

南京越博动力系统股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-132

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名 | 职务 | 内容和原因 |
|-----|-------|-------------------------|
| 于光涛 | 监事会主席 | 对公司 2023 年半年度财务真实情况不了解。 |

本次监事会主席于光涛先生认为其对公司 2023 年半年度财务真实情况不了解，因此在公司召开的第三届监事会第十四次会议审议《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》时投弃权票，其他两位监事投票表决同意，对公司 2023 年半年度报告及摘要不构成影响。

公司负责人贺靖、主管会计工作负责人贺靖及会计机构负责人(会计主管人员)徐方伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

半年报中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 41 |
| 第五节 环境和社会责任 | 42 |
| 第六节 重要事项 | 43 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 57 |
| 第八节 优先股相关情况 | 62 |
| 第九节 债券相关情况 | 63 |
| 第十节 财务报告 | 64 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告全文。
- 三、报告期内在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、本集团、越博动力 | 指 | 南京越博动力系统股份有限公司 |
| 越博新能源 | 指 | 南京越博新能源汽车科技有限公司 |
| 深圳越博 | 指 | 深圳市越博动力系统有限公司 |
| 南京越博 | 指 | 南京越博电驱动系统有限公司 |
| 重庆越博 | 指 | 重庆越博传动系统有限公司 |
| 湖北越博 | 指 | 湖北越博动力系统有限公司 |
| 成都畅行 | 指 | 成都畅行新能源动力科技有限公司 |
| 西安畅行 | 指 | 西安畅行智能动力科技有限公司 |
| 陕西越博 | 指 | 陕西越博动力系统有限公司 |
| 越博通信 | 指 | 南京越博通信技术有限公司 |
| 广东富博 | 指 | 广东富博机电设备有限公司 |
| 越博进驰 | 指 | 南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 协恒投资 | 指 | 南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 汇博吉通 | 指 | 南京汇博吉通新能源动力科技有限公司 |
| 唐山汇博 | 指 | 唐山汇博吉通供应链管理有限公司 |
| 山东城洁 | 指 | 山东城洁供应链有限公司 |
| 来信吉 | 指 | 江苏来信吉供应链管理有限公司 |
| 百汇远达 | 指 | 河北百汇远达供应链有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 股票 | 指 | 本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 《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》 |
| 董事会 | 指 | 南京越博动力系统股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 南京越博动力系统股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 南京越博动力系统股份有限公司股东大会 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | *ST 越博 | 股票代码 | 300742 |
| 变更前的股票简称（如有） | 越博动力 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 南京越博动力系统股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 越博动力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Nanjing YueBoo Power System Co., Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YueBoo | | |
| 公司的法定代表人 | 贺靖 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 贺靖（代行） | 徐亚琪 |
| 联系地址 | 南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 B 座 16 楼 | 南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 B 座 16 楼 |
| 电话 | 025-89635189 | 025-89635189 |
| 传真 | 025-89635189 | 025-89635189 |
| 电子信箱 | yuebozqb@yueboemt.com | yuebozqb@yueboemt.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|---------------------|------------------------------|
| 公司注册地址 | 南京市建邺区嘉陵江东街 18 号 4 栋 4 楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 210000 |
| 公司办公地址 | 南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 B 座 16 楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 210000 |
| 公司网址 | 不适用 |
| 公司电子信箱 | yuebozqb@yueboemt.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2023 年 01 月 09 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------------|------------------------------|
| 公司披露半年度报告的证券交易所网址 | http://www.szse.cn |
| 公司披露半年度报告的媒体名称及网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 B 座 16 楼 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 121,431,290.37 | 119,020,709.32 | 2.03% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -80,053,850.88 | -76,355,262.54 | -4.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -80,719,186.22 | -78,403,137.00 | -2.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -13,723,888.43 | 2,828,550.54 | -585.19% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.5666 | -0.54 | -4.93% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.5666 | -0.54 | -4.93% |
| 加权平均净资产收益率 | 64.75% | -84.62% | 149.37% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,269,516,399.37 | 1,222,455,341.03 | 3.85% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | -163,652,913.62 | -83,599,062.74 | -95.76% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 505,987.78 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 346,446.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -475,589.50 | |
| 减：所得税影响额 | -120,457.50 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -168,032.64 | |
| 合计 | 665,335.34 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所属行业情况

公司主营业务为新能源汽车动力总成系统的研发、生产与销售，包括整车控制系统、驱动电机系统、自动变速系统，适用于不同动力驱动的各类新能源汽车。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“汽车制造业”，行业分类代码为 C36。

2023 年上半年，国家经济运行积极因素累积增多、工业生产稳步恢复、绿色低碳产业发展势头强劲，汽车制造业利润延续恢复态势、利润同比增速回落。根据中国汽车工业协会统计的数据，2023 年 1-6 月，汽车产销分别完成 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。其中乘用车产销分别完成 1,128.1 万辆和 1,126.8 万辆，同比分别增长 8.1%和 8.8%；商用车产销分别完成 196.7 万辆和 197.1 万辆，同比分别增长 16.9%和 15.8%。国内汽车市场持续好转，汽车出口继续保持高速增长，上半年汽车出口达到 214 万辆，同比增长 75.7%，其中新能源汽车出口 53.4 万辆，同比增长 1.6 倍。新能源汽车继续延续快速增长态势，市场占有率稳步提升，产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4%和 44.1%，市场占有率提升至 28.3%，逐步进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段。据中国汽车工业协会整理的国家统计局数据显示，2023 年上半年，工业生产稳步恢复，汽车行业工业增加值继续保持两位数增长；汽车制造业工业增加值同比增长 13.1%，高于同期规模以上工业 9.3 个百分点。随着市场信心提振，新能源汽车市场迅速拓展以及双碳目标的不断推动，未来汽车行业持续向节能环保、轻量化、电动化、智能化方向发展，行业整体发展趋势良好。

（二）公司主营业务情况

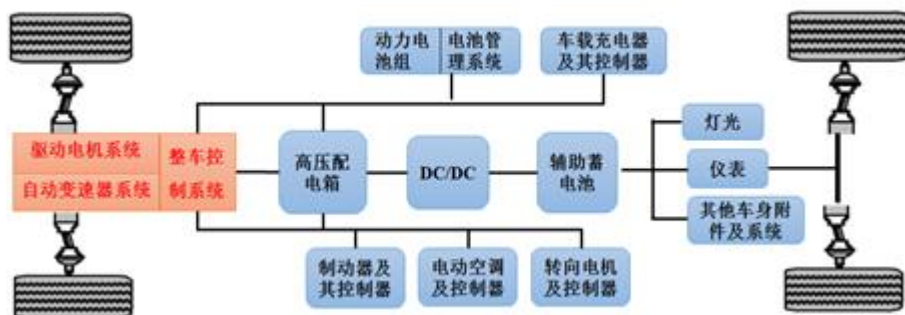
公司专业从事新能源汽车动力总成系统的研发、生产和销售，为新能源整车制造厂商提供整体动力系统解决方案，致力于成为新能源汽车动力系统领航者。报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生重大变化。

公司的新能源汽车动力总成系统包括整车控制系统、驱动电机系统、自动变速系统，适用于不同动力驱动的各类新能源汽车。

1、按动力驱动划分

公司的新能源汽车动力总成系统适用于纯电动汽车、插电混合式动力汽车、燃料电池（氢能源）汽车。公司产品目前主要应用于纯电动汽车，燃料电池（氢能源）汽车有小规模应用。

公司纯电动汽车动力总成系统在车辆中布局情况如下：



（注：图中红字部分为公司核心产品动力总成系统）

2、按新能源汽车种类划分

公司的新能源汽车动力总成系统适用于新能源客车、新能源专用车以及新能源乘用车。

公司精准把握前期行业的发展机遇，使自身的新能源汽车动力总成系统在纯电动客车领域、纯电动专用车等商用车领域成功实现了批量化应用，并通过了市场的广泛验证。在此基础上，公司依托丰富的实践经验，结合国内外高校资源，借助国家级相关重点实验室等科研平台，积极扩大自身产品应用领域，建设以新能源客车、新能源专用车以及新能源乘

用车动力总成系统为核心的三纵产品体系，通过利用新能源客车、新能源专用车动力总成系统现有技术与市场，积极布局新能源乘用车动力总成系统，储备新能源乘用车动力总成系统技术与市场，为未来新能源汽车消费市场的爆发奠定基础。

公司新能源汽车动力总成系统在各类新能源汽车的应用如下：

| 分类 | 应用车型 | 解决方案/产品系列 |
|------|--------------------------|------------------------------|
| 客车 | 公交客车 | 电机直驱、高速电机减速箱方案、电机自动变速器方案 |
| 商用车 | 微面、微卡、轻卡 ($\leq 4.5t$) | 电驱桥方案、高速电机减速箱方案、电机自动变速箱方案等 |
| | 轻型卡车 (4.5t-7.5t) | |
| | 轻中型卡车、环卫车等 (7.5t-18t) | |
| | 重型自卸车、重型牵引车等 (25t-49t) | |
| 乘用车 | 微小型车 | 电驱三合一方案 |
| 工程机械 | 装载机 | 电机多挡自动变速箱方案、电机直驱方案、油改电系统集成方案 |
| | 挖掘机 | |
| | 矿卡 | |

(三) 经营模式

1、盈利模式

公司是国内能够提供具有自动变速功能的纯电动汽车动力总成系统的少数供应商之一，为新能源整车制造厂商提供整体式动力系统解决方案，具有高性能、低功耗、全工况等性能优势，竞争优势显著。

公司客户涵盖国内主要的新能源汽车厂商。公司在下游整车厂商研究开发新车型时，根据其诉求进行匹配、研发相对应的动力总成系统，并在新车型定型后向其销售。同时，公司重视研发能力的打造，能同时与多家整车厂商的多个车型进行定制化研发、生产，并通过产品销售获取合理的利润。公司优良的技术水平及产品品质，是报告期内公司盈利的保障。

2、采购模式

(1) 物料采购

公司目前已经建立了完善的采购制度，首先由销售部门根据与客户签订的销售合同确定产品需求数量。同时，由公司技术部门与客户进行技术对接，设计产品实施方案、形成物料需求清单，确定原材料需求。最后，采购部门按照需求情况制定采购计划并进行物料的采购。

