Long Beach 展会（美国），积极展示公司产品，与潜在海外客户就产品进行深度沟通及洽谈，有助于拓展国际销售网络；开通阿里国际平台以及独立站（爱玛品牌在海外的官网），通过平台运营增加品牌在海外市场的曝光度，并增加获客渠道。

### （三）品牌力提升方面

公司以“科技与时尚”作为品牌主张，持续推进“差异化、高端化”的品牌策略。科技方面，公司将研发和产品创新作为品牌高端化和提升公司产品竞争力的底层架构，不断加大研发投入，提升自主研发能力，通过提高产品科技附加值来提升品牌溢价。报告期内，公司的研发费用为 2.45 亿元，同比增加 15.16%，同时，公司通过极限挑战赛、冠军拉力赛等方式进行产品科技力的宣传。时尚方面，报告期内，公司加强与优质综艺的合作，包括《乘风 2023》等，通过爆品产品植入、顺势发布明星代言的同款车型、拍摄时尚大片等方式，提升“爱玛”品牌的高端时尚感和产品曝光度；将公司产品的时尚场景具象化以强化品牌调性，公司落地了深受用户尤其是年轻消费群体喜爱的时尚场景包括“风起户外”、“时尚探店”、“反向旅游”、“单人乐活”和“人宠共生”等，有效地增强了用户与公司品牌、产品之间的情感链接；公司与世界知名的色彩权威机构合作，打造年度高端流行色；深挖女性用户需求和消费特征，开设行业内首家女性时尚主题店；举办新品蛋蛋时尚发布会，重塑经典，持续引领电动两轮车出行时尚潮流；召开发布会推出“引擎 5”技术系统，并举行了“翻阅中国”极限拉力赛，以推广公司产品。

公司品牌部门与工业设计中心、CMF 中心协作，梳理并持续优化公司产品在时尚外观、科技性能、高端品质等方面的识别特征数据库，制定并执行 PI (Product Identity) 应用规划和流行趋势方案，通过产品设计，并配合爆品系列化、周边系列化、PI 差异化等策略，将公司识别特征延续性地应用至公司的产品，以此来获得并不断加深用户对公司产品科技、时尚、高端的品牌辨识与认同。

### （四）科技力提升方面

公司始终将自主研发作为提升公司产品性能、竞争力以及实现长远发展的根本与基础，不断加大研发投入。

行业核心技术研究方面，报告期内，公司持续推进电机、控制器、电池新材料应用等技术的研发工作，取得了多项成果。在电机方面，公司开发了高效超静音面包型轮毂电机和高效凸极电机。在控制器方面，公司开发了蔚蓝控制器，采用了 AUTOSAR 软件架构、扭矩控制策略架构和三合一域控制集成系统 (MCU&VCU&DCDC)，设置多种驾驶模式，能够满足用户对多种使用场景的需求。在电池应用技术方面，爱玛与合作方在钠离子电池领域进行联合研发，产品拥有较好的高低温、大电流充放电和循环寿命等性能，能够很好地满足电动两轮车使用场景的需求。此外，公司在高光彩色 ABS 与罩光工艺、新型智能传感器、环保水性涂料等方面持续保持研发投入。

智能化技术研发方面，公司致力于构建“人-车-机-盔-APP-云”的爱玛全面智能化生态，通过涵盖软件应用层 APP、云平台、智能中控、智能头盔的一体化生态系统，配置轻智能、中智能或全智能技术平台，实现不同程度的整车与手机、用户、爱玛云端以及后台数据的交互与互动。在车端，采用先进的电子电气架构，以集成仪表作为智能中控，实现多种路况下的性能优化，提升骑行的安全性和舒适性；在 APP 端，实现车辆接入及智能化功能的操控；在人端，通过爱玛智能头盔等外设，实现车辆、手机和用户互联；在云端，爱玛 OS (操作系统) 中台和后台，实时为用户提供数据化服务。目前轻智能技术平台已经搭载至百万量级的整车，具备靠近解防、无感解锁、APP 控车、一键启动等功能，同时通过佩戴爱玛智能头盔，能够实现语音控制接打电话、播放音乐、地图导航、一键 SOS 等人机互联功能。

### （五）生产力提升方面

报告期内，公司制造体系围绕“技术驱动、精益育成、数字运维”进行全面升级，有利于提高公司的综合制造能力和工艺水平，提升公司的成本竞争优势。技术驱动方面，公司致力于自动化、智能化工厂建设。通过上线车架焊接自动流水线、塑件涂装机械手、扒胎机自动上下料设备、成品出入库自动扫码等项目，提升工厂的自动化水平；同时，建设中的四大基地将被打造为设备自动化、物流智能化、管理信息化的节能增效绿色工厂。精益育成方面，以效率提升、品质改善、降本增效为目标和核心，从“工具—业务—全价值链”由浅入深、由点到面地推进 ABS 改善，同时，沉淀出公司特有的一套精益生产方法论，目前已经形成 SW (Standard Work, 标准化工作)、SMED (Single Minute Exchange of Die, 快速换模)、PSP (Problem Solving Process, 问题解决流程) 等九大精益生产工具。数字运维方面，报告期内重点推进 APS (Advanced Planning and Scheduling)、MES (Manufacturing Execution System)、QMS (Quality Management System) 系统在主要生产基地的应用，以实现制造过程的信息化管理。

报告期内，公司对制造体系的品质工作进行全面复盘，尤其是对新品质量保证、过程质量保证、市场质量保证的全流程梳理，并根据结果采取相应品质提升措施，包括增加相应的质量管控要点。

### （六）运营力提升方面

产品实现方面，围绕产品生命周期，以 APDS 产品开发流程为基石，通过“项目协同+数据协同”以及 PLM (产品生命周期管理系统) 与 ERP (企业资源规划系统) 的深度集成，实现业务流程的横向拉通。

制造方面，构建大制造数字运营平台，逐步实现制造全价值链经营可视，提升制造体系的标准化、数字化、智能化。质量管理方面，通过 QMS 品质管理系统的深化应用，对零部件采购和验收入库、制造以及整车完工检验等核心环节的品控进行一体化拉通。

业财一体化方面，完善费用管理系统，提高财经核算标准化程度，加快结账效率，为经营决策提供准确的实时数据，以全面预算为主线、以企业内控为准则，打造合规提效、流程闭环、业财一体、安全可控的战略财经管理体系，实现对业务的管服兼顾，强化财务组织的风险管控能力，保证财务数据质量。

供应链管理方面，围绕订单交付周期打造全流程数智化管理平台，将公司的数智化系统触达至供应体系，逐步实现对供方排产、备料、制造、品质、库存以及物流等关键节点和核心信息的线上管控。

仓储物流方面，上线 WMS 仓储管理系统，实现存货信息的实时化精准管控，并与 SAP 账务流程集成，能够使相关仓储、发货等业务数据快速转换为财务数据，同时初步完成智能物流平台的构建，为公司产品运输和零部件运输业务提供物流精细化运营能力保障。

用户服务方面，爱玛车服以用户需求为导向，从用户服务、用户体验、用户关怀等方面全面提升终端服务能力，为用户提供周到细致的用车全生命周期服务支持。一方面，以工单系统平台为支撑，用数智化工具为助力，全面提升从工单受理到闭单的标准化流程、处理时效等，提升用户的服务体验；另一方面，以用户需求为指引，通过线下和线上相结合的方式，丰富和拓展公司提供的服务内容，例如，推出爱玛第一届超级车主日和培育新媒体服务矩阵等，有效地增强用户对公司服务的认可度。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,216,579,420.33	9,437,666,325.21	8.25
营业成本	8,625,237,704.98	8,053,792,692.18	7.10
销售费用	295,970,197.46	273,663,050.10	8.15

管理费用	218,369,995.42	195,069,688.80	11.94
财务费用	-205,052,068.36	-159,997,593.96	不适用
研发费用	245,284,083.36	212,991,339.08	15.16
经营活动产生的现金流量净额	-361,986,474.74	1,795,819,071.94	-120.16
投资活动产生的现金流量净额	-598,722,787.08	-28,622,327.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,254,291,194.78	-187,385,428.23	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司专注主业、持续发挥品牌优势，取得了业绩增长。

营业成本变动原因说明：主要系销售规模增加，营业成本同步增长。

销售费用变动原因说明：主要系公司加大营销宣传投入。

管理费用变动原因说明：主要系信息化大数据平台软硬件折旧及摊销增加。

财务费用变动原因说明：主要系公司的资金管理规模增大，利息收入增加。

研发费用变动原因说明：主要系公司扩大研发团队、加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付的上年度材料采购款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司购买和赎回低风险理财产品的差额同比增加；购建长期资产现金支出同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系：报告期内公司发行可转换债券获得募集资金；报告期内实施 2022 年度权益分派现金分红支出增加。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	657,552,945.92	3.40	290,365,547.11	1.57	126.46	主要系报告期内采用信用方式销售增加。
应收款项融资	5,179,368.87	0.03	8,332,754.00	0.05	-37.84	主要系报告期末公司持有的未到期银行承兑汇票减少。
预付款项	33,527,427.74	0.17	17,554,574.37	0.10	90.99	主要系预付产品设计、车型认证费用增加及收购格瓴新能源预付款科目合并。
其他应收款	15,129,749.06	0.08	28,051,920.26	0.15	-46.07	主要系可转换债券发行费用在报告期末完成置换。
一年内到期的非流动资产	2,096,768,547.95	10.84	3,524,708,328.77	19.08	-40.51	主要系报告期末将于一年内到期的定期存款减少。
其他流动资产	38,783,986.26	0.20	77,023,491.16	0.42	-49.65	主要系报告期内公司待抵扣进项税额减少。

投资性房地产	373,540,704.33	1.93	254,380,733.64	1.38	46.84	主要系报告期内向供应商出租厂房增加。
在建工程	353,189,036.06	1.83	86,011,318.10	0.47	310.63	主要系报告期内台州智能电动车及高速电摩项目建设投入增加。
无形资产	680,832,358.47	3.52	457,986,772.95	2.48	48.66	主要系报告期内购买台州智能电动车及高速电摩项目、丽水爱玛新能源智慧出行生态产业园项目和重庆爱玛西南制造基地项目建设用地。
递延所得税资产	130,297,554.01	0.67	84,023,263.65	0.45	55.07	主要系报告期末税金差异所致。
其他非流动资产	5,046,431,212.95	26.08	3,809,089,833.43	20.62	32.48	主要系报告期公司新增购买三年期定期存款。
短期借款			511,250,000.00	2.77%	- 100.00%	主要系报告期内偿还借款。
应付账款	3,516,447,178.08	18.17	2,535,832,081.83	13.73	38.67	主要系由于经营周期的季节性差异导致报告期末原材料采购款增加。
应付职工薪酬	113,205,387.86	0.59	162,900,880.50	0.88	-30.51	主要系上年期末薪酬中包含已计提且尚未支付的年度奖金。
应付债券	1,596,558,963.89	8.25%			不适用	主要系报告期内发行可转换债券。
递延所得税负债	6,843,094.36	0.04	14,379,454.97	0.08	-52.41	主要系报告期末确认未到期的理财产品投资收益减少。
股本	862,050,006.00	4.46	574,700,004.00	3.11	50.00	主要系报告期内公司实施了权益分派，每 10 股以资本公积金转增 5 股。
其他权益工具	432,654,022.65	2.24%			不适用	主要系报告期内发行可转换债券权益部分增加。
库存股	85,726,267.20	0.44%	134,953,200.00	0.73%	-36.48	主要系部分限制性股票指标达成解除限售。
少数股东权益	62,593,338.06	0.32	13,145,608.02	0.07	376.15	主要系报告期内收购参股公司控股权导致少数股东权益增加。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	560,742,442.77	票据保证金及质押开具银行承兑汇票
其他非流动资产	4,580,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
一年内到期的非流动资产	1,300,000,000.00	质押开具银行承兑汇票

合计	6,440,742,442.77	/
----	------------------	---

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至2023年6月30日,公司长期股权投资余额15,816.80万元,本报告期初余额为12,815.21万元,报告期内变动比例为23.42%。

主要为报告期内,公司以增资方式出资5,000.00万元认购广西南福新能源科技有限公司4.93%股权;公司出资1,750.00万元与天津圣源投资集团有限公司共同成立重庆鑫泰铝业有限公司,持股比例35.00%;公司以955.48万元的对价从台州元平滋机电科技有限公司购买格瓴新能源11.00%股权,收购完成后持股比例60.01%,格瓴新能源纳入合并范围。

##### (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

###### (1) 贵港生产基地

2022年7月,公司召开第四届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于公司拟与贵港市人民政府签署<投资协议书>的议案》,同意公司总投资约11.5亿元在贵港市建设爱玛智慧出行产业园项目,该项目由全资子公司广西车业负责实施,截至报告期末,贵港生产基地正在作施工前期审批手续。

###### (2) 丽水生产基地

2021年11月,公司召开2021年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司拟与丽水市青田县人民政府签署<投资协议书>的议案》,同意公司总投资约20亿元在丽水市青田县建设爱玛新能源智慧出行生态产业园项目,该项目由全资子公司丽水车业负责实施,截至报告期末,丽水车业已经取得工程建设及施工许可,丽水生产基地项目正在建设中。

###### (3) 台州生产基地

2021年9月,公司召开第四届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于公司拟签署<台州智能电动车及高速电摩项目投资协议书>的议案》,同意公司总投资约10亿元在台州市黄岩区建设台州智能电动车及高速电摩项目,该项目由全资子公司台州制造负责实施,截至报告期末,台州生产基地项目正在建设中。

###### (4) 重庆生产基地

2021年8月,公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司拟与重庆铜梁高新技术产业开发区管委会签署<项目协议书>的议案》,同意公司在重庆市铜梁区计划投资约20亿元人民币建设爱玛西南制造基地项目,该项目由全资子公司重庆车业负责实施,截至报告期末,重庆生产基地一期项目已正式投入生产,二期项目正在作施工前期审批手续。

##### (3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	7,348.00	20.00						7,368.00
其他权益工具投资					5,000.00		-5,000.00	
合计	7,348.00	20.00			5,000.00		-5,000.00	7,368.00

报告期内，公司以增资方式出资 5,000.00 万元认购广西宁福新能源科技有限公司 4.93% 股权，未对广西宁福有重大影响，公司将本项投资作为按公允价值变动计入其他综合收益的金融工具核算。根据 2023 年 6 月 30 日广西宁福股东会决议，同意增加公司董事长张剑为广西宁福董事，公司对广西宁福有重大影响，报告期末调整为按权益法核算。

证券投资情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	688819.SH	天能股份	8,399.79	自有资金	7,348.00	20.00	20.00	140.00	7,368.00	交易性金融资产
合计	/	/	8,399.79	/	7,348.00	20.00	20.00	140.00	7,368.00	/

证券投资情况的说明

适用  不适用

2020 年 12 月 1 日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于与天能电池集团股份有限公司签署战略配售认购协议的议案》，同意公司以自有资金不超过 1 亿元作为战略投资者参与天能电池集团股份有限公司的战略配售认购，本次投资于 2021 年 1 月完成交割。截至报告期末，公司未减持相关股票。

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	控制关系	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
爱玛重庆	全资子公司	电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车的销售	1,000	390,903.10	172,392.18	537,033.80	5,411.98
天津车业	全资子公司	电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车、电动三轮车的研发、生产和销售	10,000	273,212.98	41,399.72	315,282.28	25,243.15
江苏车业	全资子公司	电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托	44,000	181,079.99	32,668.58	293,877.91	15,293.86

		车的研发、生产和销售					
广东车业	全资子公司	电动自行车、电动轻便摩托车、电动摩托车的研发、生产和销售	10,000	68,147.72	26,900.95	120,236.88	12,009.62

报告期内，上述主要全资子公司实现的净利润均来源于主要产品电动两轮车、电动三轮车的生产、销售。公司其他子公司及参股公司经营正常，其盈亏情况对公司影响较小。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业竞争加剧风险

电动两轮车行业竞争日趋激烈。近年来，随着行业的规范发展和竞争秩序的优化，众多小规模企业退出市场，行业竞争焦点在于领先企业之间的竞争，呈现出新的态势，具体体现为在提升产品性能、扩大服务覆盖的同时不断降低销售价格，竞争难度大幅度提升，如果生产企业不能及时根据市场需求持续推出高性价比的产品并提供高品质的服务，很可能会失去原有的竞争优势和行业地位。目前，公司凭借较强的产品开发和技术创新能力、优秀的成本控制和质量管理能力、良好的品牌形象和用户口碑、覆盖全国的营销渠道和服务网络等竞争优势，保持了行业领先地位。同时公司将继续聚焦用户需求，实施差异化竞争，通过车联网技术应用、行业核心硬件研发等实现产品智能化和高端化，通过数智化升级和研发降本等提高生产效率、实现精细运作，不断提高公司的成本竞争优势。