(2) 供应商选择

为保证公司产品的品质，公司制定了严格的供应商（包括原材料供应商和外协加工厂商）开发与评审制度。为保证采购质量，公司定期对现有供应商进行评审，按照评审结果，对不符合标准的供应商采取停供、限期整改等措施，同时公司也会不断引进符合公司标准新的供应商。

(3) 核价

对于采购新的原材料以及定制物料的采购，公司会要求纳入合格供应商名录的多家厂商进行报价，综合考虑其产品的质量、价格、供货周期、对公司的配合程度等多方面因素后，确定最终的供应商。公司建立了良好的原材料价格信息收集机制，定期对原材料价格走势进行分析预测，有效的控制原材料采购成本。

3、生产模式

公司主要以“订单驱动”的方式进行生产。对于新产品，公司会与客户进行技术对接，根据客户需求进行定制化方案设计，样机达到客户要求后签订批量供货协议，接受客户订单，由生产部门按客户订单制定生产计划。在生产环节方面，对于自动变速器系统及整车控制系统由公司自主完成生产，并对核心功能进行下线检测。对于其他部件，公司采取定制化采购的方式交由合格供应商进行生产，最终由公司对各部件进行统一装配与调试，并将成品通过定制化测试设备进行检测下线。

4、销售模式

公司设置专门的营销中心，负责市场运作及销售管理工作，包括市场信息收集分析、市场开拓、客户服务、合同管

理等。公司在参考市场价格的基础上综合考虑客户及订单数量等，采用生产成本加成一定利润率的方式进行产品定价。公司采取此定价方式主要原因为：一方面，采用成本加成方式定价可根据公司自身的预计利润实现情况决定订单的可行性，从而保证公司的利润水平；另一方面，以市场价格为标杆可随时了解市场变化情况，及时对公司定价做出一定程度的调整。

二、核心竞争力分析

（一）公司拥有行业领先的研发实力及技术优势

依托于核心团队在新能源汽车动力总成系统尤其是纯电动汽车动力总成系统领域多年的积淀，在新能源汽车行业飞速发展的时代，公司精准把握了行业技术的发展和市场需求所带来的先机，针对行业的发展趋势，积极进行创新，成功研发了多项核心技术。

截至报告期末，公司及子公司知识产权情况：

| 类型 | 截至报告期末累计申请 | 截至报告期末累计获得 |
|-------|------------|------------|
| 发明专利 | 189 | 44 |
| 实用新型 | 226 | 216 |
| 外观设计 | 20 | 20 |
| 软件著作权 | 15 | 15 |
| 合计 | 450 | 295 |

目前，公司主要的核心技术情况如下：

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 创新类型 | 技术在产品中运用 | 主要专利技术 |
|----|-------------|------|------|----------|--|
| 1 | 新能源汽车整车控制技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司全部产品 | <ol style="list-style-type: none"> ZL 2015109013637 车辆整车控制器 ZL 2016209298612 一种基于前驱轮毂电机的整车控制系统 ZL 2016214226900 一种基于纯电动汽车 CAN 总线控制双电机总成的系统 ZL 2016104942203 一种电动汽车控制系统及方法 ZL 2017210538842 一种主辅单片机整车控制器 ZL 2017212957412 基于 AURIX 单片机的电动汽车无线监控终端 ZL 2017217794835 一种基于物联网技术的远程检测及控制系统 ZL 201820402455X 一种采用摄像头的 ADAS 驾驶辅助功能测试系统 ZL 201610711879X 一种基于前驱轮毂电机的车轮转矩分配方法 ZL 2018212983888 一种汽车驾驶模拟器测试系统 DE 20 2015009818.5 一种车用双轴并联电驱动系统及其换挡控制方法 ZL 2017111012350X 一种新能源汽车性能评估分析和优化系统及方法 ZL 201810289074X 一种基于正则表达式的 DBC 文件解析及报文分析方法 ZL 2018109432719 一种纯电动的驱动防滑控制方法及系统 ZL 2018103793145 一种双电池电动车的电量管理系统 ZL 2018114564811 一种基于上位机控制的 CAN 总线通讯系统及方法 |
| 2 | 动力系统集成一体化技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司全部产品 | <ol style="list-style-type: none"> ZL 201620887969X 一种含有扭转减振器的纯电动动力系统 ZL 2017201014301 一种车用共轴式纯电驱动力总成 ZL 2017201314950 一种双电机变速器的传动系统及其布置结构 ZL 2017201156938 一种车用双轴横置纯电动力系统 ZL 2017203910845 一种纯电动车用一体化动力总成 |

| | | | | | |
|---|------------|------|------|------|--|
| | | | | | <p>22. ZL 2017100687012 一种车用双轴横置纯电驱动系统进行变速的方法</p> <p>23. ZL 2017202448878 一种电动车两档变速驱动桥整体驱动系统</p> <p>24. ZL 2017211363493 纯电动双电机控制器驱动辅驱轮系电机的系统</p> <p>25. ZL 2017211487180 一种小型乘用车用纯电动集成动力总成</p> <p>26. ZL 2017213342345 一种用于电动车变速箱的输入系统</p> <p>27. ZL 2017214380240 一种电动车用双电机两档变速箱传动系统</p> <p>28. ZL 2017213395130 一种纯电动乘用车专用的集成系统</p> <p>29. ZL 2018200121283 一种纯电动汽车两档变速驱动桥总成</p> <p>30. ZL 2018202360024 具有减震装置的纯电动汽车总成</p> <p>31. ZL 2018222000229 电动商用车电机与变速箱的连接花键润滑结构</p> <p>32. ZL 2019201744290 一种改进的集成式电驱动桥总成</p> <p>33. ZL 2019200296649 一种双电机动力总成动力耦合结构</p> <p>34. ZL 2019203032657 双电机驱动桥箱</p> <p>35. ZL 2019202339297 带有减速装置的汽车驱动桥</p> <p>36. DE 21 2018000236.3 一种纯电动汽车的双电机驱动桥箱</p> |
| 3 | 自动变速器及控制技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司产品 | <p>37. ZL 2014100654354 一种混合动力汽车的 AMT 挡位控制方法</p> <p>38. ZL 201510920670X 一种车用双轴并联电驱动系统的换挡控制方法</p> <p>39. ZL 2012201993198 一种适用于 AMT 的离合器控制器补偿机构</p> <p>40. ZL 2016103503800 一种双电机双轴输入变速箱的驱动系统及其换挡控制方法</p> <p>41. ZL 2017200301811 一种自动变速器的无选挡的换挡执行机构</p> <p>42. ZL 2017201444155 一种双输入轴变速箱系统</p> <p>43. ZL 2017201853405 一种用于 AMT/EMT 变速器的辅助驻车机构</p> <p>44. ZL 201720756632X 电动车两档变速驱动桥</p> <p>45. ZL 2017204466989 一种并联双输入轴变速器系统</p> <p>46. ZL 2017205821117 一种改进的 AMT 自动变速器换挡装置</p> <p>47. ZL 201720582042X 一种改进的 AMT 自动变速器换挡装置</p> <p>48. ZL 2017209499103 一种两档行星齿轮机构变速箱驱动桥系统</p> <p>49. ZL 2017212724554 一种纯电动汽车换挡控制装置总成</p> <p>50. ZL 2017214779091 一种 AMT 自动变速器换挡机构</p> <p>51. ZL 2017215717285 一种纯电动汽车用变速箱系统</p> <p>52. ZL 2016112036357 一种电动汽车二挡自动变速器传动系统</p> <p>53. ZL 2017203720893 一种双电机行星齿轮变速箱</p> <p>54. ZL 201721385255X 一种混合动力汽车中的自动离合器液压式控制机构</p> <p>55. ZL 2017209691112 一种离合器电子执行机构</p> <p>56. ZL 2017213334620 一种自动离合器液压式操纵机构</p> <p>57. ZL 2017218831723 一种机械式自动变速器换挡自锁装置</p> <p>58. ZL 2017213194790 一种基于液压控制的自动变速器换挡机构</p> <p>59. ZL 2017213266233 一种应用于纯电动汽车的一体化底盘驱动桥</p> <p>60. ZL 2017217944601 一种两档电动车集成式变速箱</p> <p>61. ZL 2018200427138 一种重卡变速箱行星系统</p> <p>62. ZL 201721757082X 一种电动商用车六挡箱的后端输出装置</p> <p>63. ZL 2018202360058 新能源汽车变速箱输入轴与输出轴的连接结构</p> <p>64. ZL 2017216497460 一种纯电动汽车六挡变速箱换挡拨叉机构</p> <p>65. ZL 2017219038067 一种纯电动汽车用单级减速器</p> <p>66. ZL 2018200328931 一种纯电动汽车用单级减速器的一体化水道结构</p> <p>67. ZL 2017217794360 一种汽车中自动离合器的行星排式执行机构</p> |