#### 2、产品研发风险

随着消费者消费意识的提升及消费升级的趋势愈发明显，消费者对电动两轮车的需求呈现出时尚化、智能化、网联化的特征，这就要求电动两轮车生产企业不断对消费需求的趋势进行研究和预判，持续进行产品创新和技术研发，推出具有新造型、新功能的新车型以满足用户不断升级的消费需求，若生产企业预判失误或新车型的市场接受度未达预期，则会对业绩产生不良影响。另外，新车型研发需要一定周期，若有生产企业率先研发出同类产品，进行专利封锁，可能会对其他生产企业的研发带来压力。公司始终将研发和产品创新作为提升公司产品竞争力以及实现长远发展的主要手段，从用户需求出发，经过多年持续不断的研发投入和探索，以精准的用户需求定位能力、过硬的科技力和创新能力使得公司产品深受消费者喜爱，公司将以用户为中心的研发战略，不断完善 APDS 流程，提升公司科技力以降低研发风险。

#### 3、对经销商的管理风险

公司产品以经销为主要销售模式，经销商既是公司的直接客户，也是公司向其经销区域内消费者展示品牌形象、提升品牌美誉度的重要窗口，经销商自身的经营能力、风险偏好以及奋斗意愿对其经销区域内公司产品的销售影响较大。若经销商的经营方式与服务质量有悖于公司经营宗旨或经销商对公司管理理念的理解产生偏差，可能会对公司经营业绩和品牌形象造成不利影响。对此，公司不断完善经销商管理体系，严格执行经销商准入、培训、考核评价及退出等方面的管理规范，建立有进有出、优胜劣汰的分级动态渠道管理制度，激发经销商经营热情、提升经销商运营能力，确保公司渠道体系的活力和良性发展。

#### 4、材料价格波动风险

行业原材料采购价格受到宏观趋势、产业政策等因素的影响，存在波动的可能性，增加了采购成本的管控难度，可能对生产企业的经营业绩产生一定影响。对此，公司打造并将持续完善高

质高效的供应链体系，设立专门的供应商品质管理部门，遴选、整合全球范围内的供应链资源。公司投资入股关键零部件供应商，以保障关键零部件的供应安全；同时，对于价格涨势明确的产品，采取提前锁定价格、锁定采购量的方式来规避价格大幅上涨带来的经营风险。公司与主要零部件供应商建立紧密的战略合作关系，有利于实现原材料供给充足和价格稳定。同时，公司通过数智化建设进行供应链平台的升级优化，实现公司造车流程与供应链体系的深度协同，以生产效率的提升来对冲原材料波动带来的成本控制压力。

#### 5、新项目不及预期的风险

近年来，随着行业市场容量的不断拓展和公司产品销量逐步提升，公司经过充分地调研和论证后，决定新建生产基地以扩大产能、提高综合生产能力，新生产基地建设项目包括位于浙江台州的台州智能电动车及高速电摩项目、位于浙江丽水的爱玛新能源智慧出行生态产业园项目、位于广西贵港的爱玛智慧出行产业园项目、位于重庆铜梁的爱玛西南制造基地二期项目。新基地建设项目周期一般较长，叠加政策、施工条件变更等一系列因素的变化，可能导致出现新项目建设和投产进展不及预期的风险；同时，虽然上述项目已经公司充分论证，是在对国家产业政策、行业发展趋势、市场需求等条件进行科学预测的基础上所做出的合理投资决策，但新基地投产后，如政策和行业趋势、市场环境等重要因素发生重大不利变化，可能会对项目收益情况产生一定影响。另外，新项目的实施将导致公司固定资产折旧费用增长，可能会对公司的短期业绩造成一定不利影响。对此，公司将密切关注政策和市场环境变化，加快项目建设和达产进程，同时公司将不断提升科技力和产品的综合竞争力，精准洞察、满足消费需求，以提高公司产品的市场占有率和新项目收益。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 15 日	审议通过了《关于〈2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 6 日	审议通过了《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案〉的议案》《关于〈2022 年年度报告〉及摘要的议案》《关于为部分子公司提供担保额度的议案》《关于申请 2023 年度银行综合授信额度的议案》《关于〈2022 年度独立董事述职报告〉的议案》《关于第五届董事会董事津贴的议案》《关于第五届监事会监事津贴的议案》《关于续聘 2023 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》《关于为公

				司及董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 6 日	审议通过了《关于变更公司注册资本及修改〈公司章程〉的议案》

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	3.48
每 10 股转增数（股）	0

##### 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

经公司第五届董事会第十二次会议审议通过的 2023 年半年度利润分配预案为：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.48 元（含税）。以截至目前公司总股本 861,924,006 股为基数进行测算，本次拟派发现金红利合计 299,949,554.09 元（含税）。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整利润分配总额。本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年第三次临时股东大会审议批准。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

股权激励计划	事项概述	查询索引
2023 年股票期权激励计划	2023 年 3 月 20 日，公司第五届董事会第五次会议决议拟实施 2023 年股票期权激励计划，拟向激励对象授予股票期权 481.20 万份，授予价格为 48.07 元/份。	具体详见 2023 年 3 月 21 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。
	2023 年 4 月 3 日，激励对象名单公示期满，2 名拟激励对象离职，激励对象由 328 名调整为 326 名。	具体详见 2023 年 4 月 7 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。
	2023 年 4 月 14 日，2023 年第一次临时股东大会同意公司实施 2023 年股票期权激励计划，并授权董事会办理相关事宜；第五届董事会第六次会议对 2023 年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量进行调整，并确定向 324 名激励对象授予股票期权 477.60 万份，授予日为 2023 年 4 月 14 日。	具体详见 2023 年 4 月 15 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。
	2022 年 4 月 19 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2023 年股票期权激励计划的授予登记工作。	具体详见 2023 年 4 月 21 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

2021 年 限制 性 股 票 激 励 计 划	2023 年 5 月 19 日，公司第五届董事会第八次会议决议因权益分派实施调整 2021 年限制性股票激励计划授予数量及回购价格；对因从公司离职不再具备激励资格的 4 名激励对象持有的尚未解除限售的 12.60 万股限制性股票予以回购注销；确认 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，97 名激励对象可予以解锁，解锁数量 415.80 万股。	具体详见 2023 年 5 月 20 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。
	2023 年 6 月 1 日，2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的 415.80 万股解除限售并上市流通。	具体详见 2023 年 5 月 26 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

根据天津市生态环境局《关于天津市 2023 年环境监管重点单位名录的公告》，天津车业于 2023 年 3 月份被列为天津市大气环境重点排污单位、水环境重点排污单位、环境风险重点管控单位。

根据《商丘市生态环境局关于印发 2023 年环境监管重点监管单位名录的通知》，河南车业于 2023 年 4 月份被列为商丘市环境风险重点管控单位。

天津车业及河南车业严格执行法律法规和排污许可的相关要求，在全国排污许可证管理信息平台对相关信息进行公开，如实向社会公开主要污染物的名称、排放方式、排放浓度和总量排放情况，以及防治污染设施的建设和运行情况，接受社会监督。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

天津车业、河南车业严格按照法规标准、环评及批复要求建设各类污染治理设施，污染治理设施运行良好，严格执行国家、地方环保排放标准要求，确保污染物排放浓度达标排放，固废得到妥善处置，具体情况如下：

###### (1) 天津车业

天津车业主要大气污染物有喷漆及烘干废气、喷粉废气、喷粉固化废气、燃气燃烧废气等，主要污染物因子为粉尘、甲苯、二甲苯、VOCs、烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>，各生产线喷漆室、流平室及烘干室均密闭，有机废气净化方式主要为“干式过滤棉+沸石转轮吸附+RTO”，处理后经排气筒排放。喷涂车间主要废气排放口设置有在线监测仪器，与天津市生态环境局实现联网，实时监测大气污染物达标排放。公司废气治理设施运行良好，甲苯、二甲苯、VOCs、颗粒物、烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等污染物因子排放均满足排放标准要求。

天津车业排放的废水包括生产废水和生活污水，其中重点监测的是涂装废水，主要污染物因子包括 PH、COD、BOD5、SS、氨氮、总磷、总氮、石油类等。厂区内建有 1 座处理能力为 500m<sup>3</sup>/d 的污水处理站用于处理含涂装废水在内的生产废水，处理工艺为“絮凝沉淀+微电解+芬顿+生物接触氧化”，出水达到《污水综合排放标准》（DB12/356-2018）三级标准后由园区污水管网排入子牙经济技术开发区高新产业园天宇污水处理厂进一步处理。同时，厂区实行雨污分流，对污水及雨水管网进行了流向标识，生产废水、生活污水、雨水分开排放。经处理后的废水通过市政管网流向专业的污水处理厂；厂区污水处理设施运行良好，各类污染物因子均达标排放；厂区污水总排放口安装有在线监测仪器，与天津市生态环境局实现联网，实时监测厂区外排水污染物的达标排放情况。

天津车业设有危险废物暂存间、一般固废回收区等设施，危险废物暂存间建设符合《危险废物贮存污染控制标准》的标准要求。一般工业固废实施垃圾分类，有回收利用价值的交由第三方专业机构进行回收利用，生产、生活垃圾等收集后由环卫部门定期进行清运，危险废物交由有资质的专业公司进行安全处置。报告期内，天津车业危险废物全部依法办理危废转移手续，并进行合规处置。

除了上述环保措施外，天津车业对噪音等也采取了相应的环保措施，符合国家、地方的环保要求。

## （2）河南车业

河南车业设有危险废物暂存间、一般固废回收区等设施，危险废物暂存间建设符合《危险废物贮存污染控制标准》的标准要求。一般工业固废实施垃圾分类，有回收利用价值的交由有资质单位进行回收利用，生产、生活垃圾等收集后由环卫部门定期进行清运，危险废物交由有资质的专业公司进行安全处置。报告期内，河南车业危险废物全部依法办理危废转移手续，并进行合规处置。

除了上述环保措施外，河南车业对废气、废水、噪音等也采取了相应的环保措施，符合国家、地方的环保要求。

## 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

公司严格按照法律法规要求，为新建项目和需要履行环保手续的改扩建项目编制环境影响评价文件、取得环评批复，并严格按照法律法规和环评批复内容进行建设。建设完成后依法办理环境保护竣工验收手续。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天津车业、河南车业突发环境事件应急预案分别于 2021 年 8 月、2022 年 8 月在当地环保部门进行备案，取得备案回执，进一步排查企业风险源并采取相应整改措施，从而进一步完善环境风险防范机制，降低了环境风险事故发生的可能性。天津车业、河南车业每年分别组织相关人员实施环境风险事故应急演练，提升应急能力。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

天津车业、河南车业废气、废水主要排放口已安装在线监测系统，对主要污染物进行实时监测，监测数据直接上传至环保数据平台，各类污染物均做到达标排放。天津车业、河南车业日常生产中建立废气、废水治理设施运维记录以及固体废物、危险废物台账等。

天津车业、河南车业严格按照《排污单位自行监测技术指南》等标准，以及环境影响评价文件和排污许可证的监测频次要求，委托有资质的检测机构对废水、废气、噪声开展定期监测，检测报告上传至污染源监测数据管理与信息共享平台。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**7. 其他应当公开的环境信息**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**适用 不适用**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用

公司秉承绿色发展理念，建立了一套较为完善的现代化环境管理体系，涵盖研发、生产、营销等各个业务环节，通过建立、实施常态长效的环保措施，提高公司及各子公司环境管理的有效性。公司及各子公司不断完善环境管理体系，推进企业高质量发展，多家子公司已通过第三方认证。

公司及相关子公司严格落实法律法规标准要求，新改扩建项目均办理环评手续、建设内容与环评批复一致，并通过环境保护竣工验收。相关子公司积极做好污染防治设施运行管理，确保设施处理效果能够满足要求，严格执行排污许可证各项管理规定，对污染物开展日常性和定期监测，实现废气、废水、噪声的达标排放，以及固体废物的合规处置；且均按要求制定了突发环境事件应急预案，定期组织开展相关演练活动。

**3. 未披露其他环境信息的原因**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司将可持续发展理念融入生产运营，通过建立健全环境管理体系，强化产品全生命周期的绿色管理，不断提高资源能源利用效率，积极打造高效、清洁、低碳、循环的绿色制造体系。

公司及各子公司定期开展高耗能设备排查、改进工作，加强能源耗用分析，提升能源利用率；积极选用节能型、节水型产品，尽量使用可循环包装，提高周转箱使用寿命等，以减少资源能源耗用。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

江苏车业为降低能耗与减少碳排放，对厂区内空压机设备进行了升级，将原有空压机更换为2套节能空压机，预计每年可为公司节省电量120,000度。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

公司积极践行企业社会责任，热心公益，关注乡村振兴事业。2023年2月，公司向平江县伍市镇捐赠一批优质电动车产品，捐赠的车辆用于当地居民的文娱生活及日常代步，充分发挥电动车低碳环保的优点，助力当地乡村振兴及经济产业发展。



2023 年 4 月，公司联合《中国国家地理》举办的“翻阅中国·探索极境”超级挑战赛的骑手们，在 G318 国道川藏线上经过长达 21 天、近 2700 公里的长途奔行，抵达珠峰大本营。在珠峰大本营，公司向日喀则定日县邮局捐赠一批爱玛勇士 F626 电动车，助力邮局工作人员高原工作，展现出企业的社会责任和公益力量。



2023 年 4 月，公司在重庆铜梁区进行了一场公益爱心捐赠。此次捐赠中，公司向重庆铜梁区文化旅游体育事业捐赠 200.00 万元人民币，以表示对于重庆铜梁区文化旅游体育事业的关心和支持。作为一家民营企业，爱玛以实际行动展现了企业的公益爱心和社会责任担当，为当地经济文化发展积极做出贡献。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张剑、张格格	附注 1	2021年6月15日至2024年6月14日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	长兴鼎爱及其合伙人	附注 2	2021年6月15日至2024年6月14日	是	是	不适用	不适用
	其他	张剑、张格格、长兴鼎爱及其合伙人、刘建欣、彭伟	附注 3	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、张剑、张格格、段华、刘建欣、彭伟、方浩、王全章、李玉宝、郝鸿、王春彦、任勇、胡宇鹏	附注 4	2021年6月15日至2024年6月14日	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	张剑、张格格	附注 5	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	张剑、张格格	附注 6	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	张剑、张格格、高辉、彭伟、王春彦、郑慧、李玉宝、罗庆一、段华、刘庭序	附注 7	2023年2月23日至2023年9月3日	是	是	不适用	不适用

	其他	孙明贵、刘俊峰、马军生、徐鹏、李琰	附注 8	2023 年 2 月 23 日至 2023 年 3 月 3 日	是	是	不适用	不适用
	其他	张剑、段华、张格格、高辉、彭伟、王春彦、孙明贵、刘俊峰、马军生、郑慧、李玉宝、罗庆一	附注 9	长期	否	是	不适用	不适用

**附注 1：首次公开发行股票锁定承诺**

公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格作出如下承诺：

自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人或本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

**附注 2：首次公开发行股票锁定承诺**

公司股东长兴鼎爱及其合伙人作出如下承诺：

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企业/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人或本企业直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

**附注 3：首次公开发行股票持股意向及减持意向的承诺**

公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格、长兴鼎爱及其合伙人、刘建欣、彭伟作出如下承诺：

(1) 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司的股份不超过本人所直接或间接持有公司的股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司的股份。

(2) 本人承诺，在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则价格将根据除权除息情况进行相应调整。

(3) 上述承诺不因职务变更、离职等原因而免除履行。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

**附注 4：稳定公司股价及股份回购的承诺**

(1) 公司作出如下承诺：

①公司股票自挂牌上市之日起三年内，如果出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产情形时（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则收盘价将作相应调整，下同），公司将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下启动稳定股价措施——回购公司股份。

②公司董事会应在上述启动稳定股价措施条件成就之日起 5 个交易日内召开董事会审议公司回购股份方案，并提交股东大会审议。公司应当在股东大会审议通过该等方案之日起次交易日启动回购。

③公司回购股份价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。在不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下，公司单次用以回购股份的资金金额原则上不低于人民币 1,000 万元，单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 50%，公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。

④如公司启动稳定股价预案时点至稳定股价措施尚未正式实施前或稳定股价措施实施过程中，触发了《爱玛科技集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》之“终止实施稳定股价措施的情形”中规定的任一情形，则终止实施上述稳定股价方案。

⑤自公司股票挂牌上市之日起三年内，若公司新聘任董事（除独立董事外）、高级管理人员，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

(2) 公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格作出如下承诺：

①公司股票自挂牌上市之日起三年内，如果出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产情形时（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则收盘价将作相应调整，下同），本人将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下启动稳定股价措施——增持公司股份。

②在公司稳定股价措施实施完毕（以公告的实施完毕日为准）之次日起的连续 10 个交易日的公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时或在公司稳定股价措施实施完毕（以公告的实施完毕日为准）之次日起的 3 个月内公司股票再次连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产的，本人即启动稳定股价措施。