| | | | | | |
|---|-----------|------|------|--|---|
| | | | | <p>68. ZL 2018206707132 一种纯电动汽车的双电机驱动桥箱</p> <p>69. ZL 201821358055X 一种纯电动汽车两档变速箱系统\</p> <p>70. ZL 201822200006X 一种 AMT 变速器的换挡执行机构</p> <p>71. ZL 2018220948138 桥箱一体变速箱系统的润滑结构</p> <p>72. ZL 2018221877680 一种二挡 AMT 自动变速器换挡机构</p> <p>73. ZL 2019202204393 一种改进的两挡 AMT 变速箱</p> <p>74. ZL 2019201235267 一种双输入轴 DET 结构变速箱</p> <p>75. ZL 2018218828617 一种带两驱和四驱功能的分动箱</p> <p>76. ZL 2018220931777 一种适用于变速器的简化的换挡机构</p> <p>77. ZL 2018221999974 用于新能源汽车变速器的通气润滑结构</p> <p>78. ZL 2019217273273 一种变速箱</p> <p>79. ZL 2019211765876 变速器和车辆</p> <p>80. ZL 2019214501352 一种具有润滑结构的变速器</p> <p>81. ZL 2019213991176 一种带取力器的减速箱</p> <p>82. ZL 2019217246079 电动车四档侧置取力变速器</p> <p>83. ZL 2019215335932 一种带有轴承润滑结构的高转速横置单级减速箱</p> <p>84. ZL 202020566697X 一种变速器输出端防渗油结构</p> | |
| 4 | 驱动电机及控制技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司产品 | <p>85. ZL 200910035095X 基于 FPGA 的交流同步电机控制器及其控制方法</p> <p>86. ZL2017212394412 一种双电机控制器集成结构</p> <p>87. ZL 2017218794122 一种永磁同步电动机定子铁心结构</p> <p>88. ZL 2017214393344 一种改进的轮毂电机系统</p> <p>89. ZL 2017213117366 一种内置扭转减震器的电机</p> <p>90. ZL 2017216296264 一种内置扭转减振器的永磁同步电机</p> <p>91. ZL 2018202343461 一种集成有扭转减振器的永磁同步电机</p> <p>92. ZL 2018203409790 一种新能源汽车用电机定子</p> <p>93. ZL 2017218467474 一种 IGBT 模块与水冷板的集成结构</p> <p>94. ZL 2018205250473 一种横向磁通永磁电机</p> <p>95. ZL 2018206055849 一种便于拆卸定子的水冷电机机壳</p> <p>96. ZL 2018210083413 一种单级减速器用双水道电机壳</p> <p>97. ZL 2018213311036 一种高速永磁电机转子结构</p> <p>98. ZL 201821457306X 一种电动汽车的电机绝缘子</p> <p>99. ZL 2018221191498 一种用于永磁同步电机的磁阻式旋转变压器</p> <p>100. ZL 2018216588939 永磁同步电机轻量化转子组件</p> <p>101. ZL 2018222482005 一种电机转子铁芯轴向限位结构</p> <p>102. ZL 2018222369676 一种多段空心电机轴结构</p> <p>103. ZL 2018222174324 机壳水道一体式双电机总成</p> <p>104. ZL 2018222197735 电机输出轴密封组件</p> <p>105. ZL 2018222000214 一种新能源汽车用电机水冷机壳</p> <p>106. ZL 2019104360615 电机控制器、电机控制方法和控制装置</p> <p>107. ZL 2019108748507 电机的零位校正方法和校正装置、电机控制系统</p> <p>108. ZL 2019217236626 一种电动汽车动力总成用花键油润滑结构</p> <p>109. ZL 2017107013701 电动汽车中电机控制器主动放电的控制电路及其控制方法</p> <p>110. ZL 2018113899574 一种双电机的动力驱动装置及其扭矩分配控制方法</p> <p>111. ZL 2018112379252 一种双电机横置电驱动桥总成系统及换挡控制方法</p> |

| | | | | | |
|---|------------------------|------|------|--|--|
| | | | | <p>112. ZL 2019110224618 永磁同步电机旋转变压器零位检测方法、装置</p> <p>113. ZL 2019107907883 永磁同步电机位置传感器的零位标定方法、装置</p> <p>114. ZL 201910998166X 永磁同步电机位置传感器的零位自学习方法、系统</p> <p>115. ZL 2019108882652 永磁同步电机的控制方法和控制装置</p> | |
| 5 | 纯电动汽车动力总成系统及核心部件下线检测技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司产品 | <p>116. ZL 2017200582529 一种纯电动汽车电机测试台</p> <p>117. ZL 2017203914954 一种 PLC 控制变速箱的选档和换档机构的耐久试验台</p> <p>118. ZL 2017208199864 一种用于新能源汽车变速箱效率测试的测试台</p> <p>119. ZL 2017210584662 一种自动化的选换档机构下线检测台</p> <p>120. ZL 2017208199883 一种纯电动汽车整车控制器检测试验台</p> <p>121. ZL 2016101288528 一种纯电动汽车整车控制器测试设备及测试方法</p> <p>122. ZL 2016100461191 一种应用于纯电动整车控制器高温老化试验装置</p> <p>123. ZL 2017213767650 一种永磁同步电机转子组件的灌胶装置</p> <p>124. ZL 2017216296480 一种纯电动汽车整车控制器程控故障注入箱</p> <p>125. ZL 201721571278X 一种用于新能源汽车的桥箱一体变速箱跑合试验台</p> <p>126. ZL 2017218816780 一种用于新能源汽车电机控制器的跑合试验台</p> <p>127. ZL 2017218916577 双电机定子热套导向装置</p> <p>128. ZL 2018206674321 一种新能源汽车用电机转子防锈漆涂覆工装</p> <p>129. ZL 2018202354729 一种用于纯电动汽车的电机对拖测试台架和测试系统</p> <p>130. ZL 2018205509280 一种可陪测被测切换的直流电机对拖系统</p> <p>131. ZL 2018212995029 一种基于纯电动汽车的电机效率实时车载测量系统</p> <p>132. ZL 2018212994914 一种电机控制器信号回路短路开路测试装置</p> <p>133. ZL 2018208872505 一种智能的负载与故障注入平台</p> <p>134. ZL 2018214573074 一种用于 VCU 上壳体抓取的夹爪</p> <p>135. ZL 2018221453700 一种电机性能测试试验平台</p> <p>136. ZL 2018221377586 一种整体式变速箱轴承压板</p> <p>137. ZL 2019201449529 一种变速箱油封拆卸用工具</p> <p>138. ZL 2019202204016 一种用于测试电动动力系统用扭转减振器的装置</p> <p>139. ZL 2019203960839 应用于纯电动汽车双输入轴变速箱跑合试验台</p> <p>140. ZL 2019200836454 一种横置式变速箱测试台架</p> <p>141. ZL 2019203820871 一种用于新能源汽车变速箱同步器耐久试验台架</p> <p>142. ZL 201920403546X 一种用于新能源汽车换挡拨头的耐久试验装置</p> <p>143. ZL 2018222369731 一种用于中小型产品跌落实验的台架</p> <p>144. ZL 2018222542167 一种永磁同步电机定子转子的自动轴向导向合装工装</p> <p>145. ZL 2018220740407 一种改进的带螺纹孔轴类零件清理抛丸夹具</p> <p>146. ZL 2018222197398 一种双轴承定位压装装置</p> |

| | | | | | |
|---|--------------------|------|------|--------|---|
| | | | | | 147. ZL 2019214164382 一种总成对中调整装置 148. ZL 2019106298661 一种碟簧耐久试验系统及方法 149. ZL 2019108002737 一种电动液压助力转向泵控制器检测系统 |
| 6 | 纯电动汽车能量管理与能量回收控制技术 | 自主研发 | 原始创新 | 公司全部产品 | 150. ZL201621240275.3 一种电动车用整车控制器硬件在环测试系统 151. ZL201620075458.8 一种应用于新能源汽车且具有多重保护的高压配电盒 152. ZL201620667608.4 一种电动汽车控制系统 153. ZL201620929861.2 一种基于前驱轮毂电机的整车控制系统 154. ZL201310673978.X 一种单轴并联混合动力客车能量分配方法 155. ZL201720991790.3 一种带能量回收的纯电动汽车缓速器 |

1、新能源汽车整车控制技术

公司的纯电动汽车整车控制策略基于汽车开放系统软件架构下进行开发，采用模型设计，以经典车辆控制理论为基础，嵌入模糊控制、自适应控制以及预测控制等多项先进的控制算法，通过仿真软件在环和 dSPACE 硬件在环测试系统，建立车辆动力学仿真模型。通过模拟车辆真实行驶状况，可以实现由整车控制器根据驾驶员意图、车辆状态、道路环境状况等信息进行综合分析，判定和选换最佳挡位。同时合理分配电机驱动和制动回馈扭矩，通过对自动变速执行机构和电机转速的主动同步控制实现自动无离合器换挡，使驱动电机系统始终保持在较为高效的运行区间。另外，公司整车控制策略还集成了故障诊断和安全保护算法，在车辆或核心部件遇到故障的情况下，算法根据故障等级、类别迅速给出降功率、跛行回家等安全防护措施，保障车辆和驾乘人员的安全。

整车控制系统通过采集加速踏板信号、制动踏板信号及车辆其他传感器信号，进行即时分析并做出相应判断，给予下层各部件控制器指令动作，驱动车辆正常行驶。整车控制系统主要功能包括车辆驱动控制、整车能量优化管理、CAN 网络的维护和管理、故障诊断处理、车辆状态监测以及智能辅助驾驶等。

2、动力系统集成一体化技术

研究基于空间结构集成、高压电路集成、弱电控制等集成的动力总成一体化正向开发技术。一体化电驱动总成“机-电-热-磁-液”多物理场耦合机理。公司使用的分布式优化系统可以在大量设计方案中，自动匹配最佳的动力总成结构和最优的控制策略。帮助整车厂实现大、小“三电”系统选型。保证动力系统的高集成度，提高车辆的舒适性，降低动力总成的能耗。高压电路集成-实现电机控制器、电助力转向控制器、DC/DC、电动空压机控制器、高压分配盒、车载充电机等的弱电集成控制。弱电控制集成-研究多核整车控制器，实现整车信息交互、故障诊断、自动变速控制、电池管理核心模块和远程监控等一体化集成。空间结构集成-将自动变速器、电机及其控制器一体化集成，取消电机及其控制器的电气连接部件，共用一套冷却单元，实现集中散热，EMC 控制和轻量化。

3、自动变速器及控制技术

自动变速器系统由机械式变速器、换挡执行机构及控制系统组成，其工作原理是根据车辆速度、电机转速、动力负荷等因素自动进行挡位升降，满足整车运行工况，并使驱动电机始终保持在高效运转状态。自动变速器多挡多模式高品质自适应切换控制理论，通过变速器构型优化设计技术、齿轮宏观参数优化设计技术、高重合度低噪音齿轮修形技术、调速同步换挡技术，打造高转速、轻量化、高效率、长寿命等特点专用变速器。本技术是基于整车控制算法，集成机械式自动变速器控制算法模块，通过车辆仿真模型开发出适用于不同新能源车型优良动力性和经济性换挡控制规律的一项核心技术。公司将预先开发完毕的自动变速程序烧录至整车控制器中，由整车控制器采集车辆行驶信号，并对驾驶员操作意图、车辆运行状况以及行驶环境进行综合判断。根据车辆不同的行驶工况，对换挡规律进行自适应的修正，计算分析当前车辆的最佳运行挡位，判定合适的换挡时机，向变速器控制模块下达指令，实现智能化自动变速操作。另外，公司的自动变速控制算法是基于对执行机构与驱动电机主动同步控制，高效的控制策略，使换挡执行机构的控制更加精确。

4、驱动电机及控制技术

越博动力的驱动电机为永磁同步电机，具有体积小，质量轻，功率密度高，转矩密度高，功率因素高，效率高等优点。研究开发高效高功率密度电机、优化电机热管理设计、结构设计和轻量化设计，通过高效、高可靠驱动电机控制、高压多合一控制器高密度集成设计、高压多合一集成控制器效率最优控制，实现能量的高效利用与转化及成本控制。

(1) 在设计过程中，通过电磁仿真、热分析、结构仿真、模态仿真等手段，确保驱动电机具有高可靠性和高效率；

(2) 采用高性能永磁材料，轻量化的结构设计，提高永磁体的利用率，提高驱动电机的功率密度、转矩密度及效率，降低了驱动电机的成本；

(3) 研发高转速电机，具有较高的功率密度，既可以节省电机的生产材料，降低电机的重量，节约成本，又可以满足对体积、尺寸有特殊限制的应用需求。

5、纯电动汽车动力总成系统及核心部件下线检测技术

公司根据自身产品的特性，定制化开发和设计了多项检测程序及设备。对于整车控制器，公司专项开发了整车控制器下线检测系统，对整车控制器的各个模拟、数字及负载驱动信号进行系统性的功能检测。对于出现故障品，系统会自动弹出窗口提示故障原因。高效、灵活且兼容性强的整车控制器下线检测系统有效保障了整车控制器的下线品质。对于自动变速器，公司依据其核心工作原理定制化开发了自动变速器跑台测试试验台，通过自主编写的变速器测试算法，根据不同变速器的型号实现定制化跑台测试，对变速器进行充分磨合，并对异常品进行排查。对于动力总成，公司采用测功机对动力总成系统进行效率测试，同时结合转矩与转速传感器，在测功机不同负载下对动力总成的转速及转矩响应速度进行检测。公司的下线检测技术为保障公司产品品质提供了强有力的后盾。

6、纯电动汽车能量管理与能量回收控制技术

公司纯电动汽车能量管理与能量回收技术是基于整车控制策略下，设计的等效能耗最小化控制策略算法。该算法以永磁同步电机高效区最优经济扭矩曲线为基点，根据纯电动汽车的车速-时间历史曲线信息模拟不同的道路工况，并针对每一种道路工况定制化匹配一套优化控制参数，对纯电动汽车各工况下整个动力系统的效率损失、名义能耗进行优化，以获得系统瞬时最优工作点。然后对各个状态变量进行动态再分配，重新进行传动比的选择，控制扭矩使永磁同步电机始终工作在最优经济曲线效率区间。同时，在电动车辆制动或减速时，策略通过精确采集车辆制动参数，合理地分配制动力矩，从而实现高效的能量回收。公司本项技术可以使纯电动汽车在不同行驶状况下，通过采取相应能量管理及能量回收策略，合理分配电机输出扭矩，从而减少能量损耗，提升整车续航里程。

7、氢燃料系统集成技术

氢燃料电池发动机系统是燃料电池汽车的“核心”。系统主要部件包括：空气压缩机、加湿器、氢气循环泵/引射器、冷却散热器、系统控制器、单电池巡检等。自主研发了覆盖 60-110kW 功率的燃料电池发动机系统，可实现-40℃低温储存和-30℃低温冷自启动的性能要求。功率密度高、环境适应性强、耐久、安全、可靠性高；功耗低、噪音小、成本低。该系列燃料电池发动机系统根据氢燃料电池系统的输入、输出要求和系统设备的特点，实现了系统结构的创新设计，完成了系统的高度集成和优化匹配。各项性能指标均达到国内领先水平，通过了国家检测中心的强制检测，并进行了实际的车辆安装应用。适用于中、重型卡车、城市和公路客车、特种车辆、客车以及各类船舶、农业机械、工程设备等各类车辆领域。

(二) 全方位的科技平台及产学研支撑

公司建立了科学严谨、开放高效的科技平台，科技平台通过与高校产学研合作，可使研发机构及公司充分发挥各自的优势，资源共享，从而形成强大的集研究、开发、生产于一体的研发系统，研发成果迅速转换成产品，并规模化生产。

1、科技平台建设情况

截至报告期末，公司及子公司累计科技平台建设情况：

| 序号 | 科技平台名称 |
|----|-----------------------------|
| 1 | 国家企业技术中心 |
| 2 | 国家博士后科研工作站 |
| 3 | 中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书 (CNAS) |
| 4 | 江苏省新能源汽车动力系统重点实验室 |
| 5 | 江苏省新能源汽车动力总成工程技术研究中心 |
| 6 | 江苏省新能源汽车动力总成工程研究中心 |
| 7 | 江苏省博士后创新实践基地 |
| 8 | 江苏省企业研究生工作站 |

| | |
|----|--------------------|
| 9 | 南京市认定企业技术中心 |
| 10 | 陕西省渭南市市级企业技术中心 |
| 11 | 南京市车用电驱动系统工程技术研究中心 |
| 12 | 南京市工业设计中心 |
| 13 | 南京市博士后创新实践基地 |

2、产学研情况

截至报告期末，公司合作研发项目（即产学研合作项目）如下：

| 序号 | 合作机构 | 合作内容 |
|----|------------|---------------------------|
| 1 | 吉林大学 | 电动车变速器能效优化及平顺性控制策略开发 |
| 2 | 南京航空航天大学 | 电动汽车永磁同步牵引电机研发 |
| 3 | 南京航空航天大学 | 电机控制器高导热减震灌密封胶技术的研究开发 |
| 4 | 河北工业大学 | 电动汽车动力传动系统性能相关技术研究 |
| 5 | 天津大学 | 整车控制器 XCU |
| 6 | 北京理工大学 | P1+P2 混合动力总成的控制方案的研究开发 |
| 7 | 南京理工大学 | 物流车自动紧急制动系统项目 |
| 8 | 南京工程学院 | VCU 产线追溯系统开发 |
| 9 | 江苏大学 | 电动物流车辅助驾驶控制系统开发 |
| 10 | 吉林大学 | 永磁同步电机提高扭矩控制精度及稳定性的算法研究 |
| 11 | 南京理工大学 | 单管并联电机控制器可靠性研究 |
| 12 | 河海大学 | 电动汽车用永磁同步电机传感器故障的容错控制 |
| 13 | 江苏大学 | 纯电动汽车动力总成壳体的轻量化设计 |
| 14 | 江苏大学 | 电动汽车减速器润滑系统流场特性分析与性能优化 |
| 15 | 南京航空航天大学 | 车用高速高功率密度扁线驱动电机设计研究 |
| 16 | 南京理工大学 | 电动车驱动电机 NVH 特性研究 |
| 17 | 吉林大学 | 重卡混合动力系统设计方案综合评估研究 |
| 18 | 南京航空航天大学 | 电动汽车永磁同步牵引电机的研发 |
| 19 | 东南大学 | 越博动力卓越工程师联合培养基地 |
| 20 | 江苏省产业技术研究院 | JITRI-越博动力联合创新中心 |
| 21 | 南京理工大学 | 永磁同步电机的动态建模及自适应控制策略研究 |
| 22 | 北京理工大学 | 技术服务-插电式混合动力客用车机电耦合装置样机加工 |
| 23 | 河南科技大学 | 河南科技大学-越博动力研究生联合培养 |
| 24 | 南京工程学院 | 氢燃料电池电堆装配技术研究开发 |
| 25 | 南京理工大学 | 基于迁移学习的神经网络智能算法开发 |
| 26 | 同济大学 | 同济越博歌石氢能源与燃料电池联合实验 |

（三）优秀的人才及管理团队

公司管理团队在新能源汽车行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营规划，以适应行业环境和政策的变化，增强公司整体经营能力。

董事长兼总经理贺靖先生，毕业于中南财经政法大学，曾任东风特汽（十堰）专用车有限公司董事长并直接参与经营管理，东风特汽（十堰）专用车有限公司在 2015 年、2016 年、2017 年，产销新能源纯电动物流车分别为 5000 辆、10400 辆、13100 辆（其中氢燃料汽车 530 辆），连续三年产销量在物流车品系国内第一。贺靖先生在汽车领域具有丰富的行业经验和较强的运营管理能力，是兼具经营和业务储备的复合型人才。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|-------------------------|
| 营业收入 | 121,431,290.37 | 119,020,709.32 | 2.03% | |
| 营业成本 | 113,216,640.41 | 106,813,289.10 | 5.99% | |
| 销售费用 | 4,006,328.39 | 6,755,731.57 | -40.70% | 本期职工薪酬减少所致 |
| 管理费用 | 27,745,354.55 | 28,191,662.94 | -1.58% | |
| 财务费用 | 43,148,060.99 | 25,008,298.14 | 72.53% | 本期计提银行利息及罚息及其他非金融借款利息所致 |
| 所得税费用 | 202,215.32 | 5,012.21 | 3,934.45% | 本期部分子公司计算当期所得税费用所致 |
| 研发投入 | 8,306,338.20 | 13,505,375.74 | -38.50% | 本期员工薪酬及研发领料减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,723,888.43 | 2,828,550.54 | -585.19% | 本期收到的往来款减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,730,217.08 | -4,698,663.68 | -149.65% | 本期收购子公司所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 24,869,058.83 | 5,324,662.10 | 367.05% | 本期收到的非金融机构借款所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -585,046.68 | 3,454,548.96 | -116.94% | 本期经营活动收到的现金减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 纯电动汽车动力总成系统 | 32,832,836.08 | 33,224,114.74 | -1.19% | -51.46% | -43.93% | -13.60% |
| 控制器类相关产品 | 8,086,096.54 | 7,293,940.46 | 9.80% | -9.99% | -16.13% | 6.60% |
| 通信产品 | 34,331,516.90 | 30,734,929.37 | 10.48% | -10.45% | -9.00% | -1.42% |
| 车辆运营及其他 | 44,275,605.73 | 41,348,211.14 | 6.61% | 1,182.47% | 751.08% | 47.34% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|-----------|----------|
| 营业外收入 | 174,162.75 | -0.20% | 本次收到废料收入 | 否 |
| 营业外支出 | 649,752.25 | -0.75% | 本期支付赔偿款所致 | 否 |
| 信用减值损失 | -10,686,811.28 | 12.36% | 本期计提应收账款信 | 否 |