③本人将在上述启动稳定股价措施条件成就之日起 5 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、完成期限等）并通知公司，公司应按照规定公告增持方案，本人将在增持公告之日的次交易日启动增持。

④本人增持股份价格不高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产。在不会导致公司的股权分布不符合上市条件及自启动稳定股价措施条件触发之日起每十二个月内增持公司股份数量不超过公司股份总数 1%的前提下，本人用于股份增持的资金为启动稳定股价措施条件触发之日起每十二个月内不少于本人上一年度从公司领取的直接或间接税后现金分红和税后薪酬或津贴合计金额的 30%。

⑤如在启动稳定股价预案时点至稳定股价措施尚未正式实施前或稳定股价措施实施过程中，触发了《爱玛科技集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》之“终止实施稳定股价措施的情形”中规定的任一情形，则终止实施上述稳定股价方案。

⑥本人保证在公司实施稳定股价方案时，就回购股份的相关决议投赞成票。

(3) 公司董事张剑、张格格、段华、刘建欣、彭伟、方浩，高级管理人员王全章、李玉宝、郝鸿、王春彦、任勇、胡宇鹏作出如下承诺：

①公司股票自挂牌上市之日起三年内，如果出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产情形时（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则收盘价将作相应调整，下同），本人将依据相关法律、法规及有关规定，在保证不会导致公司的股权分布不符合上市条件的前提下启动稳定股价措施——增持公司股份。

②在公司、实际控制人稳定股价措施实施完毕（以公告的实施完毕日为准）之次日起的连续 10 个交易日的公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时或在公司稳定股价措施实施完毕（以公告的实施完毕日为准）之次日起的 3 个月内公司股票再次连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产的，本人即启动稳定股价措施。

③本人将在上述启动稳定股价措施条件成就之日起 5 个工作日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、完成期限等）并通知公司，公司应按照规定公告增持方案，本人将在增持公告之日的次交易日启动增持。

④本人增持股份价格不高于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产。在不会导致公司的股权分布不符合上市条件及自启动稳定股价措施条件触发之日起每十二个月内增持公司股份数量不超过公司股份总数 1%的前提下，本人用于股份增持的资金为启动稳定股价措施条件触发之日起每十二个月内不少于本人上一年度从公司领取的直接或间接税后现金分红和税后薪酬或津贴合计金额的 30%。

⑤如在启动稳定股价预案时点至稳定股价措施尚未正式实施前或稳定股价措施实施过程中，触发了《爱玛科技集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》之“终止实施稳定股价措施的情形”中规定的任一情形，则终止实施上述稳定股价方案。

⑥本人保证在公司实施稳定股价方案时，就回购股份的相关决议投赞成票。

#### **附注 5：关于解决与避免同业竞争的承诺**

公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格作出如下承诺：

(1) 为避免本人控制或施加重大影响的企业与上市后的爱玛科技产生同业竞争问题，本人特此承诺：本人作为爱玛科技控股股东、实际控制人期间，本人控制或施加重大影响的企业将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与爱玛科技构成竞争的任何业务或活动，本人不会在与爱玛科技存在同业竞争的任何经济组织中担任实际承担管理职责的任何职务。

如爱玛科技进一步拓展其业务范围，本人承诺并将督促本人拥有控制权或施加重大影响的企业承诺不与爱玛科技拓展后的业务相竞争；如本人及本人控制或施加重大影响的企业有任何商业机会从事、参与任何可能与爱玛科技现时或将来的经营构成竞争的活动，则本人将采取并将督促本人拥有控制权或施加重大影响的此类企业采取一切可能的、合理的措施将此类机会转让给爱玛科技，若爱玛科技不受让该等机会，本人实际控制或施加重大影响的企业将在该等机会进入实施阶段之前采取可能的措施转让给其他非关联第三方或自动退出此类商业机会或采取其他有利于维护爱玛科技权益的方式做出避免同业竞争的处理。

对本人控制或施加重大影响的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及取得控股地位等方式使该企业履行本承诺函中的义务，保证不与爱玛科技发生同业竞争。

(2) 本人保证不利用本人作为爱玛科技控股股东、实际控制人的身份优势损害爱玛科技及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

(3) 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，如违反上述任何一项承诺，则爱玛科技有权要求本人及本人控制或施加重大影响的企业立即停止同业竞争行为，并有权要求本人或本人控制或施加重大影响的企业承担由此给爱玛科技造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。

(4) 本人保证上述承诺在爱玛科技于国内证券交易所上市且本人为爱玛科技控股股东、实际控制人期间内持续有效，且不可撤销，如在此期间，因相关法律、法规、规则性指引等规定发生变化，本人将按照规定适时更新或补充出具相关承诺。

#### **附注 6：公司为减少关联交易而采取的措施**

公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格作出如下承诺：

(1) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他经济组织将尽量避免或减少与爱玛科技（含其合并报表范围子公司，下同）之间的关联交易，对于爱玛科技能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由爱玛科技与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他经济组织将严格避免向爱玛科技拆借、占用爱玛科技资金或采取由爱玛科技代垫款、代偿债务等方式占用爱玛科技资金。

(2) 对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他经济组织与爱玛科技之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。

(3) 本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他经济组织与爱玛科技之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守爱玛科技章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在爱玛科技权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行。

(4) 本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使爱玛科技承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致爱玛科技损失或利用关联交易侵占爱玛科技利益的，爱玛科技有权单方终止该等关联交易，爱玛科技的损失由本人承担。

(5) 对于不可避免的关联交易，本人将督促爱玛科技严格执行公司章程制定的关联交易决策程序、回避表决制度和信息披露制度，保证关联交易的公平、公正、公允，避免关联交易损害爱玛科技及股东利益。

(6) 上述承诺在本人构成爱玛科技关联方期间持续有效。

#### **附注 7：参与公开发行可转换公司债券发行认购承诺**

(1) 公司控股股东、实际控制人张剑作出如下承诺：

本人将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律法规和规范性文件的规定、本次可转债发行具体方案以及本人届时资金状况确定。

若本人、本人配偶、父母、子女在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本人将不再参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与公司本次可转债发行认购。

若本人成功认购本次可转债，本人、本人配偶、父母、子女将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。

本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守相关法律、法规及规范性文件的相关规定。若本人、本人配偶、父母、子女出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

(2) 董事张格格、高辉、彭伟、王春彦，高级管理人员郑慧、李玉宝、罗庆一作如下承诺

若在公司本次可转债发行首日前六个月内，本人及本人的配偶、父母、子女存在减持公司股票的情形，本人将不参与公司本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与公司本次可转债发行认购。

若在公司本次可转债发行首日前六个月内，本人及本人的配偶、父母、子女不存在减持公司股票情形，则本人将根据市场情况及资金安排决定是否参与本次可转债发行认购。若本人参与并成功认购本次发行的可转换公司债券的，本人及本人的配偶、父母、子女将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及认购的本次发行可转债。

本人及本人的配偶、父母、子女若违反上述承诺违规减持公司股票或认购的本次发行可转债的，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。

(3) 董事段华、监事刘庭序作出如下承诺：

本人不参与本次可转债发行认购，如本人配偶、父母、子女因持有公司股份、具备本次可转债优先认购权，其将根据市场情况及资金安排决定是否参与本次可转债发行认购，如本人配偶、父母、子女参与并成功认购本次发行的可转换公司债券的，本人、本人配偶、父母、子女将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票（如有）。除本人配偶、父母、子女可能行使其享有之优先配售权参与的本次可转债认购外，本人承诺本人不会委托其他主体参与公司本次可转债发行认购，亦不会通过操纵本人配偶、父母、子女及他人账户参与本次可转债发行认购，本人放弃本次可转债发行认购系本人真实意思表示。

本人、本人配偶、父母、子女若违反上述承诺的，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。

#### **附注 8：不参与公开发行可转换公司债券发行认购承诺**

董事孙明贵、刘俊峰、马军生，监事徐鹏、李琰作出如下承诺：

本人不参与本次可转债发行认购，亦不通过本人配偶、父母、子女及他人账户参与本次可转债发行认购。本人放弃本次可转债发行认购系本人真实意思表示，如果违反约定参与本次可转债发行认购，违规所得收益归属公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。

#### **附注 9：公开发行可转换公司债券并上市摊薄即期回报采取的填补措施承诺**

(1) 公司控股股东、实际控制人张剑，实际控制人张格格作出如下承诺：

①承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司的利益；

②自本承诺出具之日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取的相关管理措施，愿意承担相应的法律责任。

(2) 董事张剑、段华、张格格、高辉、彭伟、王春彦、孙明贵、刘俊峰、马军生，高级管理人员郑慧、李玉宝、罗庆一作出如下承诺：

①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

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本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑤若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑥自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取的相关管理措施，愿意承担相应的法律责任。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第三次会议决议，审议通过了《关于公司及子公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》，具体详见 2022 年 12 月 30 日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

2023 年半年度，公司与关联人发生的日常关联交易预计和执行情况如下：

单位：万元 币种：人民币

交易主体	关联交易类别	关联人	预计2023年度 金额	2023年1-6月实际 发生金额
公司及子 公司	向关联人购买商品	天津捷马电动 科技有限公司	3,000.00	76.09
	向关联人提供劳务		15.00	70.33
	向关联人出租房屋		1,200.00	436.20
	其他日常关联交易		100.00	
	小计		4,315.00	582.62
	向关联人租入房屋	段华	500.00	238.10
	接受关联人提供的劳务 和商品	商丘亿崇商贸 有限公司	4,500.00	2,720.16
合计			9,315.00	3,540.88

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
天津捷马	联	购买除	购置数	市场价	不适用	不适用	37.27	银行	不适	无重大	不适用

电动科技有限公司	营公司	商品以外的资产	控弯管机					转账	用	影响	
天津捷马电动科技有限公司	联营公司	销售除商品以外的资产	出售半自动缩管机	市场价	3.13	不适用	2.65	银行转账	-0.48	无重大影响	不适用

#### 资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内，公司为满足生产经营需要向控股股东担任董事的联营企业天津捷马购买和出售上述资产。因关联交易金额较小，未达到董事会审议和临时公告标准，上述交易遵循公允、公平、自愿的原则，未损害公司及中小投资者的利益。

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															237,293,163.85
报告期末对子公司担保余额合计（B）															335,065,090.43
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															335,065,090.43
担保总额占公司净资产的比例（%）															4.54
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															335,065,090.43
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															335,065,090.43
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															不适用
担保情况说明															2023年5月5日，公司召开2022年年度股东大会审议通过了《关于为部分子公司提供担保额度的议案》，上述担保事项在审议范围内。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）

			股						
一、有限售条件股份	428,526,000	74.57			214,263,000	-4,158,000	210,105,000	638,631,000	74.08
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	428,526,000	74.57			214,263,000	-4,158,000	210,105,000	638,631,000	74.08
其中：境内非国有法人持股									
境内非法人组织持股	23,706,200	4.12			11,853,100		11,853,100	35,559,300	4.12
境内自然人持股	404,819,800	70.45			202,409,900	-4,158,000	198,251,900	603,071,700	69.96
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	146,174,004	25.43			73,087,002	4,158,000	77,245,002	223,419,006	25.92
1、人民币普通股	146,174,004	25.43			73,087,002	4,158,000	77,245,002	223,419,006	25.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	574,700,004	100			287,350,002		287,350,002	862,050,006	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年5月19日，公司实施完成了2022年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以公司总股本574,700,004股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.5股，共计转增287,350,002股，公司总股本由574,700,004股变更为862,050,006股。

报告期内，公司实施的2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，对符合解锁条件的97名激励对象可予以解锁，解锁数量共计4,158,000股，已于2023年6月1日上市流通。

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

√适用 □不适用

鉴于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分中的4名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计126,000股予以回购注销，注销日期为2023年7月27日。回购注销完成后，公司的总股本由862,050,006股变为861,924,006股。

公司本次拟回购注销股份126,000股占公司目前总股本的比例为0.0146%。对公司每股收益、每股净资产无实质影响。

### 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

#### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张剑	395,243,800		197,621,900	592,865,700	首发限售36个月	2024年6月17日
长兴鼎爱投资管理合伙企业（有限合伙）	23,706,200		11,853,100	35,559,300	首发限售36个月	2024年6月17日
2021年限制性股票授予对象	9,576,000	4,158,000	4,788,000	10,206,000	2021年限制性股票	—
合计	428,526,000	4,158,000	214,263,000	638,631,000	/	/

注：报告期内，公司实施完成了2022年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以公司总股本574,700,004股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.5股，公司限售股份同比例增加。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,923
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	

张剑	197,621,900	592,865,700	68.77	592,865,700	无	境内自然人
长兴鼎爱投资管理合伙企业（有限合伙）	11,853,100	35,559,300	4.12	35,559,300	无	其他
香港中央结算有限公司	3,820,161	15,837,512	1.84		无	境内非国有法人
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	7,749,356	7,749,356	0.9		无	其他
韩建华	2,293,050	6,703,050	0.78		无	境内自然人
景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	3,771,825	6,339,445	0.74		无	其他
彭伟	2,073,920	6,221,760	0.72		无	境内自然人
李世爽	2,263,971	6,071,092	0.70		无	境内自然人
乔保刚	1,733,000	5,510,000	0.64		无	境内自然人
招商银行股份有限公司—景顺长城核心招景混合型证券投资基金	2,300,158	4,500,114	0.52		无	其他

## 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
香港中央结算有限公司	15,837,512	人民币普通股	15,837,512
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	7,749,356	人民币普通股	7,749,356
韩建华	6,703,050	人民币普通股	6,703,050
景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	6,339,445	人民币普通股	6,339,445
彭伟	6,221,760	人民币普通股	6,221,760
李世爽	6,071,092	人民币普通股	6,071,092
乔保刚	5,510,000	人民币普通股	5,510,000
招商银行股份有限公司—景顺长城核心招景混合型证券投资基金	4,500,114	人民币普通股	4,500,114
中国银行股份有限公司—景顺长城核心中景一年持有期混合型证券投资基金	4,500,011	人民币普通股	4,500,011
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品	4,309,978	人民币普通股	4,309,978
前十名股东中回购专户情况说明		不适用	

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

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	张剑	592,865,700	2024年6月17日	592,865,700	首发限售36个月
2	长兴鼎爱投资管理合伙企业（有限合伙）	35,559,300	2024年6月17日	35,559,300	首发限售36个月
3	任勇	1,764,000			股权激励限售
4	高辉	1,764,000			股权激励限售
5	罗庆一	882,000			股权激励限售
6	周斯秀	588,000			股权激励限售
7	杨万里	588,000			股权激励限售
8	郑慧	588,000			股权激励限售
9	胡宇鹏	294,000			股权激励限售
10	杨俊伟	294,000			股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

注：“股权激励限售”为公司于2021年11月17日发布的限制性股票激励计划，激励对象将于激励计划业绩考核指标达成后方可申请上市交易。

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张剑	董事长、总经理	395,243,800	592,865,700	197,621,900	资本公积金转增股本
彭伟	董事	4,147,840	6,221,760	2,073,920	资本公积金转增股本
高辉	董事、副总经理	1,680,000	2,520,000	840,000	资本公积金转增股本
郑慧	副总经理、财务总监	560,000	840,000	280,000	资本公积金转增股本

罗庆一	副总经理	840,000	1,260,000	420,000	资本公积金 转增股本
-----	------	---------	-----------	---------	---------------

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
高辉	董事	1,680,000		756,000	1,764,000	1,764,000
郑慧	高管	560,000		252,000	588,000	588,000
罗庆一	高管	840,000		378,000	882,000	882,000
合计	/	3,080,000		1,386,000	3,234,000	3,234,000

注：报告期内，公司实施完成了 2022 年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以公司总股本 574,700,004 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.5 股，公司限制性股票同比例增加。

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可[2022]3038 号文核准，公司于 2023 年 2 月 23 日公开发行了 2,000.00 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 200,000.00 万元，中证鹏元资信评估股份有限公司为公司本次发行出具了《爱玛科技集团股份有限公司 2022 年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体信用等级为 AA，本次发行的可转换公司债券信用等级为 AA。经上海证券交易所自律监管决定书[2023]41 号文同意，公司 200,000.00 万元可转换公司债券于 2023 年 3 月 20 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“爱玛转债”，债券代码“113666”。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	爱玛转债	
期末转债持有人数	12,038	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
张剑	1,375,448,000	68.77
长兴鼎爱投资管理合伙企业（有限合伙）	82,497,000	4.12
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	22,216,000	1.11
人保资管—招商银行—人保资产安心盛世 29 号资产管理产品	15,650,000	0.78
彭伟	14,435,000	0.72
UBS AG	13,002,000	0.65
中国农业银行股份有限公司—东方可转债债券型证券投资基金	12,700,000	0.64
中信证券信福晚年固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	10,552,000	0.53
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	10,000,000	0.50
全国社保基金四一四组合	10,000,000	0.50