| | | | | |
|--------|------------|--------|----------------|---|
| | | | 用减值损失所致 | |
| 其他收益 | 346,446.92 | -0.40% | 本期政府补助摊销所致 | 否 |
| 资产处置收益 | 505,987.78 | -0.58% | 本期处置部分闲置固定资产所致 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 6,126,992.28 | 0.48% | 5,859,096.45 | 0.48% | 0.00% | |
| 应收账款 | 232,499,531.98 | 18.31% | 226,110,072.23 | 18.50% | -0.19% | |
| 合同资产 | | | | | 0.00% | |
| 存货 | 281,244,563.15 | 22.15% | 292,554,297.11 | 23.93% | -1.78% | |
| 投资性房地产 | | | | | 0.00% | |
| 长期股权投资 | | | | | 0.00% | |
| 固定资产 | 186,190,716.55 | 14.67% | 133,214,176.73 | 10.90% | 3.77% | 本期收购子公司导致固定资产增加 |
| 在建工程 | 225,850,406.07 | 17.79% | 220,630,674.25 | 18.05% | -0.26% | |
| 使用权资产 | 26,610,419.19 | 2.10% | 22,399,807.80 | 1.83% | 0.27% | |
| 短期借款 | 671,226,954.81 | 52.87% | 649,453,512.27 | 53.13% | -0.26% | |
| 合同负债 | 5,702,921.12 | 0.45% | 5,980,176.01 | 0.49% | -0.04% | |
| 长期借款 | | | | | 0.00% | |
| 租赁负债 | 28,453,447.29 | 2.24% | 22,422,213.00 | 1.83% | 0.41% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------------|-----------|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投 | 50,000.00 | | | | | | | 50,000.00 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------|--|--|--|--|-----------------------|--|-----------|
| 资 | | | | | | | | |
| 应收款项 融资（银 行承兑汇 票） | 2,239,812 .00 | | | | | - 2,239,812 .00 | | 0.00 |
| 上述合计 | 2,289,812 .00 | | | | | - 2,239,812 .00 | | 50,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------|
| 货币资金 | 4,467,423.65 | 诉讼冻结及质押 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | 107,875,717.62 | 质押借款 |
| 固定资产 | 80,269,975.70 | 借款抵押及反担保 |
| 无形资产 | 34,213,161.41 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 8,847,249.82 | 借款质押 |
| 合计 | 235,673,528.20 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|--------------|---------|
| 15,850,000.00 | 5,564,000.00 | 184.87% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------|---------|------|--------------|--------|------|----------|------|-------|---------------|------|-------------|------|-------------|---------------|
| 唐山汇博吉通供应 | 一般项目：供应 | 收购 | 3,000,000.00 | 52.00% | 自筹 | 唐山恒恩供应链管 | 长期 | 控股孙公司 | 已完成实缴工商未 | | -446,033.50 | 否 | 2023年02月15日 | 巨潮资讯网 www. |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|--|--|--|---------------|--|--|----|--|--|--|--|---|
| 链管 理有 限公 司 | 链管 服务; 信息 咨询 服务 (不 含许 可类 信息 咨询 服务) ;新 能源 汽车 整车 销售; 新能 源汽 车电 附件 销售; 国内 货物 运输 代理; 道路 货物 运输 站经 营; 机动 车修 理和 维护; 金属 矿石 销售; 汽车 销售; 充电 桩销 售; 电动 汽车 充电 基础 设施 运营; 租赁 | | | | 理有 限公 司 | | | 变更 | | | | | cnin fo.c om.c n 《关 于全 资子 公司 对外 投资 购买 股权 的公告》 |
|---------------------|---|--|--|--|---------------|--|--|----|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>服务（不含许可类租赁服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为</p> | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|-----------|---------------------|---------------|-----------|------------|-----------|--------------|------------------------|----------------------|----------|--------------------|---|
| <p>山东洁供应链有限公司</p> | <p>准) 一般项目: 供应链管理服 务; 普通货物仓储服务 (不含危险化学品等需 许可审批的项目); 新 能源汽车整车销售; 新能源汽车电附件销 售; 新能源汽车换电 设施销售; 道路货物 运输站经营; 智能输 配电及控制设备销售 ; 国内货物运输代理; 汽车零配</p> | <p>收购</p> | <p>7,050,000.00</p> | <p>80.00%</p> | <p>自筹</p> | <p>徐雍杰</p> | <p>长期</p> | <p>控股孙公司</p> | <p>已完成实缴工商已 变更</p> | <p>-2,260,050.12</p> | <p>否</p> | <p>2023年02月15日</p> | <p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于全资子公司对外投资购买股权的公告》</p> |
|-------------------|---|-----------|---------------------|---------------|-----------|------------|-----------|--------------|------------------------|----------------------|----------|--------------------|---|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 件零售； 动车充 电销售； 蓄电 池租 赁； 电子 产品 销售； 通讯 设备 销售； 电力 电子 元件 销售； 机械 设备 销售； 国内 贸易 代理； 信息 咨询 服务 （不 含许 可类 信息 咨询 服务） ；网 络技 术服 务； 采购 代理 服 务； 商务 代理 代 办服 务； 技术 服 务、 技术 开 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；互联网销售（除销售需要许可的商品）；机械设备租赁；工程管理服务；科技中介服务；轮胎销售；汽车零配件批发；汽车销售；电池销售；非金属矿及制品销售；金属矿销售；煤炭及制 | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>品销售； 机动车修理和 维护； 企业管理 咨询； 安全 咨询服务； 仓储 设备租赁 服务； 装卸 搬运； 办公 设备销 售； 玻璃 纤维及 制品销 售； 户外 用品销 售； 消防 器材销 售； 化工 产品销 售（不 含许 可类 化工 产 品） ； 建筑 材料 销 售； 轻质 建筑 材料 销 售；</p> | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>照明器具销售；光伏设备及元件销售；特种劳动防护用品销售；五金产品零售；劳务服务（不含劳务派遣）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：出版物互联网销售；道路货物运输（不含危险货物）；道路货</p> | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|----|------------|--------|----|-----|----|-------|-----------|--|-------------|---|-------------|--|
| | 物运输（网络货运）；建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） | | | | | | | | | | | | | |
| 江苏信吉供应链管理有限公司 | 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；道路货物运输（网络货运）；城市配送运输服务 | 收购 | 600,000.00 | 80.00% | 自筹 | 徐雍杰 | 长期 | 控股孙公司 | 已完成实缴工商变更 | | -397,969.75 | 否 | 2023年02月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于全资子公司对外投资购买股权的公告》 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <p>(不含危险货物);出版物互联网销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:国内货物运输代理;国内集装箱货物运输代理;运输货物打包服务;普通货物仓储服务(不含危险化学品)</p> | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 等需 许可 审批 的项 目) ;供 应链 管理 服务; 装卸 搬 运; 低温 仓储 (不 含危 险化 学品 等需 许可 审批 的项 目) ;日 用品 销售; 日用 百货 销售; 汽车 装饰 用品 销售; 日用 杂品 销售; 美发 饰品 销售; 新能 源汽 车整 车销 售; 新能 源汽 车电 附件 销 售; 智能 输配 | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 电及控制设备销售; 汽车零配件销售; 车销售; 轮胎销售; 二手车经纪; 动车充电销售; 停车场服务; 蓄电池租赁; 电子产品销售; 通讯设备销售; 电力电子元器件销售; 机械设备销售; 内贸代理; 机械设备租赁; 汽车零配件批发; 电 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|----|--------------|--------|----|----|----|-------|------------|--|-----------|---|-------------|----------------------------------|
| | 服务（不含许可类信息咨询服务）；照明器具销售；光伏设备及元件销售；特种劳动防护用品销售；五金产品零售；劳务服务（不含劳务派遣）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | | | | | | | | |
| 河北百汇远达供应链有限公司 | 供应链管理。普通货物运输。 | 收购 | 5,200,000.00 | 48.00% | 自筹 | 毛欣 | 长期 | 控股孙公司 | 已完成实缴工商未变更 | | 54,589.44 | 否 | 2023年02月15日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|
| <p>道路普通货物运输,大型物件运输,货物专用运输(集装箱、冷藏保鲜)物流服务,信息配载,仓储服务,货物包装,国际集装箱联运,搬运装卸服务,货物运输代理配货,工业碱销售,钢材批零售,物业服务,机动车充电,机动车充</p> | | | | | | | | | | | | | <p>于全资子公司对外投资购买股权的公告》</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 电桩 充 电, 汽 车 租 赁, 汽 车 新 销 售, 新 能 源 汽 车 整 销 售, 轮 胎 销 售, 技 术 服 务, 技 术 开 发, 技 术 咨 询, 技 术 交 流, 技 术 转 让, 技 术 推 广, 机 动 车 修 理 和 维 护, 机 械 零 件, 零 部 件 销 售, 企 业 管 理 咨 询, 信 息 咨 询 服 务 (不 含 许 可 类 信 息) | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|----|---------------|----|----|----|----|----|----|------|---------------|----|----|----|
| | 咨询服务) 税务服务, 税务咨询。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 15,850,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -3,049,463.93 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|-----------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|-----------|------|
| 其他 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|---|-----------|----------------|---------------|------|--------------------|--------------------|
| 南京越博 | 子公司 | 电驱动系统、汽车动力系统技术研发；汽车及零部件研发、制造、销售、技术咨询；通信设备、电子产品研发、制造、销售、技术咨询；电 | 120481900 | 570,713,890.61 | 50,896,157.47 | | - 20,176,260.67 | - 20,066,731.73 |

| | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | 子设备、工业自动控制系统装置、模具研发、制造、销售；计算机系统服务 | | | | | | |
|--|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 唐山汇博吉通供应链管理有限公司 | 购买股权取得 | 增加营业收入，对净利润影响不重大 |
| 山东城洁供应链有限公司 | 购买股权取得 | 增加营业收入，对净利润影响不重大 |
| 江苏来信吉供应链管理有限公司 | 购买股权取得 | 增加营业收入，对净利润影响不重大 |
| 河北百汇远达供应链有限公司 | 购买股权取得 | 增加营业收入，对净利润影响不重大 |

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化风险

近两年国家各部门先后出台相关政策，刺激新能源汽车产业的健康发展。上述政策为公司经营发展提供了良好的机遇和空间，但自 2018 年以来政府对新能源汽车采取了退坡式的补贴机制，即对购置新能源汽车的补贴金额逐年降低，在这种机制下，未来可能出现因新能源汽车市场需求减少而对公司生产经营不利情形。另外，如果新能源汽车产业支持政策在执行过程中未能得到及时有效地落实，或新出台的政策发生了不利于公司的变化，将可能对公司生产经营活动构成不利影响。

应对措施：公司将积极顺应国家政策要求，练好内功，满足国家补贴政策要求。按照公司质量控制体系有效运行，不断规范产品全过程质量控制和管理，确保公司经营适应监管政策变化，防范政策性风险。尝试进入电子通信领域，为公司业绩培育新的增长点，分散因政策变化而带来的经营不利的影响。

2、市场风险

(1) 原材料供应及价格波动的风险公司产品所需的原材料主要为永磁同步电机及其控制器、机械变速器及其他配件等。若宏观经济环境发生重大变化，或者主要供应商经营发生变化，可能会出现原材料供应短缺或不及时、价格上涨或原材料不能达到公司生产所要求的质量标准等情况，从而对公司生产经营产生不利影响。

应对措施：通过生产工艺改进，降低产品材料消耗；通过提升生产效率和产能，摊薄固定成本；通过产业链多方面合作，减少原材料价格波动带来的风险，实现产业链共赢。

(2) 产品价格下降风险随着新能源汽车行业的发展，将会有越来越多的企业加入，使得产业竞争加剧，整个产业也将逐渐进入成熟期。一般来说，随着产业从成长期逐渐进入成熟期，市场竞争加剧，将导致产品价格逐渐降低。

应对措施：持续开发符合市场需求的高技术、高品质产品；通过规模化量产、发挥规模效应以降低成本。

3、财务风险公司应收账款较大，存在应收账款逾期或出现坏账损失的风险；经营活动现金流量净额为负，存在流动性风险。

应对措施：持续研发，提升产品品质，增强核心竞争力，逐步加强公司的话语权与议价能力，缩短信用账期；逐渐减少与信誉度较低的客户交易；加强应收账款催收力度；推出新产品及开辟新的业务领域，为公司收入培育新的增长点。

4、业务季节性波动风险

公司主营业务收入存在一定的季节性，上半年为公司产品销售淡季，下半年为公司产品销售旺季，这主要与公司所处的行业特性相关。公司产品主要应用于新能源汽车，而新能源汽车市场受政策影响明显，政府政策一般于每年一季度颁布，公司客户整车厂从政策发布，到计划、排产、采购、产生等有一定时间周期，一般下半年较采购较多。

应对措施：努力做好财务筹划工作，保证公司正常发展。

5、经营管理风险自上市以来，公司组织结构和管理体系更趋复杂，公司在经营决策、风险控制和贯彻实施等方面的难度将增加。因此，若公司不能持续完善管理体系和内部控制制度，或不能进一步引进先进管理经验，则将面临一定的管理风险，可能对公司持续健康发展造成一定影响。

应对措施：公司将根据集团化发展需求，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司将持续加强企业文化建设，使集团公司内部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障集团科学、高效运营。

6、技术风险

(1) 技术不能保持持续进步或者行业技术发生重大变化的风险新能源汽车行业正处于快速发展阶段，其技术水平发展也较快。公司纯电动汽车动力总成系统采用永磁同步电机集成自动变速器一体化技术方案。如果未来纯电动汽车动力总成系统的技术或方案出现重大的变化，则可能出现技术先进性风险。

应对措施：持续加大研发投入，持续创新，布局行业前沿技术，紧跟或引领行业未来发展趋势。建立研发决策机制，对每项研究项目的立项均严格进行市场需求及技术可行性等方面的论证；建立研发全流程监控，通过事前预测，事中评估，控制研发风险。

(2) 技术研发投入和成果转化风险公司为保持技术的领先性，在产品性能优化、软件开发、新产品方案设计等方面需持续投入大量的研发资金。如果研发投入不能取得预期的技术成果，技术成果不能有效地实现产业化应用，或技术成果无法得到市场的认可，公司的研发投入将可能无法有效转换为技术优势。

应对措施：继续加强与高校的产学研合作，使研发机构及公司充分发挥各自的优势，资源共享，从而形成强大的集研究、开发、生产于一体的研发系统，研发成果迅速转换成产品，并规模化生产。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|----------------|----------|--------|-------|---------------|--|
| 2023年05月23日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他 | 全体投资者 | 公司经营情况 | 详情请见公司于2023年5月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《南京越博动力系统股份有限公司投资者关系活动记录表》。 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.98% | 2023 年 01 月 16 日 | 2023 年 01 月 16 日 | 具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-007 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.83% | 2023 年 05 月 11 日 | 2023 年 05 月 11 日 | 具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2023 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-070 |
| 2022 年度股东大会 | 年度股东大会 | 36.99% | 2023 年 05 月 19 日 | 2023 年 05 月 19 日 | 具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2022 年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-076 |

2、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

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、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、精准扶贫及乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚、精准扶贫及乡村振兴计划。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|--------|--------|---|-------------|---------------------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李占江、徐顺 | 股份锁定承诺 | 其直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整，其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 | 2018年05月08日 | 2018年5月8日至2023年5月8日 | 履行完毕 |
| | 李占江 | 股份减持承诺 | 本人持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：1、上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人持 | 2018年05月08日 | 2018年5月8日至2023年5月8日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向本人持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：1、上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。对于本人持有的本次公开发行前的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不拟予以出售；如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|-----------|--------|--|------------------|--------------------------------|------|
| | | | <p>的股份不超过本人持有的公司股份的 15%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；3、本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> | | | |
| | 越博进驰、协恒投资 | 股份减持承诺 | <p>本人持有的本次发行前的公司股份在承诺的锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：1、上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；2、如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经承担赔偿责任；本人持有的本次公开发行前的公司股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前 3 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构</p> | 2018 年 05 月 08 日 | 2018 年 5 月 8 日至 2023 年 5 月 8 日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|--|---|--|--|--|
| | | | <p>及持续经营影响的说明，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。对于本人持有的本次公开发行前的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内不予以出售；如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格应相应调整；3、本人减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> | | | |
| <p>承诺是否按时履行</p> | <p>是</p> | | | | | |
| <p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下</p> | <p>无</p> | | | | | |

| | |
|---------|--|
| 一步的工作计划 | |
|---------|--|

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间（月份） |
|-------------|--|--------|----------------|--------|-----------|--------------|----------------|--------|--------|------------|
| 李占江 | 公司第一大股东 | 500 | -3.00% | 连带责任担保 | 贷款到期之日起3年 | 574.51 | -3.44% | — | 0 | — |
| 刘恒 | 公司前董事、高级管理人员 | 500 | -3.00% | 连带责任担保 | 贷款到期之日起3年 | 574.51 | -3.44% | — | 0 | — |
| 周婧 | 公司前董事及高级管理人员 | 500 | -3.00% | 连带责任担保 | 贷款到期之日起3年 | 574.51 | -3.44% | — | 0 | — |
| 合计 | | 1,500 | -9.00% | — | — | 1,723.53 | -10.32% | — | — | — |
| 违规原因 | 2021年12月27日，李占江、周婧及刘恒分别与隆兴小额贷款签署《担保借款合同》，合同约定借款金额为500万元，借款期限自2022年4月1日起至2023年3月31日止，三人借款合计1,500万元。实际借款期限以借款凭证记载为准。上述三人互为担保，同时由李响、徐方伟、公司及子公司越博电驱动为上述三人的借款分别提供连带责任保证。因借款到期后，借款人未履行还款义务，隆兴小额贷款已向南京市高淳区人民法院提起诉讼，要求上述三个借款人偿还借款本金及利息分别为574.51万元，各担保方对上述款项承担连带清偿责任，并承担诉讼费用。该事项未经公司董事会、监事会和股东大会审议，系公司原控股股东、实际控制人以公司名义违规担保。 | | | | | | | | | |
| 已采取的解决措施及进展 | 截止目前，公司尚欠李占江28,178,711.81元，李占江实际控制的公司青岛宏伟东霖投资中心（有限合伙）66,475,245.84元，欠款金额远大于诉讼金额。如法院判决原告胜诉，公司承担连带担保责任后，有权向相关方追偿。 | | | | | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）对公司 2022 年度财务报告进行了审计，出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的《审计报告》（报告编号：中审亚太字（2023）003271 号）。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》等相关法律法规的规定，公司董事会对该非标准审计意见涉及事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

1、保留意见所涉及事项

（1）在建工程项目

如财务报表附注 7、7.22 在建工程所述，截止 2022 年 12 月 31 日在建工程账面价值 22,063.07 万元，主要为募投项目新能源汽车动力总成系统生产基地项目、新能源汽车动力总成研发中心建设项目，资金来源主要是首发上市的募集资金。2022 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，募投项目未完工，工程施工已停滞 16 个月，在建工程出现减值迹象。公司管理层未能提供该等在建工程减值测试相关资料，我们无法获取充分、适当的审计证据，以确认在建工程减值对公司财务报表可能产生的影响。

（2）长期应收款项目

如财务报表附注 7、7.16 所述，截止 2022 年 12 月 31 日公司对河南畅行智能动力科技有限公司逾期长期应收款 6,453.25 万元，此笔长期应收账款到期日为 2022 年 6 月 30 日，已逾期，截至本财务报告批准报出日，我们无法就该笔款项的可收回性及坏账准备的计提获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对相关财务报表金额及披露作出调整。