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
爱玛转债	2,000,000,000				2,000,000,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	爱玛转债
报告期转股额（元）	
报告期转股数（股）	
累计转股数（股）	
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	
尚未转股额（元）	2,000,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100.00

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			爱玛转债	
转股价格调整日	调整后转	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明

	股价格			
2023年5月19日	39.99	2023年5月13日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	公司因实施2022年年度权益分派，根据可转债相关规定，爱玛转债的转股价格由61.29元/股调整为39.99元/股。
截至本报告期末最新转股价格		39.99		

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据《上市公司证券发行管理办法》《公司债券发行与交易管理办法》等相关规定，本公司委托信用评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司为2023年2月发行的“爱玛转债”进行了信用评级，中证鹏元于2023年5月23日出具了《2023年爱玛科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，本次公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，“爱玛转债”信用等级为“AA”。本次评级结果较前次没有变化。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。未来年度还债的现金来源主要包括公司业务正常经营所获得的收入、现金流入和流动资产变现等。

#### (七) 转债其他情况说明

2023年6月7日至2023年6月30日，公司股价已出现连续30个交易日中至少有15个交易日的收盘价低于转股价的85%的情形，触发“爱玛转债”转股价格向下修正条款。公司召开第五届董事会第十次会议，决定本次不向下修正转股价格，并且在未来3个月内（即2023年7月1日至2023年9月30日），公司股价如再次触发“爱玛转债”转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：爱玛科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,903,880,004.92	6,633,455,070.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	124,627,831.76	142,668,675.59
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	657,552,945.92	290,365,547.11
应收款项融资	七、6	5,179,368.87	8,332,754.00
预付款项	七、7	33,527,427.74	17,554,574.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,129,749.06	28,051,920.26
其中：应收利息		1,886,711.45	1,160,941.82
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	736,760,377.79	810,511,287.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,096,768,547.95	3,524,708,328.77
其他流动资产	七、13	38,783,986.26	77,023,491.16
流动资产合计		10,612,210,240.27	11,532,671,648.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	158,167,996.05	128,152,070.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	373,540,704.33	254,380,733.64
固定资产	七、21	1,913,119,980.54	2,032,623,909.57
在建工程	七、22	353,189,036.06	86,011,318.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	38,007,499.43	42,520,495.80

无形资产	七、26	680,832,358.47	457,986,772.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	42,000,737.22	43,895,107.41
递延所得税资产	七、30	130,297,554.01	84,023,263.65
其他非流动资产	七、31	5,046,431,212.95	3,809,089,833.43
非流动资产合计		8,735,587,079.06	6,938,683,504.95
资产总计		19,347,797,319.33	18,471,355,153.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		511,250,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	4,864,526,897.52	6,853,338,997.32
应付账款	七、36	3,516,447,178.08	2,535,832,081.83
预收款项	七、37	19,974,377.79	20,619,060.26
合同负债	七、38	690,158,775.69	638,429,605.04
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	113,205,387.86	162,900,880.50
应交税费	七、40	132,786,851.56	154,033,696.44
其他应付款	七、41	677,322,715.95	564,648,489.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,516,686.47	5,682,224.67
其他流动负债	七、44	18,350,950.92	24,329,644.32
流动负债合计		10,038,289,821.84	11,471,064,679.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	1,596,558,963.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	51,904,100.92	53,522,636.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	206,451,213.04	198,066,664.29
递延所得税负债	七、30	6,843,094.36	14,379,454.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,861,757,372.21	265,968,756.07
负债合计		11,900,047,194.05	11,737,033,435.82

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	862,050,006.00	574,700,004.00
其他权益工具	七、54	432,654,022.65	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,727,133,947.45	1,977,765,415.63
减：库存股	七、56	85,726,267.20	134,953,200.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	290,784,296.91	290,784,296.91
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,158,260,781.41	4,012,879,593.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,385,156,787.22	6,721,176,109.98
少数股东权益		62,593,338.06	13,145,608.02
所有者权益（或股东权益）合计		7,447,750,125.28	6,734,321,718.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,347,797,319.33	18,471,355,153.82

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：爱玛科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,703,684,309.33	4,266,016,159.86
交易性金融资产		73,680,000.00	73,480,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	244,361,170.95	132,291,280.96
应收款项融资			
预付款项		12,301,416.24	17,235,274.40
其他应收款	十七、2	1,662,434,527.37	68,706,590.46
其中：应收利息		683,942.75	350,530.03
应收股利			
存货		1,303,526.84	4,103,773.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,875,117,260.28	3,306,865,479.45
其他流动资产			
流动资产合计		8,572,882,211.01	7,868,698,558.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,065,942,565.94	1,141,022,337.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		381,824,069.34	396,853,576.99
固定资产		45,524,305.48	53,213,577.74
在建工程		31,884,867.73	21,015,488.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,399,737.91	6,601,760.89
无形资产		93,230,431.59	101,097,036.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,948,563.68	21,412,482.96
递延所得税资产		37,194,138.83	
其他非流动资产		2,189,602,932.09	1,402,486,388.12
非流动资产合计		3,869,551,612.59	3,143,702,649.99
资产总计		12,442,433,823.60	11,012,401,208.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,919,977,661.73	4,513,457,663.63
应付账款		597,228,989.34	662,254,935.86
预收款项		21,654,031.43	21,964,709.66
合同负债		272,092,197.39	224,829,884.12
应付职工薪酬		21,826,262.53	39,866,027.04
应交税费		61,564,218.25	29,001,097.89
其他应付款		392,934,796.26	396,088,908.57
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		4,656,880.43	4,555,680.46
其他流动负债		8,055,307.97	8,375,154.72
流动负债合计		4,299,990,345.33	5,900,394,061.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,596,558,963.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,353,501.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		57,653,509.49	52,366,165.75
递延所得税负债			10,790,576.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,654,212,473.38	65,510,244.45

负债合计		5,954,202,818.71	5,965,904,306.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		862,050,006.00	574,700,004.00
其他权益工具		432,654,022.65	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,922,831,332.10	2,173,462,800.28
减：库存股		85,726,267.20	134,953,200.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		290,784,296.91	290,784,296.91
未分配利润		3,065,637,614.43	2,142,503,000.74
所有者权益（或股东权益）合计		6,488,231,004.89	5,046,496,901.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,442,433,823.60	11,012,401,208.33

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

**合并利润表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		10,216,579,420.33	9,437,666,325.21
其中：营业收入	七、61	10,216,579,420.33	9,437,666,325.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,229,981,586.37	8,621,188,723.02
其中：营业成本	七、61	8,625,237,704.98	8,053,792,692.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	50,171,673.51	45,669,546.82
销售费用	七、63	295,970,197.46	273,663,050.10
管理费用	七、64	218,369,995.42	195,069,688.80
研发费用	七、65	245,284,083.36	212,991,339.08
财务费用	七、66	-205,052,068.36	-159,997,593.96
其中：利息费用		10,226,624.69	1,049,074.13
利息收入		215,458,254.17	167,923,107.97
加：其他收益	七、67	65,387,373.51	4,730,274.44
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	8,484,055.40	12,490,848.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,099,245.50	-2,703,472.71

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	200,000.00	-16,429,347.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,309,807.38	2,889,636.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		140,562.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	586,533.37	435,241.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,054,945,988.86	820,734,818.30
加：营业外收入	七、74	13,300,216.84	10,678,947.26
减：营业外支出	七、75	7,712,448.44	20,314,321.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,060,533,757.26	811,099,444.00
减：所得税费用	七、76	161,397,609.89	123,187,570.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		899,136,147.37	687,911,873.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		899,136,147.37	687,911,873.05
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）		894,789,993.19	689,922,208.10
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,346,154.18	-2,010,335.05
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		899,136,147.37	687,911,873.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		894,789,993.19	689,922,208.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,346,154.18	-2,010,335.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.04	1.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.03	1.21

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

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,092,273,503.89	4,030,346,872.67
减：营业成本	十七、4	3,938,545,951.48	3,785,470,162.47
税金及附加		7,799,736.78	10,148,502.26
销售费用		97,987,574.60	133,774,863.06
管理费用		116,987,673.44	101,781,281.04
研发费用		1,573,153.60	6,928,696.07
财务费用		-118,314,973.98	-110,352,693.97
其中：利息费用		8,982,557.32	
利息收入		124,497,089.40	108,574,458.77
加：其他收益		31,945,056.26	1,737,862.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,614,936,214.96	665,351,574.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,348,425.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		200,000.00	-7,941,369.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,246,415.03	-328,188.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		231,047.83	8,722.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,691,760,291.99	761,424,662.55
加：营业外收入		2,468,707.33	1,406,292.90

减：营业外支出		2,382,979.12	14,538,886.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,691,846,020.20	748,292,069.03
减：所得税费用		19,302,601.29	20,267,770.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,672,543,418.91	728,024,298.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,672,543,418.91	728,024,298.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,672,543,418.91	728,024,298.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,255,309,364.85	10,704,281,550.18
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		16,737,912.07	19,052,679.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	306,348,307.86	102,097,671.89
经营活动现金流入小计		11,578,395,584.78	10,825,431,901.16
购买商品、接受劳务支付的现金		10,355,391,411.40	7,909,889,255.00
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		680,163,952.67	584,416,619.03
支付的各项税费		504,767,209.32	270,674,376.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	400,059,486.13	264,632,579.04
经营活动现金流出小计		11,940,382,059.52	9,029,612,829.22
经营活动产生的现金流量净额		-361,986,474.74	1,795,819,071.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,916,600,000.00	664,300,000.00
取得投资收益收到的现金		197,383,605.67	20,806,045.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,753,717.63	6,801,062.29
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	七、78	33,504,341.91	
投资活动现金流入小计		2,157,241,665.21	691,907,107.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		467,448,772.84	194,514,982.95
投资支付的现金		2,288,515,679.45	526,014,453.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,755,964,452.29	720,529,435.95
投资活动产生的现金流量净额		-598,722,787.08	-28,622,327.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	25,489,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,996,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	511,250,000.00	505,554,390.95
筹资活动现金流入小计		2,517,450,000.00	531,044,190.95
偿还债务支付的现金		511,250,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		749,408,805.22	206,130,545.05
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	七、78	2,500,000.00	512,299,074.13
筹资活动现金流出小计		1,263,158,805.22	718,429,619.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,254,291,194.78	-187,385,428.23

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,031.79	638,284.36
五、现金及现金等价物净增加额		293,591,964.75	1,580,449,600.09
加：期初现金及现金等价物余额		5,536,066,687.82	2,846,143,310.70
六、期末现金及现金等价物余额		5,829,658,652.57	4,426,592,910.79

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,559,088,828.47	4,511,902,600.68
收到的税费返还		2,560,775.79	5,378,639.62
收到其他与经营活动有关的现金		267,829,562.39	32,702,321.84
经营活动现金流入小计		4,829,479,166.65	4,549,983,562.14
购买商品、接受劳务支付的现金		5,632,652,395.76	2,695,005,333.18
支付给职工及为职工支付的现金		160,490,306.34	126,522,000.36
支付的各项税费		61,852,767.23	17,244,463.84
支付其他与经营活动有关的现金		1,752,894,925.73	41,624,255.97
经营活动现金流出小计		7,607,890,395.06	2,880,396,053.35
经营活动产生的现金流量净额		-2,778,411,228.41	1,669,587,508.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,900,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,809,669,002.44	2,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		585,334.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,710,254,336.88	2,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,067,223.38	16,230,818.63
投资支付的现金		1,452,000,550.00	324,502,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,472,067,773.38	340,733,618.63
投资活动产生的现金流量净额		2,238,186,563.50	-337,933,618.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,489,800.00
取得借款收到的现金		1,996,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		511,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,507,450,000.00	25,489,800.00
偿还债务支付的现金		511,250,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		748,922,180.70	205,250,001.50
支付其他与筹资活动有关的现金			511,494,061.17
筹资活动现金流出小计		1,260,172,180.70	716,744,062.67

筹资活动产生的现金流量净额		1,247,277,819.30	-691,254,262.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-54,966.03	-265,961.21
五、现金及现金等价物净增加额		706,998,188.36	640,133,666.28
加：期初现金及现金等价物余额		3,279,300,018.25	1,381,189,954.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,986,298,206.61	2,021,323,621.01

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	574,700,00 4.00				1,977,765,4 15.63	134,953,20 0.00			290,784,29 6.91		4,012,879,5 93.44		6,721,176,1 09.98	13,145,6 08.02	6,734,321 ,718.00
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	574,700,00 4.00				1,977,765,4 15.63	134,953,20 0.00			290,784,29 6.91		4,012,879,5 93.44		6,721,176,1 09.98	13,145,6 08.02	6,734,321 ,718.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	287,350,00 2.00			432,654,02 2.65	- 250,631,468 .18	- 49,226,932 .80					145,381,187 .97		663,980,677 .24	49,447,7 30.04	713,428,4 07.28
（一）综合收益总额											894,789,993 .19		894,789,993 .19	4,346,15 4.18	899,136,1 47.37

(二) 所有者投入和减少资本			432,654,022.65	36,718,533.82	-36,739,828.80						506,112,385.27	45,101,575.86	551,213,961.13
1. 所有者投入的普通股												45,101,575.86	45,101,575.86
2. 其他权益工具持有者投入资本			432,654,022.65								432,654,022.65		432,654,022.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额				36,718,533.82							36,718,533.82		36,718,533.82
4. 其他					-36,739,828.80						36,739,828.80		36,739,828.80
(三) 利润分配					-12,487,104.00				-749,408,805.22		-736,921,701.22		-736,921,701.22
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配					-12,487,104.00				-749,408,805.22		-736,921,701.22		-736,921,701.22
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	287,350,002.00			-287,350,002.00									

2023 年半年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）	287,350,002.00				-287,350,002.00									
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	862,050,006.00		432,654,022.65	1,727,133,947.45	85,726,267.20		290,784,296.91		4,158,260,781.41		7,385,156,787.22	62,593,338.06	7,447,750,125.28	

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												

	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余 额	403,660,00 3.00				1,935,686,8 39.31				201,830,00 1.50		2,433,650,5 47.11		4,974,827,3 90.92	4,940,339. 11	4,979,767,7 30.03
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	403,660,00 3.00				1,935,686,8 39.31				201,830,00 1.50		2,433,650,5 47.11		4,974,827,3 90.92	4,940,339. 11	4,979,767,7 30.03
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	171,040,00 1.00				1,353,327.2 6	138,373,20 0.00					484,672,206 .60		518,692,334 .86	3,905,195. 57	522,597,530 .43
（一）综合收益 总额											689,922,208 .10		689,922,208 .10	2,010,335. 05	- 687,911,873 .05
（二）所有者投 入和减少资本	6,840,000. 00				171,468,858 .88	138,373,20 0.00							39,935,658. 88		39,935,658. 88
1. 所有者投入 的普通股	6,840,000. 00				131,533,200 .00	138,373,20 0.00									
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					39,935,658. 88								39,935,658. 88		39,935,658. 88
4. 其他															

(三) 利润分配										205,250,001 .50		205,250,001 .50		205,250,001 .50
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										205,250,001 .50		205,250,001 .50		205,250,001 .50
4. 其他														
(四) 所有者 权益内部 结转	164,200,00 1.00				170,115,531 .62							5,915,530.6 2	5,915,530. 62	
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)	164,200,00 1.00				164,200,001 .00									
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					5,915,530.6 2							5,915,530.6 2	5,915,530. 62	
(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	574,700,004.00			1,937,040,166.57	138,373,200.00		201,830,001.50		2,918,322,753.71		5,493,519,725.78	8,845,534.68	5,502,365,260.46
----------	----------------	--	--	------------------	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	--------------	------------------

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	574,700,004.00				2,173,462,800.28	134,953,200.00			290,784,296.91	2,142,503,000.74	5,046,496,901.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	574,700,004.00				2,173,462,800.28	134,953,200.00			290,784,296.91	2,142,503,000.74	5,046,496,901.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	287,350,002.00			432,654,022.65	250,631,468.18	49,226,932.80				923,134,613.69	1,441,734,102.96
（一）综合收益总额										1,672,543,418.91	1,672,543,418.91
（二）所有者投入和减少资本				432,654,022.65	36,718,533.82	36,739,828.80					506,112,385.27
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				432,654,022.65							432,654,022.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,718,533.82						36,718,533.82
4. 其他						36,739,828.80					36,739,828.80

(三) 利润分配						-				-	-
						12,487,104.00				749,408,805.22	736,921,701.22
1. 提取盈余公积										0.00	-
2. 对所有者(或股东)的分配						12,487,104.00				749,408,805.22	736,921,701.22
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	287,350,002.00					-					
1. 资本公积转增资本(或股本)	287,350,002.00					287,350,002.00					
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	862,050,006.00			432,654,022.65	1,922,831,332.10	85,726,267.20			290,784,296.91	3,065,637,614.43	6,488,231,004.89

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	403,660,003.00				1,910,845,161.11				201,830,001.50	1,547,164,343.56	4,063,499,509.17
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,660,003.00			1,910,845,161.11				201,830,001.50	1,547,164,343.56	4,063,499,509.17	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	171,040,001.00			2,871,912.31	138,373,200.00				522,774,296.78	558,313,010.09	
（一）综合收益总额									728,024,298.28	728,024,298.28	
（二）所有者投入和减少资本	6,840,000.00			171,468,858.88	138,373,200.00					39,935,658.88	
1. 所有者投入的普通股	6,840,000.00			131,533,200.00	138,373,200.00						
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				39,935,658.88						39,935,658.88	
4. 其他											
（三）利润分配									-	-	
1. 提取盈余公积									205,250,001.50	205,250,001.50	
2. 对所有者（或股东）的分配									-	-	
3. 其他									205,250,001.50	205,250,001.50	
（四）所有者权益内部结转	164,200,001.00			-	164,200,001.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	164,200,001.00			-	164,200,001.00						
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					-						-
					4,396,945						4,396,945
					.57						.57
四、本期期末余额	574,700,0				1,913,717	138,373,2			201,830,	2,069,93	4,621,812
	04.00				,073.42	00.00			001.50	8,640.34	,519.26

公司负责人：张剑

主管会计工作负责人：郑慧

会计机构负责人：郑慧

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

爱玛科技集团股份有限公司是一家在中华人民共和国天津市注册成立的股份有限公司，于1999年9月27日成立。本公司总部位于天津市静海经济开发区爱玛路5号。

截至2023年6月30日，本公司股本总数为862,050,006股。

本公司主营业务为：自行车、电动自行车、电动三轮车、电动四轮车（汽车除外）、观光车（汽车除外）、非公路休闲车（汽车除外）、体育器材及其零部件制造、研发、加工、组装；自行车、电动自行车、电动摩托车及其零部件销售及售后服务；五金交电、化工产品（化学危险品、易制毒品除外）批发兼零售；货物及技术的进出口；提供商务信息咨询、财务信息咨询、企业管理咨询、技术咨询、市场营销策划及相关的业务咨询；公共自行车智能管理系统的研发、基础施工、安装、调试、维修及技术服务；房屋租赁；物业管理服务。（法律、行政法规另有规定的除外）（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）。

本公司控股股东为自然人张剑先生。

本财务报表经本公司董事会于2023年8月21日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况详见“第十节 八、合并范围的变更”和“第十节 九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、投资性房地产折旧与摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了集团2023年6月30日的财务状况以及2023年半年度经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团营业周期为12个月。

#### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

#### 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,对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以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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,其差额计入当期损益。

## 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,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目: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;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;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当期平均汇率外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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

本公司于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。满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

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（a）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（b）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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。金融资产的后续计量取决于其分类：①以摊余成本计量的债务工具投资金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为 基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类。

以摊余成本计量的金融负债：对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具减值

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进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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的，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等详见“第十节 十、与金融工具相关的风险”。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

### (5) 金融工具抵销

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) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### (7) 金融资产转移

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 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

### 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

详见“第十节、财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”及“五、43. 其他重要的会计政策和会计估计”。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见“第十节、财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”及“五、43. 其他重要的会计政策和会计估计”。

### 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“第十节、财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”及“五、43. 其他重要的会计政策和会计估计”。

### 15. 存货

适用 不适用

本公司存货包括原材料和库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，原材料和产成品按单个存货项目计提。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以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的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照

应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认,但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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,终止采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,全部转入当期损益;仍采用权益法的,原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产,是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量,则计入投资性房地产成本。否则,于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产中的房屋及建筑物的折旧方法详见“第十节 五、23 固定资产”的相关内容,投资性房地产中的土地使用权的摊销方法详见“第十节 五、29 无形资产”的相关内容。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出,符合该确认条件的,计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值;否则,在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (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
房屋建筑物	直线法	20 年	5%	4.75%
机器设备	直线法	10 年	5%	9.50%
办公设备	直线法	5 年	5%	19.00%
运输工具	直线法	4 年	5%	23.75%
电子设备	直线法	3 年	5%	31.67%
生产工具	直线法	3 年	5%	31.67%

本公司至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	5-10 年
商标权	5-10 年

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产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确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	使用寿命
装修支出	36 个月
租入固定资产改良支出	36 个月
其他	24-60 个月

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

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

**33. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

适用 不适用

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

适用 不适用

**34. 租赁负债**

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本公司合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本公司确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

**35. 预计负债**

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用市场价格确定，参见第十节、十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

##### ①销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，非外销以商品出厂时点确认收入（如为本集团负责运输，则在客户签收时点确认收入），外销以商品装船时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含售后服务保障履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照直线法，根据时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### ③可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

##### ④应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务。

##### ⑤销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### ⑥质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本公司政府补助适用总额法。

与收益相关的政府补助，用于补偿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，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### ①作为承租人

(a) 除短期租赁和低价值资产租赁，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债会计处理见“第十节 五、28 使用权资产”和“第十节 五、34 租赁负债”。

#### (b) 短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ②作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ③作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### (1) 判断

#### ①业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### ②合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

### (2) 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### ①金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### ②除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### ③固定资产使用寿命和预计净残值

在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命和预计净残值产生较大影响。管理层于每年年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明：固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，应当调整预计净残值。

#### ④销售返利及奖励的计提

本集团对经销商适用销售返利及奖励政策，根据经销协议相关约定，参考经销商对约定考核指标的完成情况，于每年末估计并预提销售返利及奖励。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天津岁万万文化传播有限公司	20
爱玛创业投资(宁波)有限公司	20
小帕电动科技(上海)有限公司	20
重庆小玛网络科技有限公司	20
天津小玛智能科技有限公司	20
广西小玛智能科技有限公司	20
天津爱玛机电科技有限公司	20
重庆爱玛智联物流有限公司	15
爱玛科技(重庆)有限公司	15
重庆小玛智能科技有限公司	15
重庆爱玛车业科技有限公司	15
重庆爱玛车服科技有限公司	15
重庆爱玛机电科技有限公司	15
超级宇宙(重庆)车业科技有限公司	15
天津爱玛车业科技有限公司	15
广东爱玛车业科技有限公司	15
广西爱玛车业有限公司	15
河南爱玛车业有限公司	15
天津爱玛共享科技服务有限公司	15
格瓴新能源科技(山东)有限公司	15

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

报告期内，本集团内天津岁万万文化传播有限公司、小帕电动科技（上海）有限公司、爱玛创业投资（宁波）有限公司、重庆小玛网络科技有限公司、天津小玛智能科技有限公司、广西小玛智能科技有限公司、天津爱玛机电科技有限公司享受小型微利企业税收优惠。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

重庆爱玛智联物流有限公司、爱玛科技（重庆）有限公司、重庆小玛智能科技有限公司、重庆爱玛车业科技有限公司、重庆爱玛车服科技有限公司、重庆爱玛机电科技有限公司和超级宇宙（重庆）车业科技有限公司属于西部大开发鼓励类产业公司，从 2021 年至 2030 年可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

天津爱玛车业科技有限公司、广西爱玛车业有限公司、广东爱玛车业科技有限公司于 2021 年获取高新技术企业资质，从 2021 年至 2023 年可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

河南爱玛车业有限公司、天津爱玛共享科技服务有限公司、格瓴新能源科技（山东）有限公司于 2022 年获取高新技术企业资质，从 2022 年至 2024 年可享受减按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。

### 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		
银行存款	6,803,643,015.38	6,030,234,206.13
其他货币资金	100,236,989.54	603,220,864.16
合计	6,903,880,004.92	6,633,455,070.29
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，本集团以人民币 89,795,356.90 元的银行承兑票据保证金为质押开具银行承兑汇票，以人民币 470,000,000.00 元的一年期定期存单为质押开具银行承兑汇票。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。于 2023 年 6 月 30 日，本集团持有一年期定期存款合计人民币 977,000,000.00 元。短期定期存款的存款期为 12 个月，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	124,627,831.76	142,668,675.59
其中：		
股票	73,680,000.00	73,480,000.00
理财产品	50,947,831.76	69,188,675.59
合计	124,627,831.76	142,668,675.59

其他说明：

适用  不适用

于 2023 年 6 月 30 日，本公司无所有权受到限制的理财产品。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	659,799,617.13
1 年以内小计	659,799,617.13
1 至 2 年	10,934,635.04
2 至 3 年	164,765.61
3 年以上	28,349.19
合计	670,927,366.97

## (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	3,176,317.65	0.47	3,176,317.65	100.00						
其中：										

按单项计提坏账准备	3,176,317.65	0.47	3,176,317.65	100.00		3,176,317.65	1.07	3,176,317.65	100.00	
按组合计提坏账准备	667,751,049.32	99.53	10,198,103.40	1.53	657,552,945.92	294,329,934.50	98.93	3,964,387.39	1.35	290,365,547.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	667,751,049.32	99.53	10,198,103.40	1.53	657,552,945.92	294,329,934.50	98.93	3,964,387.39	1.35	290,365,547.11
合计	670,927,366.97	100.00	13,374,421.05	1.99	657,552,945.92	297,506,252.15	100	7,140,705.04	2.40	290,365,547.11

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	3,176,317.65	3,176,317.65	100.00	预期收回可能性较小
合计	3,176,317.65	3,176,317.65	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

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(含1年)	656,623,299.48	7,419,843.25	1.13
1年至2年(含2年)	10,934,635.04	2,665,864.01	24.38
2年至3年(含3年)	164,765.61	84,046.96	51.01
3年以上	28,349.19	28,349.18	100.00
合计	667,751,049.32	10,198,103.40	1.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,140,705.04	10,198,103.40		3,964,387.39		13,374,421.05
合计	7,140,705.04	10,198,103.40		3,964,387.39		13,374,421.05

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

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款余额的比例 (%)
公司一	28,408,346.54	321,014.32	4.23
公司二	19,328,528.02	218,412.37	2.88
公司三	16,557,864.29	187,103.87	2.47
公司四	13,436,635.69	151,833.98	2.00
公司五	12,251,908.99	138,446.57	1.83
合计	89,983,283.53	1,016,811.11	13.41

(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	5,179,368.87	8,332,754.00
合计	5,179,368.87	8,332,754.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	年初余额	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	8,332,754.00	5,179,368.87	8,332,754.00		5,179,368.87	

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

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	33,087,245.68	98.69	16,958,698.72	96.61
1 至 2 年	211,146.01	0.63	342,330.47	1.95
2 至 3 年	66,463.25	0.20	185,675.17	1.06

3 年以上	162,572.80	0.48	67,870.01	0.38
合计	33,527,427.74	100.00	17,554,574.37	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
公司一	2,883,263.00	8.60
公司二	2,789,254.64	8.32
公司三	1,749,840.00	5.22
公司四	1,411,111.19	4.21
公司五	1,261,488.60	3.76
合计	10,094,957.43	30.11

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	1,886,711.45	1,160,941.82
其他应收款	13,243,037.61	26,890,978.44
合计	15,129,749.06	28,051,920.26

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款利息	1,886,711.45	1,160,941.82
合计	1,886,711.45	1,160,941.82

**(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	11,994,220.91
1 年以内小计	11,994,220.91
1 至 2 年	131,761.93
2 至 3 年	103,914.15
3 年以上	1,052,003.54
合计	13,281,900.53

**(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
三包费用	5,824,973.80	11,527,981.67
可转债相关费用		6,202,634.52
固定资产处置款	60,000.00	4,928,340.20
采购定金、押金及保证金	3,529,210.96	1,766,722.22
员工预支报销款	1,338,032.21	242,296.80
其他	2,529,683.56	2,236,742.66
合计	13,281,900.53	26,904,718.07

**(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)	
2023年1月1日余额	10,300.00	3,439.63		13,739.63
2023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	9,800.00	29,062.92		38,862.92
本期转回	10,300.00	3,439.63		13,739.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,800.00	29,062.92		38,862.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,739.63	38,862.92	13,739.63			38,862.92
合计	13,739.63	38,862.92	13,739.63			38,862.92

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
公司一	押金保证金	500,000.00	1年以内	3.76	
公司二	押金保证金	500,000.00	3年以上	3.76	
公司三	押金保证金	450,000.00	3年以上	3.39	
公司四	其他	310,000.00	1年以内	2.33	
公司五	押金保证金	300,000.00	1年以内	2.26	
合计	/	2,060,000.00	/	15.50	

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 9、存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	277,729,508.26	63,577.07	277,665,931.19	343,462,948.77	63,577.07	343,399,371.70
库存商品	459,094,446.60		459,094,446.60	467,111,915.62		467,111,915.62

合计	736,823,954.86	63,577.07	736,760,377.79	810,574,864.39	63,577.07	810,511,287.32
----	----------------	-----------	----------------	----------------	-----------	----------------

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	63,577.07					63,577.07
合计	63,577.07					63,577.07

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	2,096,768,547.95	3,524,708,328.77
合计	2,096,768,547.95	3,524,708,328.77

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	14,595,393.78	61,570,447.87
预缴企业所得税	24,188,592.48	15,453,043.29
合计	38,783,986.26	77,023,491.16

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
今日阳光	9,903,822.89			-671,623.52							9,232,199.37
天津捷马	13,610,864.77			3,968,183.70			1,200,000				16,379,048.47
格瓴新能源	39,329,402.77			-946,082.92						-38,383,319.85	

台州锦福	38,817,295.52								38,817,295.52	
北京众众	26,490,684.45			-	221,730.03				26,268,954.42	
重庆鑫泰		17,500,000.00		-	29,501.73				17,470,498.27	
广西南福		50,000,000.00							50,000,000.00	
小计	128,152,070.40	67,500,000.00			2,099,245.50		1,200,000.00	-	38,383,319.85	158,167,996.05
合计	128,152,070.40	67,500,000.00			2,099,245.50		1,200,000.00	-	38,383,319.85	158,167,996.05

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (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

报告期内，公司以增资方式出资 5,000.00 万元认购广西南福新能源科技有限公司 4.93% 股权，未对广西南福有重大影响，公司将本项投资作为按公允价值变动计入其他综合收益的金融工具核算。根据 2023 年 6 月 30 日广西南福股东会决议，同意增加公司董事长张剑为广西南福董事，公司对广西南福有重大影响，报告期末调整为按权益法核算。

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	246,150,748.72	79,042,302.38	325,193,051.10
2. 本期增加金额	205,878,095.66	3,235,084.01	209,113,179.67
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	205,878,095.66	3,235,084.01	209,113,179.67
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	7,739.57		7,739.57
(1) 处置			
(2) 其他转出	7,739.57		7,739.57
4. 期末余额	452,021,104.81	82,277,386.39	534,298,491.20

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	61,931,218.63	8,881,098.83	70,812,317.46
2. 本期增加金额	88,527,531.69	1,418,948.24	89,946,479.93
(1) 计提或摊销	11,776,178.40	1,009,186.65	12,785,365.05
(2) 固定资产或无形资产转入	76,751,353.29	409,761.59	77,161,114.88
3. 本期减少金额	1,010.52		1,010.52
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,010.52		1,010.52
4. 期末余额	150,457,739.80	10,300,047.07	160,757,786.87
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	301,563,365.01	71,977,339.32	373,540,704.33
2. 期初账面价值	184,219,530.09	70,161,203.55	254,380,733.64

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,912,864,758.56	2,032,571,583.72
固定资产清理	255,221.98	52,325.85
合计	1,913,119,980.54	2,032,623,909.57

## 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	办公设备	电子设备	生产工具	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,952,145,803.53	582,934,592.33	39,380,437.12	41,266,150.56	62,874,375.33	349,186,774.43	3,027,788,133.30
2. 本期增加金额	7,146,316.01	21,580,772.25	1,030,740.56	840,103.31	7,288,690.21	115,553,388.51	153,440,010.85
(1) 购置	3,606,529.44	6,280,532.08	576,960.91	715,771.36	3,253,564.03	30,408,838.98	44,842,196.80