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

2、与持续经营相关的重大不确定性

如财务报告附注“4、财务报表的编制基础 4.2 持续经营”所述，截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚有银行借款 6.49 亿元，均为一年内到期，其中 3.04 亿元银行借款已逾期。公司 2022 年度归属于母公司净利润为-2.13 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-0.55 亿元，截至 2022 年 12 月 31 日累计未分配利润为-10.70 亿元，流动负债高于流动资产 5.74 亿元，且于 2022 年 12 月 31 日，越博动力公司净资产为-0.90 亿元。公司财务状况恶化，因债务逾期等事项，公司涉及多起诉讼且部分银行账户被冻结，公司实际控制权存在纠纷。如财务报告 14 所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对越博动力公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

3、出具非标准审计意见的理由和依据

（1）发表保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第七条的规定，当存在无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论情形之时，注册会计师应当在审计报告中发表非无保留意见。另根据第八条的规定，当注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性的结论情形之时，注册会计师应当发表保留意见。

本说明“二、2、“保留意见涉及的事项”中所述事项对财务报表可能影响重大，但仅限于在建工程相关认定、一年内到期的长期应收款相关认定、资产减值损失、信用减值损失的完整性等项目，该等错报不会影响越博动力公司盈亏性质发生变化、退市指标、风险警示指标，因此不具有广泛性。由于该事项对财务报表可能的影响，我们对越博动力公司 2022 年度财务报表发表了保留意见。

依据《监管规则适用指引—审计类第 1 号》“五、信息披露（三）”的要求，形成保留意见不具有广泛性判断依据：

1. 在建工程减值、长期应收款减值的准确性和完整性仅对财务报表的个别项目在建工程、一年内到期的长期应收款、资产减值损失、信用减值损失产生影响，不会对财务报表的主要组成部分形成重大影响；

2. 保留意见事项不会使“越博动力财务报表净资产为负”发生变化，不影响越博动力股票被实施退市风险警示，且越博动力已在财务报表附注中充分披露这些事项，能够帮助财务报表使用者理解财务报表，因此我们认为上述事项的影响不具有广泛性。

(2) 发表持续经营重大不确定性段的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以：（一）提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对本准则第十八条所述事项的披露；（二）说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见

我们认为越博动力公司管理层运用持续经营假设编制 2022 年度财务报表是适当的，但存在如“二、2、“与持续经营相关的重大不确定性”中所述的重大不确定性，且越博动力公司财务报表附注 2、中对重大不确定性已作出充分披露。基于上述审计准则的要求，我们在发表的审计报告中增加了以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中对持续经营重大不确定性相关事项的披露，说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响注册会计师所发表的审计意见。

4、非标准审计意见涉及事项对报告期公司财务状况、经营成果和现金流量的具体影响

如审计报告中“形成保留意见的基础”段落所述，由于无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定相关事项可能的影响金额。因此，无法判断其对越博动力财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额。

“与持续经营相关的重大不确定性”段落所述事项，不影响越博动力财务状况、经营成果和现金流量。

5、上期非标事项在本期的情况

我们首次接受委托审计越博动力公司财务报表，前任注册会计师对越博动力公司 2021 年度财务报表出具了编号为“众环审字（2022）0310243 号”的带强调事项段的无保留意见审计报告（以下简称“上期审计报告”）。

1、上期审计报告中非标准审计意见所涉及事项

上期越博动力公司强调事项段中：截至 2021 年 12 月 31 日，越博动力公司尚有银行借款 583,467,317.37 元，均为一年内到期，且于 2021 年 12 月 31 日，越博动力公司流动负债高于流动资产总额 360,187,529.65 元，其短期偿债压力较大。同时我们关注到越博动力公司期后与芜湖市人民政府、奇瑞新能源汽车股份有限公司签订战略合作协议，协议具体内容详见财务报表附注十五、4 之说明。上述事项对越博动力公司的生产经营将产生重大影响。本事项是否可以按照协议约定履行对公司生产经营及偿债能力产生重大影响。本段不影响已发表的审计意见。

2、上期审计报告中非标准审计意见所涉及事项在本期消除或变化情况

越博动力公司与芜湖市人民政府、奇瑞新能源汽车股份有限公司签订战略合作协议已终止，截至 2022 年末，公司尚有银行借款 6.49 亿元，均为一年内到期，其中 3.04 亿元银行借款已逾期。公司 2022 年度归属于母公司净利润为-2.13 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-0.55 亿元，截至 2022 年 12 月 31 日累计未分配利润为-10.70 亿元，流动负债高于流动资产 5.74 亿元，且于 2022 年 12 月 31 日，越博动力公司净资产为-0.90 亿元，公司财务状况恶化。由于公司发生涉诉事项，多个银行账户被冻结，部分账户被法院强制执行划拨，无法支付到期债务及部分职工工资。

上期强调事项未消除，本期存在可能导致对越博动力公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

二、公司关于消除该事项及其影响的可能性及措施

董事会将积极采取相应的措施，争取尽快消除审计报告中非标准意见涉及事项对公司的影响，切实维护广大投资者的利益。结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的主要措施如下：

董事会将继续根据公司实际情况，坚持依法依规、勤勉尽责地开展各项经营管理工作。积极争取各方支持，竭力做好投资者、员工、债权人的沟通协调工作。努力维持公司新能源汽车动力总成系统主营业务的正常运转、积极探索并

寻求化解公司债务风险的有效路径、全面整改内控体系三大方面同时推进，力争尽快改善公司现状，并为后续经营发展提供有力保障，以维护公司和全体股东的合法权益。

三、董事会对该事项的专项说明

中审亚太对公司 2022 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的《审计报告》，客观和真实地反映了公司实际的经营情况。审计意见涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2022 年度财务状况和经营成果无影响。董事会将切实推进改善公司持续经营能力的的具体措施，维护公司和全体股东的合法权益。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------------|----------|----------|-----------------------------|-------------------------------------|--------------|------------------|---|
| 李占江诉越博动力董事会、股东大会决议纠纷 | 0 | 否 | 目前处于审理中。 | 尚未结案 | 不适用 | 2023 年 02 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2023-021、2023-122. |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 3,280.51 | 否 | 主要为买卖合同纠纷, 诉讼进展情况请详见相关临时公告。 | 部分案件已结案, 对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023 年 03 月 07 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2023-022。 |
| 佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司与越博动力、南京越博买卖合同纠纷 | 3,598.34 | 否 | 买卖合同纠纷目前处于审理中。 | 尚未结案 | 不适用 | 2023 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2023-023。 |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 13,494.9 | 否 | 金融借款合同纠纷, 诉讼进展情况请详见相关临时公告。 | 部分案件已结案, 对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023 年 03 月 24 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2023-031。 |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 1,355.67 | 否 | 主要为民间借贷纠纷及劳动争议纠纷, 诉讼进展情况请详 | 部分案件已结案, 对公司当期利润或期后利润的影响金额 | 不适用 | 2023 年 04 月 17 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2023- |

| | | | | | | | |
|--|-----------|---|-------------------------------------|------------------------------------|-----|-------------|--|
| | | | 见相关临时公告。 | 详见相关临时公告。 | | | 036。 |
| 广发银行股份有限公司南京城西支行与越博动力、南京越博、重庆越博、李占江、李莹借贷纠纷 | 5,933.63 | 否 | 金融借款合同纠纷,已结案。 | 已结案,对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023年04月20日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-037、2023-069。 |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 1,750.74 | 否 | 主要为借款合同纠纷,诉讼进展情况请详见相关临时公告。 | 部分案件已结案,对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023年05月15日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-071。 |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 10,102.49 | 否 | 主要为运输合同纠纷和金融借款合同纠纷,诉讼进展情况请详见相关临时公告。 | 部分案件已结案,对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023年06月05日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-087。 |
| 报告期内披露的达到披露标准的诉讼案件情况 | 13,384.53 | 否 | 主要为运输合同纠纷和金融借款合同纠纷,诉讼进展情况请详见相关临时公告。 | 部分案件已结案,对公司当期利润或期后利润的影响金额详见相关临时公告。 | 不适用 | 2023年06月16日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-096。 |
| 兴业银行股份有限公司南京城北支行与越博动力李占江、李莹借贷纠纷 | 5,931.75 | 否 | 金融借款合同纠纷,目前处于审理中。 | 尚未结案 | 不适用 | 2023年06月26日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-098。 |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|--------|---------|--------|----------------------|-------------|---|
| 南京越博动力系统股份有限公司、李占江、贺靖、钟孟光 | 其他 | 信息披露不及时 | 其他 | 被出具警示函并记入证券期货市场诚信档案。 | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号:2023-041。 |
| 南京越博动力系统股份有限公司、徐方伟 | 高级管理人员 | 信息披露不准确 | 其他 | 被出具警示函并记入证券期货市场诚信档案。 | 2023年06月06日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公告编号: |

2023-088。

整改情况说明

适用 不适用

公司高度重视警示函所指出的问题，将根据江苏证监局的要求，加强对《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件的学习，深刻吸取教训，严格遵循上市公司信息披露规范要求，依法履行信息披露义务，保证公司信息披露义务及时、准确的履行，坚决杜绝类似问题的再次发生，切实维护公司及全体股东的合法权益，实现公司持续、健康及稳定发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增 金额(万 元) | 本期收回 金额(万 元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-----|------|------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

应付关联方债务：

单位：万元

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 | 本期新增 金额 | 本期归 还金额 | 利率 | 本期 利息 | 期末余额 |
|----------------|-----------------|------|---------|------------|------------|----|----------|-------|
| 湖北汇天隆实业集团有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 | 资金拆借 | 600 | | | | | 600 |
| 湖北汇天隆新能源汽车有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 | 资金拆借 | 3,444.4 | | | | | 3,655 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-----------------|---|----------|-------|-------|--|--|----------|
| 青岛宏伟东霖投资中心（有限合伙） | 本公司股东李占江控股的公司 | 资金拆借 | 6,647.52 | | | | | 6,647.52 |
| 河南畅行智能动力科技有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 | 资金拆借 | 21.86 | | | | | 21.81 |
| 武汉汇璞汽车科技合伙企业（有限合伙） | 实控人控股的公司 | 资金拆借 | 870 | 3,707 | 3,310 | | | 1,267 |
| 李莹 | 本公司主要股东配偶 | 资金拆借 | 180 | | | | | 180 |
| 李占江 | 持股 5%以上股东 | 资金拆借 | 2,817.87 | | | | | 2,817.87 |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 公司向控股股东、实际控制人贺靖先生控股公司借款，款项主要用于补充公司流动资金，有利于公司正常生产经营，对公司发展有着积极的作用，具有必要性和合理性；借款利率参照同期金融机构贷款利率并且不高于实际控制人融资成本。 | | | | | | |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