(2) 在建工程转入	767,138.49	6,039,496.01	96,283.19		3,142,072.10	59,412,584.19	69,457,573.98
(3) 企业合并增加	2,764,908.51	9,260,744.16	357,496.46	124,331.95	893,054.08	25,731,965.34	39,132,500.50
(4) 其他	7,739.57						7,739.57
3. 本期减少金额	206,056,204.13	10,172,277.08	986,187.46	9,454,276.12	778,011.92	16,350,197.26	243,797,153.97
(1) 处置或报废	178,108.47	10,172,277.08	986,187.46	9,454,276.12	778,011.92	16,350,197.26	37,919,058.31
(2) 转出至投资性房地产	205,878,095.66						205,878,095.66
4. 期末余额	1,753,235,915.41	594,343,087.50	39,424,990.22	32,651,977.75	69,385,053.62	448,389,965.68	2,937,430,990.18
二、累计折旧							
1. 期初余额	534,878,391.75	221,938,579.48	28,239,046.66	23,386,440.66	34,988,490.30	149,051,446.09	992,482,394.94
2. 本期增加金额	41,686,750.96	24,655,473.77	2,181,801.43	1,960,744.83	6,634,159.28	51,550,294.74	128,669,225.01
(1) 计提	41,583,255.98	23,784,006.13	2,140,548.49	1,915,255.75	6,262,461.96	46,415,908.83	122,101,437.14
(2) 其他	1,010.52						1,010.52
(3) 合并增加	102,484.46	871,467.64	41,252.94	45,489.08	371,697.32	5,134,385.91	6,566,777.35
3. 本期减少金额	76,812,394.77	5,753,882.12	936,878.09	4,726,418.45	700,305.58	8,669,644.28	97,599,523.29
(1) 处置或报废	61,041.48	5,753,882.12	936,878.09	4,726,418.45	700,305.58	8,669,644.28	20,848,170.00
(2) 转出至投资性房地产	76,751,353.29						76,751,353.29
4. 期末余额	499,752,747.94	240,840,171.13	29,483,970.00	20,620,767.04	40,922,344.00	191,932,096.55	1,023,552,096.66
三、减值准备							
1. 期初余额		1,951,274.69				782,879.95	2,734,154.64
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		1,720,019.68					1,720,019.68
(1) 处置或报废		1,720,019.68					1,720,019.68
4. 期末余额		231,255.01				782,879.95	1,014,134.96
四、账面价值							

1. 期末账面价值	1,253,483,167.47	353,271,661.36	9,941,020.22	12,031,210.71	28,462,709.62	255,674,989.18	1,912,864,758.56
2. 期初账面价值	1,417,267,411.78	359,044,738.16	11,141,390.46	17,879,709.90	27,885,885.03	199,352,448.39	2,032,571,583.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合用房	5,629,363.91	自建辅助功能用房，无需办理产权证
合计	5,629,363.91	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	255,221.98	52,325.85
合计	255,221.98	52,325.85

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	314,225,085.11	63,522,676.76
工程物资	38,963,950.95	22,488,641.34
合计	353,189,036.06	86,011,318.10

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台州制造房屋建筑物	162,263,914.27		162,263,914.27	17,716,240.10		17,716,240.10
爱玛科技软件系统	20,460,197.68		20,460,197.68	10,749,759.11		10,749,759.11
天津车业模具	25,743,628.56		25,743,628.56	8,403,362.82		8,403,362.82

浙江车业房屋建筑物	8,456,584.63		8,456,584.63	8,269,289.96		8,269,289.96
江苏车业模具	14,660,796.46		14,660,796.46	3,272,592.74		3,272,592.74
河南车业机器设备	828,318.60		828,318.60	2,352,654.94		2,352,654.94
广东车业模具	14,687,699.32		14,687,699.32	2,137,168.19		2,137,168.19
重庆车业房屋建筑物	7,719,750.46		7,719,750.46			
丽水车业房屋建筑物	19,960,128.42		19,960,128.42			
广西车业房屋建筑物	24,224,666.53		24,224,666.53			
格瓴新能源工程	4,637,230.28		4,637,230.28			
其他	10,582,169.90		10,582,169.90	10,621,608.90		10,621,608.90
合计	314,225,085.11		314,225,085.11	63,522,676.76		63,522,676.76

## (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
台州制造房屋建筑物	457,463,800	17,716,240.10	144,547,674.17			162,263,914.27	35.47	35.47				自有资金
重庆车业房屋建筑物	1,311,330,700		7,719,750.46			7,719,750.46	0.59	0.59				自有资金
丽水车业房屋建筑物	894,735,900		19,960,128.42			19,960,128.42	2.23	2.23	18,950,768.21	18,950,768.21	3.80	募集资金
广西车业房屋建筑物	509,810,000		24,224,666.53			24,224,666.53	4.75	4.75				自有资金
合计	3,173,340,400	17,716,240.10	196,452,219.58			214,168,459.68	/	/	18,950,768.21	18,950,768.21	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

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
工程物资	38,963,950.95		38,963,950.95	22,488,641.34		22,488,641.34
合计	38,963,950.95		38,963,950.95	22,488,641.34		22,488,641.34

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

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	57,089,208.18	57,089,208.18
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	519,368.35	519,368.35
租赁合同到期	519,368.35	519,368.35
4. 期末余额	56,569,839.83	56,569,839.83
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	14,568,712.38	14,568,712.38
2. 本期增加金额	4,262,266.77	4,262,266.77
(1) 计提	4,262,266.77	4,262,266.77
3. 本期减少金额	268,638.75	268,638.75
(1) 处置	268,638.75	268,638.75
4. 期末余额	18,562,340.40	18,562,340.40
<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		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	38,007,499.43	38,007,499.43
2. 期初账面价值	42,520,495.80	42,520,495.80

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	424,689,689.65	182,442,805.98	2,136,049.25		609,268,544.88
2. 本期增加金额	237,934,961.48	6,689,157.20		3,026,586.84	247,650,705.52

(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		161,592.92		3,026,586.84	3,188,179.76
(4) ) 在建工程转入	237,934,961.48	6,527,564.28			244,462,525.76
3. 本期减少金额	3,235,084.02				3,235,084.02
(1) 处置					
(2) ) 转入投资性房地产	3,235,084.02				3,235,084.02
4. 期末余额	659,389,567.11	189,131,963.18	2,136,049.25	3,026,586.84	853,684,166.38
二、累计摊销					
1. 期初余额	64,030,459.27	86,272,131.96	979,180.70		151,281,771.93
2. 本期增加金额	5,095,227.50	14,320,052.67	134,135.15	2,430,382.25	21,979,797.57
(1) 计提	5,095,227.50	14,283,772.44	134,135.15	83,936.83	19,597,071.92
(2) 企业合并增加		36,280.23		2,346,445.42	2,382,725.65
3. 本期减少金额	409,761.59				409,761.59
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	409,761.59				409,761.59
4. 期末余额	68,715,925.18	100,592,184.63	1,113,315.85	2,430,382.25	172,851,807.91
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	590,673,641.9 3	88,539,778.55	1,022,733.4 0	596,204.59	680,832,358.47
2. 期初 账面价值	360,659,230.3 8	96,170,674.02	1,156,868.5 5		457,986,772.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	10,936,811.20	206,452.33	2,932,606.81		8,210,656.72
租入固定资产改良支出	4,667,310.54	912,158.30	1,337,360.18		4,242,108.66
其他	28,290,985.67	9,357,094.50	8,100,108.33		29,547,971.84
合计	43,895,107.41	10,475,705.13	12,370,075.32		42,000,737.22

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,014,134.96	152,120.24	2,734,154.64	582,125.16
可抵扣亏损	48,149,390.28	8,898,566.13	37,414,598.87	6,262,650.43
递延收益	206,451,213.04	42,012,411.36	198,066,664.29	40,218,297.85
坏账准备	13,374,421.06	2,880,989.67	7,154,444.67	1,598,398.96

存货跌价准备	63,577.07	15,894.27	63,577.07	15,894.27
固定资产折旧税会差异	9,210,792.86	2,481,516.35	15,391,982.03	3,846,248.38
联营企业损失	51,182,704.48	12,795,676.12	51,544,467.53	12,804,720.20
销售返利及奖励	546,521,499.45	106,509,487.55	437,665,926.26	84,566,172.38
新租赁准则税会差异	19,174,770.17	2,871,187.65	16,113,185.19	2,397,321.32
股权激励	109,444,897.00	26,599,808.34	80,660,907.94	19,156,587.56
预提费用			11,182,837.33	3,983,843.20
合计	1,004,587,400.37	205,217,657.68	857,992,745.82	175,432,259.71

## (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
应计理财产品投资收益	320,210,819.79	77,169,004.16	416,695,525.12	100,558,415.87
固定资产折旧税会差异	16,602,309.14	4,008,460.10	33,398,236.17	5,009,735.43
应计延期支付占用费利息	1,900,175.36	373,058.64	1,158,116.42	219,920.55
新租赁准则税会差异			15,167.35	379.18
联营企业损益	4,253,502.60	212,675.13		
合计	342,966,806.89	81,763,198.03	451,267,045.06	105,788,451.03

## (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	74,920,103.67	130,297,554.01	91,408,996.06	84,023,263.65
递延所得税负债	74,920,103.67	6,843,094.36	91,408,996.06	14,379,454.97

## (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		387,174.84
可抵扣亏损	43,274,372.64	20,898,005.44
合计	43,274,372.64	21,285,180.28

## (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
2023 年		975,536.59
2024 年		
2025 年		
2026 年	8,599,071.37	10,066,688.21
2027 年	7,760,446.80	10,242,955.48

2028 年	26,914,854.47	
合计	43,274,372.64	21,285,180.28

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三年定期存单	4,723,364,178.09		4,723,364,178.09	3,524,838,013.71		3,524,838,013.71
店面装修	231,388,070.99		231,388,070.99	150,975,384.28		150,975,384.28
预付土地设备工程款	91,678,963.87		91,678,963.87	133,276,435.44		133,276,435.44
合计	5,046,431,212.95		5,046,431,212.95	3,809,089,833.43		3,809,089,833.43

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		511,250,000.00
合计		511,250,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,864,526,897.52	6,853,338,997.32
合计	4,864,526,897.52	6,853,338,997.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	3,516,447,178.08	2,535,832,081.83
合计	3,516,447,178.08	2,535,832,081.83

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

①应付账款不计息，并通常在3个月内清偿。

②至2023年6月30日和2022年12月31日，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁费	19,974,377.79	20,619,060.26
合计	19,974,377.79	20,619,060.26

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	140,591,742.27	198,486,523.06
销售返利	546,521,499.45	437,665,926.26
预收服务款	3,045,533.97	2,277,155.72
合计	690,158,775.69	638,429,605.04

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
销售返利	108,855,573.19	增加返利力度以拓展渠道，促进销售
销售商品的预收款项	-57,894,780.79	客户预付货款减少
合计	50,960,792.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	162,471,954.56	590,543,118.56	640,169,967.26	112,845,105.86
二、离职后福利-设定提存计划	428,925.94	41,788,936.69	41,857,580.63	360,282.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	162,900,880.50	632,332,055.25	682,027,547.89	113,205,387.86

## (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	157,884,201.76	513,444,012.03	561,615,876.68	109,712,337.11
二、职工福利费	3,661,845.20	34,209,140.21	35,466,815.46	2,404,169.95
三、社会保险费	318,726.86	27,884,784.76	27,909,977.18	293,534.44
其中：医疗保险费	290,422.92	21,651,978.51	21,711,662.58	230,738.85
工伤保险费	21,184.34	1,724,204.90	1,688,976.35	56,412.89
生育保险费	7,119.60	1,229,892.85	1,230,629.75	6,382.70
其他保险		3,278,708.50	3,278,708.50	
四、住房公积金	490,870.00	14,755,374.77	14,847,215.27	399,029.50
五、工会经费和职工教育经费	116,310.74	249,806.79	330,082.67	36,034.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	162,471,954.56	590,543,118.56	640,169,967.26	112,845,105.86

## (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	414,569.04	40,486,281.70	40,586,769.10	314,081.64
2、失业保险费	14,356.90	1,302,654.99	1,270,811.53	46,200.36
3、企业年金缴费				
合计	428,925.94	41,788,936.69	41,857,580.63	360,282.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,002,205.45	7,961,223.12

企业所得税	92,573,918.48	134,652,186.50
个人所得税	2,262,919.73	2,867,285.91
城市维护建设税	1,793,721.67	586,791.60
印花税	5,970,080.70	4,566,646.41
土地使用税	992,738.15	589,381.87
教育费附加	1,296,123.00	419,518.73
其他	2,895,144.38	2,390,662.30
合计	132,786,851.56	154,033,696.44

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	677,322,715.95	564,648,489.37
合计	677,322,715.95	564,648,489.37

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	374,067,963.57	304,954,079.97
限制性股票认购款	85,726,267.20	134,953,200.00
费用预提	86,773,025.88	72,492,382.44
设备工程款	97,406,316.33	30,572,005.48
其他	33,349,142.97	21,676,821.48
合计	677,322,715.95	564,648,489.37

**(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
供应商保证金	277,701,678.74	仍在合作，押金还未退还
经销商保证金	96,366,284.83	仍在合作，押金还未退还
合计	374,067,963.57	/

**其他说明：**

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	5,516,686.47	5,682,224.67
合计	5,516,686.47	5,682,224.67

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税项	18,350,950.92	24,329,644.32
合计	18,350,950.92	24,329,644.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,596,558,963.89	
合计	1,596,558,963.89	

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换债券	100	2023年2月23日	6年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	2,000,000.00	405,441,036.11		1,596,558,963.89
合计	/	/	/	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	2,000,000.00	405,441,036.11		1,596,558,963.89

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准爱玛科技集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]3038号）核准，公司于2023年2月23日公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）2,000万张，每张面值为人民币100元，按面值发行。经上海证券交易所自律监管决定书[2023]41号文同意，公司200,000万元可转换公司债券于2023年3月20日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“爱玛转债”，债券代码“113666”。“爱玛转债”存续期限6年，存续时间为2023年2月23日起至2029年2月22日，转股起止时间为2023年9月1日至2029年2月22日。

本期发行的可转换公司债券经亚泰兴华（北京）资产评估有限公司出具《爱玛科技集团股份有限公司发行的可转换公司债券公允价值项目资产评估咨询报告》（京亚泰兴华咨报字[2023]第YT002号）评估债券公允价值156,600.00万元，转股权公允价值43,400.00万元，将发行费用按比例分摊计入应付债券与转股权，按照分摊后的分别计入应付债券和其他权益工具科目。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	66,856,083.28	69,772,565.55
未确认融资费用	-14,951,982.36	-16,249,928.74
合计	51,904,100.92	53,522,636.81

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	198,066,664.29	14,369,714.80	5,985,166.05	206,451,213.04	与资产相关
合计	198,066,664.29	14,369,714.80	5,985,166.05	206,451,213.04	/

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

河南车业基础建设补助	16,667,485.70			205,271.22		16,462,214.48	与资产相关
江苏车业资产购买补助	1,111,111.08			55,555.56		1,055,555.52	与资产相关
江苏车业技术改造补助	933,354.36	362,900.00		146,495.01		1,149,759.35	与资产相关
江苏车业高标准厂房建设补贴	342,105.39			13,157.88		328,947.51	与资产相关
江苏车业两化深度融合项目	100,393.34			31,703.16		68,690.18	与资产相关
爱玛科技技术改造补助	1,088,748.19			12,070.74		1,076,677.45	与资产相关
爱玛科技烤漆废气处理环保设备补助	4,013,333.59			559,999.98		3,453,333.61	与资产相关
爱玛科技基础建设补助	27,723,439.51	7,102,400.00		946,628.14		33,879,211.37	与资产相关
爱玛科技基础设施建设扶持资金	19,540,644.14			296,357.40		19,244,286.74	与资产相关
天津车业基础建设补助	12,587,800.89			144,135.12		12,443,665.77	与资产相关
天津车业变电站电缆线补助	697,563.12			48,107.82		649,455.30	与资产相关
天津车业智能制造专项补助	2,152,791.60			164,236.26		1,988,555.34	与资产相关
河南车业技术改造补助	567,074.49			80,105.46		486,969.03	与资产相关
浙江车业技术改造补助	229,851.79			26,662.50		203,189.29	与资产相关
广西车业设备生产线补助	17,971,712.32			1,342,762.56		16,628,949.76	与资产相关
丽水车业基础建设补助(土地)	50,000,000.00					50,000,000.00	与资产相关
重庆车业基础建设补助	37,154,596.94	6,904,414.80		1,911,917.24		42,147,094.50	与资产相关
重庆车业财政优惠政策资金	5,184,657.84					5,184,657.84	与资产相关
合计	198,066,664.29	14,369,714.80		5,985,166.05		206,451,213.04	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	574,700,004.00			287,350,002.00		287,350,002.00	862,050,006.00

其他说明：

2023年5月19日，公司实施完成了2022年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以公司总股本574,700,004股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.5股，共计转增287,350,002股，公司总股本由574,700,004股变更为862,050,006股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

本期可转换公司债券的基本情况及其变动情况说明详见本第十节、七、46 应付债券说明。

##### (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面 价值	数量	账面价值	数量	账面 价值	数量	账面价值
可转换债券			20,000,000	432,654,022.65			20,000,000	432,654,022.65
合计			20,000,000	432,654,022.65			20,000,000	432,654,022.65

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

本期发行的可转换公司债券经亚泰兴华（北京）资产评估有限公司出具京亚泰兴华咨报字[2023]YT002号评估债券公允价值156,600.00万元，转股权公允价值43,400.00万元，将发行费用按比例分摊计入应付债券与转股权，按照分摊后的分别计入应付债券和其他权益工具科目。

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,930,457,484.43			1,930,457,484.43
股东权益份额变化	-6,796,436.68			-6,796,436.68
资本公积转增股本	-164,200,001.00		287,350,002.00	-451,550,003.00
股份支付	218,304,368.88	36,718,533.82		255,022,902.70
合计	1,977,765,415.63	36,718,533.82	287,350,002.00	1,727,133,947.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动原因是，2022年度权益分派方案中，以资本公积每10股转增5股，相应减少资本公积287,350,002.00元；以及确认股权激励费用增加资本公积人民币36,718,533.82元。

**56、 库存股**

√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
股份支付	134,953,200.00		49,226,932.80	85,726,267.20
合计	134,953,200.00		49,226,932.80	85,726,267.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年5月19日，公司实施完成了2022年年度权益分派，本次利润分配及转增股本以公司总股本574,700,004股为基数，向全体股东每10股派发现金红利13.04元（含税）。

报告期内，公司实施的2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，对符合解锁条件的97名激励对象可予以解锁，解锁数量共计4,158,000股，已于2023年6月1日上市流通。

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	290,784,296.91			290,784,296.91
合计	290,784,296.91			290,784,296.91

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,012,879,593.44	2,433,650,547.11
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	4,012,879,593.44	2,433,650,547.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	894,789,993.19	1,873,433,343.24
减：提取法定盈余公积		88,954,295.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	749,408,805.22	205,250,001.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,158,260,781.41	4,012,879,593.44

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,134,193,139.29	8,586,014,802.72	9,365,743,725.14	8,012,842,852.34
其他业务	82,386,281.04	39,222,902.26	71,922,600.07	40,949,839.84
合计	10,216,579,420.33	8,625,237,704.98	9,437,666,325.21	8,053,792,692.18

合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

商品类型	
电动两轮车、电动三轮车、自行车及配件收入	10,134,193,139.29
其他收入	54,363,637.75
按经营地区分类	
国内	10,102,923,085.24
境外	85,633,691.80
按商品转让的时间分类	
销售商品	10,134,193,139.29
材料收入	33,481,112.85
其他	15,046,885.41
售后服务收入	5,835,639.49
合计	10,188,556,777.04

## (2). 履约义务的说明

√适用 □不适用

### 1、销售商品

向客户交付商品时履行履约义务。对于经销商销售，大部分客户需要预付价款，部分客户合同价款通常在交付产品后 1 年内到期。

### 2、售后服务

在提供服务的时间内履行履约义务。售后服务合同期间为 1 年，根据发生的时间结算，在提供售后服务之前客户通常需要预付款。

## (3). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 143,637,276.24 元，其中：

143,637,276.24 元预计将于 2023 年度确认收入

0 元预计将于 0 年度确认收入

0 元预计将于 0 年度确认收入

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,666,466.04	13,543,208.40
教育费附加	6,043,357.43	5,805,199.13
地方教育费附加	4,028,904.95	4,057,249.22
房产税	9,960,481.49	10,066,451.18
土地使用税	3,395,550.48	2,449,967.04
车船使用税	30,594.52	27,895.48
印花税	13,005,230.41	9,532,550.75
其他	41,088.19	187,025.62
合计	50,171,673.51	45,669,546.82

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,549,481.20	153,690,706.03
广告及业务宣传费	63,625,019.84	47,806,889.97
差旅费	20,003,486.23	17,483,819.14
运费	8,671,421.48	20,836,178.80
咨询服务费	13,349,936.55	14,384,881.53
其他	30,770,852.16	19,460,574.63
合计	295,970,197.46	273,663,050.10

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	110,417,538.84	112,626,066.49
折旧及摊销费	53,676,456.37	34,458,352.07
咨询服务费	21,927,880.20	17,032,251.55
其他	32,348,120.01	30,953,018.69
合计	218,369,995.42	195,069,688.80

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	133,358,076.97	110,978,038.48
折旧及摊销费	47,250,731.20	34,826,560.94
专业服务费	43,144,228.22	52,914,387.97
其他	21,531,046.97	14,272,351.69
合计	245,284,083.36	212,991,339.08

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-215,458,254.17	-167,923,107.97
利息费用	10,226,624.69	1,049,074.13
手续费支出	1,039,209.88	6,716,386.74
汇兑净损益	-859,648.76	160,053.14
合计	-205,052,068.36	-159,997,593.96

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	65,003,052.43	4,706,756.25
增值税加计抵减	309,621.08	11,218.19
贫困人员及招用退役军人减免税	74,700.00	12,300.00
合计	65,387,373.51	4,730,274.44

日常活动相关的政府补助如下：

项目	本期发生额	上期发生额	备注
广西车业物流补贴款	5,000,000.00		与收益相关
广西车业投资建设补贴	1,342,762.56	1,342,762.56	与资产相关
重庆车业基础建设补助	1,114,190.88	731,212.18	与资产相关
丽水车业房屋物业免租补助	1,453,936.38		与收益相关
爱玛科技烤漆废气处理环保设备补助	559,999.98	559,999.98	与资产相关
爱玛科技智能制造专项资金补助	397,222.39	397,222.39	与资产相关
爱玛科技基础建设补助	196,784.70	196,784.70	与资产相关
爱玛科技基础建设补助	371,784.48	371,784.48	与资产相关
河南车业基础建设补助	205,271.22	205,271.22	与资产相关
爱玛科技设备生产线补助	199,999.98	199,999.98	与资产相关
天津车业智能制造补贴	164,236.26	164,236.26	与资产相关
江苏车业技术改造补助	169,730.74	169,730.74	与资产相关
天津车业基础建设补助	144,135.12	144,135.12	与资产相关
河南车业技术改造补助	80,105.46	68,062.14	与资产相关
江苏车业资产购买补助	55,555.56	55,555.56	与资产相关
其他政府补助	573,610.36	99,998.94	与资产相关
爱玛科技政府扶持资金	30,130,000.00		与收益相关
浙江销售政府扶持资金	15,150,000.00		与收益相关
重庆车业政府扶持资金	4,619,100.00		与收益相关
爱玛车服政府扶持资金	1,229,900.00		与收益相关
重庆机电政府扶持资金	417,000.00		与收益相关
爱玛重庆活动补贴	630,000.00		与收益相关
重庆车业设备补贴	797,726.36		与资产相关
合计	65,003,052.43	4,706,756.25	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,099,245.50	-2,703,472.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	1,200,000.00
银行理财产品投资收益	557,763.65	13,994,320.97
合并格瓴新能源过程中形成的投资收益	4,627,046.25	
合计	8,484,055.40	12,490,848.26

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	200,000.00	-16,429,347.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	200,000.00	-16,429,347.96

其他说明：

2020年12月，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于与天能电池集团股份有限公司签署战略配售认购协议的议案》，同意公司以自有资金不超过1亿元作为战略投资者参

与天能电池集团股份有限公司的战略配售认购,本次投资于 2021 年 1 月完成交割。截至报告期末,公司未减持相关股票。

#### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-6,284,684.09	2,846,134.73
其他应收款坏账损失	-25,123.29	43,502.16
合计	-6,309,807.38	2,889,636.89

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		140,562.97
合计		140,562.97

#### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	586,533.37	435,241.51
合计	586,533.37	435,241.51

其他说明:

□适用 √不适用

#### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,334.47		32,334.47
其中:固定资产处置利得	32,334.47		32,334.47
无形资产处置利得			
政府补助	2,972,471.20	5,377,474.04	2,972,471.20
合同违约金收入	5,431,973.98	3,938,192.31	5,431,973.98
其他	4,863,437.19	1,363,280.91	4,863,437.19
合计	13,300,216.84	10,678,947.26	13,300,216.84

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
稳岗补贴	1,064,074.20	2,228,154.04	与收益相关
江苏车业省级企业技术中心认定补贴		300,000.00	与收益相关
江苏车业技能训补贴		605,800.00	与收益相关
河南车业高质量发展奖励金		500,000.00	与收益相关
江苏车业 2021 年省级智能制造示范车间补贴		200,000.00	与收益相关

人才扶持经费	150,000.00		与收益相关
龙头骨干企业奖励	300,000.00		与收益相关
2023 年制造业项目快复奖励	300,000.00		与收益相关
2023 年一季度达产奖励	350,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00		与收益相关
发展委员会专项奖励	504,200.00		与收益相关
其他政府补助	204,197.00	1,543,520.00	与收益相关
合计	2,972,471.20	5,377,474.04	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,886,281.99	3,956,583.08	2,886,281.99
其中：固定资产处置损失	2,886,281.99	3,956,583.08	2,886,281.99
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,000,000.00	12,656,569.03	2,000,000.00
其他	2,826,166.45	3,701,169.45	2,826,166.45
合计	7,712,448.44	20,314,321.56	7,712,448.44

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	215,109,105.03	103,083,408.59
递延所得税费用	-53,711,495.14	20,104,162.36
合计	161,397,609.89	123,187,570.95

### (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	1,060,533,757.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	265,133,439.32
子公司适用不同税率的影响	-78,255,405.92
调整以前期间所得税的影响	-71,386.84
非应税收入的影响	-512,762.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	224,378.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-818,197.56
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	5,426,072.34
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-247,775.72
研发费加计扣除等税收优惠	-29,480,751.86
所得税费用	161,397,609.89

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	111,929,538.72	47,776,883.55
政府补助	71,180,889.00	43,729,174.04
合同违约金收入	1,742,348.80	3,938,192.31
收保证金及代垫款	61,525,814.78	3,800,422.35
其他	59,969,716.56	2,852,999.64
合计	306,348,307.86	102,097,671.89

**(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
付现之管理费用及研发费用	115,355,767.56	110,002,372.20
付现之销售费用	124,710,227.95	109,278,064.32
付票据保证金	89,514,621.06	
支付的银行手续费	1,039,209.88	6,716,386.74
其他	69,439,659.68	38,635,755.78
合计	400,059,486.13	264,632,579.04

**(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
非同一控制下合并格瓴新能源	33,504,341.91	
合计	33,504,341.91	

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
向银行贴现票据		505,554,390.95
收回借款保证金	511,250,000.00	
合计	511,250,000.00	505,554,390.95

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付借款保证金		511,250,000.00
长期租入资产相关的现金流出	2,500,000.00	1,049,074.13
合计	2,500,000.00	512,299,074.13

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	899,136,147.37	687,911,873.05
加：资产减值准备		-140,562.97
信用减值损失	6,309,807.38	-2,889,636.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,101,437.14	108,224,203.09
使用权资产摊销	4,262,266.77	4,162,843.26
投资性房地产折旧摊销	12,785,365.05	13,243,574.02
无形资产摊销	19,597,071.92	12,106,623.93
长期待摊费用摊销	12,370,075.32	9,138,821.17
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）	-586,533.37	3,521,341.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,853,947.52	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-200,000.00	16,429,347.96
财务费用（收益以“-”号填列）	-121,690,657.44	-152,133,443.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,484,055.40	-12,490,848.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,274,290.36	21,045,838.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,536,360.61	224,023.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,750,909.53	96,186,047.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-378,431,491.80	-5,777,564.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-988,668,647.58	997,056,591.03
其他	36,718,533.82	
经营活动产生的现金流量净额	-361,986,474.74	1,795,819,071.94
<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	5,829,658,652.57	4,426,592,910.79
减：现金的期初余额	5,536,066,687.82	2,846,143,310.70
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	293,591,964.75	1,580,449,600.09

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,554,782.42
其中：格瓴新能源	9,554,782.42
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	43,059,124.33
其中：格瓴新能源	43,059,124.33
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	-33,504,341.91
--------------	----------------

**(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	5,829,658,652.57	5,536,066,687.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,829,658,652.57	5,536,066,687.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,829,658,652.57	5,536,066,687.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	560,742,442.77	票据保证金及质押开具银行承兑汇票
其他非流动资产	4,580,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
一年内到期的非流动资产	1,300,000,000.00	质押开具银行承兑汇票
合计	6,440,742,442.77	/

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,064,074.20	营业外收入	1,064,074.20
人才扶持经费	150,000.00	营业外收入	150,000.00
龙头骨干企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2023 年制造业项目快复奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2023 年一季度达产奖励	350,000.00	营业外收入	350,000.00
高新技术企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
发展委员会专项奖励	504,200.00	营业外收入	504,200.00
其他政府补助	204,197.00	营业外收入	204,197.00
广西车业物流补贴款	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
广西车业投资建设补贴	1,342,762.56	其他收益	1,342,762.56
重庆车业基础设施建设补助	1,114,190.88	其他收益	1,114,190.88
丽水车业房屋物业免租补助	1,453,936.38	其他收益	1,453,936.38
爱玛科技烤漆废气处理环保设备补助	559,999.98	其他收益	559,999.98
爱玛科技智能制造专项资金补助	397,222.39	其他收益	397,222.39
爱玛科技政府扶持资金	30,130,000.00	其他收益	30,130,000.00
浙江销售政府扶持资金	15,150,000.00	其他收益	15,150,000.00
重庆车业政府扶持资金	4,619,100.00	其他收益	4,619,100.00
爱玛车服政府扶持资金	1,229,900.00	其他收益	1,229,900.00
重庆机电政府扶持资金	417,000.00	其他收益	417,000.00
爱玛重庆活动补贴	630,000.00	其他收益	630,000.00
重庆车业设备补贴	797,726.36	其他收益	797,726.36
其他政府补助	2,161,213.88	其他收益	2,161,213.88
合计	67,975,523.63		67,975,523.63

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
格瓴新能源	2023 年 5 月 31 日	52,565,148.52	60.01%	收购	2023 年 5 月 31 日	股权交割	7,293,181.41	-2,618,440.19

其他说明：

爱玛创投与台州元平滋机电科技有限公司签订《关于格瓴新能源（山东）有限公司之股权转让协议》，双方约定爱玛创投以 9,554,782.42 元受让台州元平滋机电科技有限公司持有的格瓴新能源 11% 股权。爱玛创投公司原持有的 49.01% 股权账面价值为 38,383,319.85 元，按照中瑞世联资产评估集团有限公司出具的中瑞评报字[2023]第 000467 号关于格瓴新能源全部权益公允价值评估报告，爱玛创投持有的 49.01% 股权公允价值为 43,010,366.10 元。爱玛创投公司原持有 49.01%，与本次新增受让 11% 股权，合计持有格瓴新能源 60.01% 股权，股权取得成本为 52,565,148.52 元。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	格瓴新能源
—现金	9,554,782.42
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	43,010,366.10
—其他	
合并成本合计	52,565,148.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,664,651.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-99,502.54

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

按被合并方可辨认净资产公允价值计算。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	格瓴新能源	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	147,433,231.62	144,598,102.19
货币资金	43,059,124.33	43,059,124.33
应收款项	10,093,063.27	10,093,063.27
存货	49,851,387.08	47,016,257.65
固定资产	32,565,723.15	32,565,723.15
无形资产	805,454.11	805,454.11
在建工程	3,305,940.22	3,305,940.22
预付账款	4,355,838.53	4,355,838.53
其它应收款	514,104.11	514,104.11
其他流动资产	1,805,224.00	1,805,224.00
长期待摊费用	728,337.60	728,337.60
其他非流动资产	349,035.22	349,035.22
负债：	59,667,004.70	59,667,004.70
应付款项	36,345,219.98	36,345,219.98
合同负债	10,368,227.33	10,368,227.33
应付职工薪酬	1,837,207.37	1,837,207.37
应交税费	84,476.44	84,476.44
其它应付款	10,709,746.43	10,709,746.43
其他流动负债	322,127.15	322,127.15
净资产	87,766,226.92	84,931,097.49
减：少数股东权益	35,101,575.86	33,496,824.85
取得的净资产	52,664,651.06	51,434,272.64

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
格瓴新能源	38,383,319.85	43,010,366.10	4,627,046.25	资产基础法评估	

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

## (6). 其他说明

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

子公司名称	注册地	业务性质	本公司合计持股比例 (%)	本公司合计享有的表决权比例 (%)	新增成为子公司原因
天津机电	天津	制造业	100	100	新设成立
阳江小玛	广东	技术服务	100	100	新设成立
爱玛台州	浙江	批发零售业	100	100	新设成立
广西小玛	广西	批发零售业	60	60	新设成立
爱玛电驱动	浙江	服务业	100	100	新设成立
爱玛南方	无锡	批发零售业	100	100	注销

## 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	
天津车业	天津	天津	制造业		100	设立

河南车业	河南	河南	制造业		100	设立
江苏车业	江苏	江苏	制造业		100	设立
广东车业	广东	广东	制造业		100	设立
浙江车业	浙江	浙江	制造业		100	设立
小帕电动	上海	上海	服务业		100	设立
天津运动	天津	天津	制造业	100		设立
小玛网络	重庆	重庆	批发零售业		100	设立
爱玛共享	天津	天津	制造业		73	设立
广西车业	广西	广西	制造业		100	设立
天津天锂	天津	天津	制造业		100	设立
爱玛重庆	重庆	重庆	批发零售业	100		设立
重庆车业	重庆	重庆	制造业		100	设立
浙江销售	浙江	浙江	批发零售业		100	设立
台州制造	浙江	浙江	制造业		100	设立
爱玛创投	浙江	浙江	投资平台	100		设立
丽水车业	浙江	浙江	制造业		100	设立
索腾科技	香港	香港	批发零售业	100		设立
小玛智能	重庆	重庆	批发零售业		100	设立
重庆机电	重庆	重庆	制造业		100	设立
天津岁万万	天津	天津	服务业	100		同一控制下合并
爱玛车服	重庆	重庆	批发零售业		100	设立
天津小玛	天津	天津	服务业		100	设立
超级宇宙	重庆	重庆	制造业	100		设立
爱玛新加坡	新加坡	新加坡	批发零售业		100	设立
爱玛物流	重庆	重庆	物流业		55	设立
天津机电	天津	天津	制造业		100	设立
格瓴新能源	山东	山东	制造业		60.01	非同一控制下合并
爱司卡	浙江	浙江	制造业		60.01	非同一控制下合并
阳江小玛	广东	广东	技术服务		100	设立
爱玛台州	浙江	浙江	批发零售业		100	设立
广西小玛	广西	广西	批发零售业		60	设立
爱玛电驱动	浙江	浙江	服务业	100		设立

说明：爱玛电驱动截至报告日，未进行实缴出资。

**(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

## (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

## (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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	9,232,199.38	9,903,822.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,174,225.73	-6,166,020.25
--其他综合收益		
--综合收益总额	-12,174,225.73	-6,166,020.25

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	
今日阳光	浙江	浙江	制造业		10.42	权益法
天津捷马	天津	天津	制造业		40.00	权益法
台州锦福	浙江	浙江	创业投资	55.90		权益法
北京众众	北京	北京	服务业		38.00	权益法
广西南福	广西	广西	制造业		4.93	权益法
重庆鑫泰	重庆	重庆	制造业		35.00	权益法
昆明米骑	云南	云南	服务业		7.30	权益法

根据今日阳光的公司章程，本公司有权向其董事会委派董事，相应对其财务和经营决策有参与决策的权利，从而对其施加重大影响。

根据台州锦福合伙协议，本公司作为有限合伙人之一，并无单方面决定合伙企业相关活动的权利，因此对台州锦福不形成控制，但对其形成重大影响。

根据广西南福的股东会决议，本公司向其董事会委派董事，相应对其财务和经营决策有参与决策的权利，从而对其施加重大影响。

昆明米骑截至报告日，未进行实缴出资。

## (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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险及汇率风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、应付票据和应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

## (1) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、交易性金融资产和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级度的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款广泛地分散于客户群中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收票据及应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“第十节七、5 应收账款”和“第十节七、8 其他应收款”。

## (2) 流动性风险

本公司的目标是运用应付票据及应付账款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

## (3) 汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约 0.84% 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。由于公司外币业务金额不重大，本公司认为外汇汇率变动不会对公司财务报表产生重大影响。

## 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	124,627,831.76	5,179,368.87		129,807,200.63

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	124,627,831.76			124,627,831.76
(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				
(五) 应收款项融资		5,179,368.87		5,179,368.87
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	124,627,831.76	5,179,368.87		129,807,200.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

## 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

## 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

子公司详见第十节“九、1 在子公司中的权益”

## 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

本公司重要的合营或联营企业详见第十节“七、17 长期股权投资”和“九、3 在合营企业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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津捷马电动科技有限公司	控股股东担任董事的联营企业

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
山东爱德邦智能科技有限公司	联营企业的参股公司
台州爱德邦智能科技有限公司	联营企业的参股公司之子公司
北京众众出行科技有限公司	联营企业
天津魔方出行科技有限公司	联营企业之子公司
商丘亿崇商贸有限公司	董事关系密切的家庭成员控制的企业

段华	董事、高管，控股股东之配偶
----	---------------

## 其他说明

2021年8月，本公司与台州市黄岩科技创新投资有限公司、苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州中新博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）和苏州金沙湖创业投资管理公司共同出资设立台州锦福。于2021年9月，台州锦福与山东爱德邦原股东签署《股东协议》和《增资协议》，向山东爱德邦投资人民币1.6亿元，截至报告期末台州锦福持有山东爱德邦股权比例为22.83%。基于会计审慎性原则，山东爱德邦于2021年9月成为本公司关联方，相关交易作为关联交易披露。根据《上海证券交易所上市规则》的相关规定，山东爱德邦智能科技有限公司不是公司信息披露口径的关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
天津捷马电动科技有限公司	采购原材料	760,896.80	30,000,000	否	3,895,269.09
台州爱德邦智能科技有限公司	采购原材料及接受劳务	28,970,108.65			
商丘亿崇商贸有限公司	采购原材料	27,201,556.99	45,000,000	否	
格瓴新能源科技（山东）有限公司	采购原材料	13,158.58			14,531,548.68
山东爱德邦智能科技有限公司	采购原材料				53,999,230.71

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津捷马电动科技有限公司	提供劳务	703,291.68	387,079.48
格瓴新能源科技（山东）有限公司	提供劳务	3,886,720.43	19,756,441.47
北京众众出行科技有限公司	出售商品	5,309.73	489,797.28
天津魔方出行科技有限公司	出售商品	9,520,022.52	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

2022年12月29日，公司第五届董事会第三次会议决议，审议通过了《关于公司及子公司2023年度日常关联交易预计的议案》，具体详见2022年12月30日披露于上海证券交易所网站的相关公告。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津捷马电动科技有限公司	房屋租赁	4,362,048.14	5,369,000.95

公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
段华	房屋租赁					2,380,952.38	2,380,952.38	128,650.64	229,894.63		

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津捷马电动科技有限公司	购买资产	372,721.24	
天津捷马电动科技有限公司	出售资产	26,548.67	
格瓴新能源科技（山东）有限公司	出售资产		12,717,527.81

### (7). 关键管理人员报酬

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
关键管理人员报酬	5,934,371.16	5,933,470.03

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

2023 年 1-6 月，股份支付摊销确认的费用总额中所对应的关键管理人员相关费用为人民币 8,325,386.67 元（2022 年 1-6 月：人民币 13,061,546.67 元）。

2023 年 1-6 月，本集团收到来自天津捷马电动科技有限公司股息分红总额为人民币 1,200,000.00 元（2022 年 1-6 月：人民币 2,800,000.00 元）。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津捷马电动科技有限公司			291,482.00	
其他应收款	段华	450,000.00		450,000.00	
其他应收款	格瓴新能源科技（山东）有限公司			4,821,488.81	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津捷马电动科技有限公司	519,578.17	1,162,195.26
应付账款	山东爱德邦智能科技有限公司	26,246.00	22,567.50
应付账款	台州爱德邦智能科技有限公司	2,356,863.97	1,103,656.70
应付账款	商丘亿崇商贸有限公司	20,190,416.89	14,031,638.68
应付票据	台州爱德邦智能科技有限公司	1,592,847.45	
应付账款	格瓴新能源（山东）有限公司		1,606,049.08
预收款项	天津捷马电动科技有限公司	2,417,214.71	2,439,875.78
其他应付款	天津捷马电动科技有限公司	964,113.09	1,297,834.33
其他应付款	台州爱德邦智能科技有限公司	3,020,000.00	1,000,000.00
其他应付款	商丘亿崇商贸有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	格瓴新能源（山东）有限公司		200,000.00
租赁负债	段华		2,353,501.71
一年内到期的非流动负债	段华	4,656,880.43	4,555,680.46
合同负债	北京众众出行科技有限公司	2,858.22	8,167.96
合同负债	天津魔方出行科技有限公司	767,449.56	3,729,203.54
其他流动负债	北京众众出行科技有限公司	371.57	1,061.83
其他流动负债	天津魔方出行科技有限公司	99,768.44	484,796.46

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

爱玛创投与台州元平滋机电科技有限公司签订《关于格瓴新能源（山东）有限公司之股权转让协议》，以 955.48 万元的对价从台州元平滋机电科技有限公司购买格瓴新能源 11.00% 股权，收购完成后持股比例 60.01%，格瓴新能源纳入合并范围。

### 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

股份支付对象	2021 年限制性股票	2023 年股票期权
公司本期授予的各项权益工具总额		4,776,000
公司本期行权的各项权益工具总额	4,158,000	
公司本期失效的各项权益工具总额		
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		行权价格 48.07 元/份，有效期至 2027 年 4 月 13 日
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	首次授予和预留授予价格 8.53 元/股，有效期至 2027 年 4 月 23 日	

其他说明

##### （1）2023 年股票期权

公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于向 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定授予日 2023 年 4 月 14 日，向 324 名激励对象授予股票期权 4,776,000 份，行权价格为 48.07 元/份。2022 年 4 月 19 日，公司办理完成 2023 年股票期权激励计划的授予登记工作。

截至报告期末，公司 2023 年股票期权授予数量为 4,776,000 份。

##### （2）2021 年限制性股票

公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予数量及回购价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，因权益分派实施调整 2021 年限制性股票激励计划授予数量为 14,364,000 股及回购价格为 8.53 元/股；确认 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就，97 名激励对象可予以解锁，解锁数量 4,158,000 股。2023 年 6 月 1 日，2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期的 4,158,000 股解锁上市并流通。

截至报告期末，公司 2021 年限制性股票授予数量为 10,206,000 股，其中首次授予部分 9,828,000 股，预留授予部分 378,000 股。

#### 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

以权益结算的股份支付对象	2021 年限制性股票	2023 年股票期权
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数变动、公司或个人业绩完成情况等，确定预计可行权的权益工具数量。	根据激励对象人数变动、公司或个人业绩完成情况等，确定预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	244,178,608.02	10,844,294.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,874,239.14	10,844,294.68

**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

2023年8月21日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整2023年股票期权激励计划授予数量及行权价格的议案》，因公司实施2022年度权益分派，每股派发现金红利1.304元（含税），以资本公积金每股转增0.5股，2023年股票期权激励计划授予数量相应调整为716.40万份（万股），行权价格调整为31.18元/份。

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	2023年6月30日	2022年12月31日
已签约但未拨备资本承诺	563,758,117.35	68,081,624.42

**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	299,949,554.09
经审议批准宣告发放的利润或股利	299,949,554.09

经公司第五届董事会第十二次会议审议通过的2023年半年度利润分配预案为：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数拟向全体股东每10股派发现金红利3.48元（含税）。以截至目前公司总股本861,924,006股为基数进行测算，本次拟派发现金红利合计299,949,554.09元（含税）。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整利润分配总额。本次利润分配预案尚需提交公司2023年第三次临时股东大会审议批准。

**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

鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分中的 4 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 126,000 股予以回购注销，注销日期为 2023 年 7 月 27 日。回购注销完成后，公司的总股本将由 862,050,006 股变为 861,924,006 股。

## 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

本集团的对外交易收入绝大多数来源于中国大陆。本集团非流动资产(不包括金融资产和递延所得税资产)，均处于中国大陆。

2023 年半年度，本公司无超过 10%的营业收入来自集团对某一单个客户的营业收入。

### 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	243,482,864.25
1 年以内小计	243,482,864.25
1 至 2 年	8,614,602.67
2 至 3 年	164,765.61
3 年以上	28,349.19
合计	252,290,581.72

## (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	18,663,674.75	7.40	3176317.65	17.02	15,487,357.10	32,471,486.51	23.70	3,176,317.65	9.78	29,295,168.86
其中：										
单项计提坏账准备	18,663,674.75	7.40	3,176,317.65	17.02	15,487,357.10	32,471,486.51	23.70	3,176,317.65	9.78	29,295,168.86
按组合计提坏账准备	233,626,906.97	92.60	4,753,093.12	2.03	228,873,813.85	104,553,258.27	76.30	1,557,146.17	1.49	102,996,112.10
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	233,626,906.97	92.60	4,753,093.12	2.03	228,873,813.85	104,553,258.27	76.30	1,557,146.17	1.49	102,996,112.10
合计	252,290,581.72	100	7,929,410.77	1.88	244,361,170.95	137,024,744.78	100	4,733,463.82	3.45	132,291,280.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	3,176,317.65	3,176,317.65	100.00	预期收回可能性较小
合并范围内子公司应收账款	15,487,357.10			
合计	18,663,674.75	3,176,317.65	17.02	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

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	224,819,189.50	2,540,456.85	1.13
1 至 2 年	8,614,602.67	2,100,240.12	24.38
2 至 3 年	164,765.61	84,046.96	51.01

3 年以上	28,349.19	28,349.19	100.00
合计	233,626,906.97	4,753,093.12	2.03

组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,733,463.82	4,753,093.12		1,557,146.17		7,929,410.77
合计	4,733,463.82	4,753,093.12		1,557,146.17		7,929,410.77

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

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款余额的比例 (%)
公司一	16,557,864.29	187,103.87	6.56
公司二	13,436,635.69	151,833.98	5.33
公司三	10,160,132.96	114,809.50	4.03
公司四	9,550,867.97	107,924.81	3.79
公司五	8,733,297.48	98,686.26	3.46
合计	58,438,798.39	660,358.42	23.17

### (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	683,942.75	350,530.03
其他应收款	1,661,750,584.62	68,356,060.43
合计	1,662,434,527.37	68,706,590.46

其他说明：

适用 不适用

其他应收款主要是与子公司间的往来款项。

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款利息	683,942.75	350,530.03
合计	683,942.75	350,530.03

**(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	1,642,227,627.64
1年以内小计	1,642,227,627.64
1至2年	19,010,753.44
2至3年	
3年以上	522,003.54
合计	1,661,760,384.62

**(2). 按款项性质分类**

□适用 √不适用

**(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)	

2023年1月1日余额	10,300.00			10,300.00
2023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	9,800.00			9,800.00
本期转回	10,300.00			10,300.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	9,800.00			9,800.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	10,300.00	9,800.00	10,300.00			9,800.00
合计	10,300.00	9,800.00	10,300.00			9,800.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司一	与子公司间往来款	1,418,407,805.56	1年以内	85.36	
公司二	与子公司间往来款	98,400,000.00	1年以内	5.92	
公司三	与子公司间往来款	76,000,000.00	1年以内	4.57	
公司四	与子公司间往来款	15,000,000.00	1-2年	0.90	
公司五	与子公司间往来款	12,204,623.16	1年以内	0.73	
合计	/	1,620,012,428.72	/	97.48	

#### (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	1,027,125,270.42		1,027,125,270.42	1,102,205,042.46		1,102,205,042.46
对联营、合营企业投资	38,817,295.52		38,817,295.52	38,817,295.52		38,817,295.52
合计	1,065,942,565.94		1,065,942,565.94	1,141,022,337.98		1,141,022,337.98

## (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
爱玛南方	100,000,000.00		100,000,000.00			
爱玛重庆	866,070,335.76	20,749,771.37		886,820,107.13		
河南车业	5,676,019.01			5,676,019.01		
广东车业	2,838,009.50			2,838,009.50		
浙江车业	2,838,009.50			2,838,009.50		
天津车业	9,933,033.27			9,933,033.27		
爱玛创投	92,329,028.97	445,788.91		92,774,817.88		
天津运动	10,356,223.96	768,210.43		11,124,434.39		
岁万万	2,275,022.49	37,842.66		2,312,865.15		
超级宇宙	9,888,260.00	2,918,064.59		12,806,324.59		
索腾科技	1,100.00	550.00		1,650.00		
合计	1,102,205,042.46	24,920,227.96	100,000,000.00	1,027,125,270.42		

## (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										
台州锦福	38,817,295.52									38,817,295.52
小计	38,817,295.52									38,817,295.52
合计	38,817,295.52									38,817,295.52

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,957,958,880.28	3,821,340,070.47	3,915,974,389.05	3,690,065,640.45
其他业务	134,314,623.61	117,205,881.01	114,372,483.62	95,404,522.02
合计	4,092,273,503.89	3,938,545,951.48	4,030,346,872.67	3,785,470,162.47

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电动两轮车、电动三轮车、自行车及配件收入	3,957,958,880.28
其他收入	124,614,145.43
按经营地区分类	
中国大陆	4,057,715,183.69
其他国家或地区	24,857,842.02
按商品转让的时间分类	
销售商品	3,957,958,880.28
材料收入	115,441,359.76
其他	9,172,785.67
合计	4,082,573,025.71

合同产生的收入说明：

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 64,399,024.93 元，其中：

64,399,024.93 元预计将于 2023 年度确认收入

0 元预计将于 0 年度确认收入

0 元预计将于 0 年度确认收入

## 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	1,613,736,214.96	666,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-2,348,425.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,200,000.00	1,200,000.00
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		
债务重组收益		
合计	1,614,936,214.96	665,351,574.98

## 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

非流动资产处置损益	-2,267,414.15
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	68,359,844.71
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	200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,368,950.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,757,763.65
减：所得税影响额	16,842,738.27
少数股东权益影响额（税后）	151,767.52
合计	61,151,188.18

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	12.29	1.04	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.50	0.97	0.96

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：张剑

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 21 日

**修订信息**

适用 不适用