使用权资产、租赁负债情况参见财务报告附注七、25 使用权资产，附注七、47 租赁负债。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|--------|-----------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 重庆越博 | 2023年04月27日 | 10,000 | | | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 南京越博 | 2023年04月27日 | 20,000 | | | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 陕西越博 | 2023年04月27日 | 20,000 | | | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 湖北越博 | 2023年04月27日 | 20,000 | | | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 广东富博 | 2023年04月27日 | 10,000 | | | 连带责任担保 | | | 一年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 80,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 80,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | 0 | | 0 | | | | | | |
| 报告期内审批对子 | | | 0 | 报告期内对子公司 | | | | | | 0 |

| | | | |
|---|--------|--------------------------|-------|
| 公司担保额度合计 (C1) | | 担保实际发生额合计 (C2) | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | 0 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | 80,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 80,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 0 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 0.00% |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | 0 |
| 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余额 (E) | | | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 0 |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 不适用 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 不适用 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位: 元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 28,858,707 | 20.42% | 0 | 0 | 0 | -2,729,999 | -2,729,999 | 26,128,708 | 18.49% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 28,858,707 | 20.42% | 0 | 0 | 0 | -2,729,999 | -2,729,999 | 26,128,708 | 18.49% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 28,858,707 | 20.42% | 0 | 0 | 0 | -2,729,999 | -2,729,999 | 26,128,708 | 18.49% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 112,438,719.00 | 79.58% | 0 | 0 | 0 | 2,729,999 | 2,729,999 | 115,168,718 | 81.51% |
| 1、人民币普通股 | 112,438,719.00 | 79.58% | 0 | 0 | 0 | 2,729,999 | 2,729,999 | 115,168,718 | 81.51% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 141,297,426 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 141,297,426 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 7 日召开了第三届董事会第十四次会议，于 2022 年 12 月 23 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于罢免公司董事及董事长职务的议案》，同意罢免李占江第三届非独立董事及董事长职务。根据深圳证券交易所相关规定：董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，李占江原定任期届满日为 2024 年 6 月 22 日。截至本报告期末，李占江所持公司股份应当按 75% 锁定，即其持有的公司股份 26,128,708 股锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、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 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|-------|---------|
| 李占江 | 28,858,707 | 2,729,999 | 0 | 26,128,708 | 高管锁定股 | — |
| 合计 | 28,858,707 | 2,729,999 | 0 | 26,128,708 | — | — |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | |
|-----------------------------|--------|------------------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 10,243 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | |

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---------|--------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 李占江 | 境内自然人 | 24.66% | 34,838,277 | 0 | 26,128,708 | 8,709,569 | 质押 | 23,778,000 |
| 李占江 | 境内自然人 | 24.66% | 34,838,277 | 0 | 26,128,708 | 8,709,569 | 冻结 | 34,838,277 |
| 南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.85% | 11,088,000 | 0 | 0 | 11,088,000 | 质押 | 10,620,000 |
| 南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 7.85% | 11,088,000 | 0 | 0 | 11,088,000 | 冻结 | 11,088,000 |
| 伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙） | | 4.96% | 7,009,151 | -1331360 | 0 | 7,009,151 | | |
| 南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.06% | 5,742,000 | 0 | 0 | 5,742,000 | 质押 | 5,742,000 |
| 南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.06% | 5,742,000 | 0 | 0 | 5,742,000 | 冻结 | 3,330,000 |
| 侯霞 | 境内自然人 | 3.18% | 4,500,000 | 0 | 0 | 4,500,000 | | |
| 梁国林 | 境内自然人 | 1.31% | 1,845,596 | 0 | 0 | 1,845,596 | | |
| 中信里昂资产管理 有限公司一客户 资金一人民币 资金汇入 | 境外法人 | 0.79% | 1,109,198 | 0 | 0 | 1,109,198 | | |
| 上海明沚投资管理 有限公司一明沚 稳健增长专项 2号私募证 券投资基金 | 其他 | 0.61% | 865,726 | 0 | 0 | 865,726 | | |
| 上海明沚投资管理 有限公司一明沚 稳健增长专项 1号私 | 其他 | 0.61% | 864,808 | 0 | 0 | 864,808 | | |

| 募证券投资基金 | | | | | | | |
|--|---|--------|------------|---|---|---------|--|
| 胡译文 | 境内自然人 | 0.59% | 829,700 | 0 | 0 | 829,700 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3） | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李占江担任越博进驰和协恒投资执行事务合伙人，通过越博进驰和协恒投资间接持有公司股份750.99万股和197.70万股，与越博进驰、协恒投资为关联股东。2022年11月，李占江、协恒投资已将其分别持有公司股份对应的表决权全部委托给润钿科技行使。除上述关系外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 2022年11月30日，李占江、协恒投资分别与润钿科技签署了《合作协议》及《表决权委托协议》，李占江和协恒投资同意将其持有的公司股份对应的表决权全部委托给润钿科技行使。 | | | | | | |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11） | 不适用 | | | | | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 11,088,000 | 人民币普通股 | 11,088,000 | | | | |
| 李占江 | 8,709,569 | 人民币普通股 | 8,709,569 | | | | |
| 伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙） | 7,009,151 | 人民币普通股 | 7,009,151 | | | | |
| 南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 5,742,000 | 人民币普通股 | 5,742,000 | | | | |
| 侯霞 | 4,500,000 | 人民币普通股 | 4,500,000 | | | | |
| 梁国林 | 1,845,596 | 人民币普通股 | 1,845,596 | | | | |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入 | 1,109,198 | 人民币普通股 | 1,109,198 | | | | |
| 上海明沚投资管理有限公司—明沚稳健增长专项2号私募证券投资基金 | 865,726 | 人民币普通股 | 865,726 | | | | |
| 上海明沚投资管理有限公司—明沚稳健增长专项1号私募证券投资基金 | 864,808 | 人民币普通股 | 864,808 | | | | |
| 胡译文 | 829,700 | 人民币普通股 | 829,700 | | | | |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 李占江担任越博进驰和协恒投资执行事务合伙人，通过越博进驰和协恒投资间接持有公司股份750.99万股和197.70万股，与越博进驰、协恒投资为关联股东。2022年11月，李占江、协恒投资已将其分别持有公司股份对应的表决权全部委托给润钿科技行使。除上述关系外，未知其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 | 不适用 | | | | | | |

4)

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京越博动力系统股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,126,992.28 | 5,859,096.45 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 24,554,595.89 | 32,548,649.93 |
| 应收账款 | 232,499,531.98 | 226,110,072.23 |
| 应收款项融资 | | 2,239,812.00 |
| 预付款项 | 29,584,200.65 | 25,338,995.20 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 9,977,574.66 | 9,439,178.76 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 281,244,563.15 | 292,554,297.11 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 89,958,882.63 | 92,448,941.60 |
| 流动资产合计 | 673,946,341.24 | 686,539,043.28 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 399,587.64 | 406,683.59 |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 186,190,716.55 | 133,214,176.73 |
| 在建工程 | 225,850,406.07 | 220,630,674.25 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 26,610,419.19 | 22,399,807.80 |
| 无形资产 | 54,663,832.23 | 56,028,496.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,116,708.46 | 9,846,931.59 |
| 递延所得税资产 | 92,198,638.63 | 92,198,638.63 |
| 其他非流动资产 | 489,749.36 | 1,140,888.19 |
| 非流动资产合计 | 595,570,058.13 | 535,916,297.75 |
| 资产总计 | 1,269,516,399.37 | 1,222,455,341.03 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 671,226,954.81 | 649,453,512.27 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 171,196,790.78 | 171,801,289.13 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,702,921.12 | 5,980,176.01 |
| 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 | 20,071,036.90 | 16,561,185.71 |
| 应交税费 | 13,530,234.07 | 12,400,803.76 |
| 其他应付款 | 411,059,045.30 | 353,919,860.37 |
| 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 | 14,872,119.13 | 14,663,532.40 |
| 其他流动负债 | 21,659,986.75 | 35,409,271.36 |
| 流动负债合计 | 1,329,319,088.86 | 1,260,189,631.01 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 28,453,447.29 | 22,422,213.00 |
| 长期应付款 | 58,660,573.55 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 12,033,513.33 | 14,422,425.33 |
| 递延收益 | 9,728,335.76 | 10,009,782.68 |
| 递延所得税负债 | 5,325,441.20 | 5,325,441.20 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 114,201,311.13 | 52,179,862.21 |
| 负债合计 | 1,443,520,399.99 | 1,312,369,493.22 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 141,297,426.00 | 141,297,426.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 823,843,267.43 | 823,843,267.43 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 21,034,819.15 | 21,034,819.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,149,828,426.20 | -1,069,774,575.32 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -163,652,913.62 | -83,599,062.74 |
| 少数股东权益 | -10,351,087.00 | -6,315,089.45 |
| 所有者权益合计 | -174,004,000.62 | -89,914,152.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,269,516,399.37 | 1,222,455,341.03 |

法定代表人：贺靖 主管会计工作负责人：贺靖 会计机构负责人：徐方伟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,799,562.80 | 1,367,834.20 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 168,682.26 | 2,497,862.44 |
| 应收账款 | 349,000,126.29 | 328,311,840.43 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | 185,000.00 |
| 预付款项 | 9,923,866.08 | 10,924,098.93 |
| 其他应收款 | 692,806,801.83 | 644,778,989.26 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 121,789,997.07 | 126,706,196.83 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 76,484,815.52 | 79,959,175.12 |
| 流动资产合计 | 1,251,973,851.85 | 1,194,730,997.21 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 205,670,900.00 | 177,771,500.00 |
| 其他权益工具投资 | | 50,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 26,090,217.95 | 29,108,846.70 |
| 在建工程 | 3,156,287.12 | 3,156,287.12 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 3,079,926.19 | |
| 无形资产 | 220,605.02 | 144,502.66 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 447,906.17 | 551,140.73 |
| 递延所得税资产 | 66,400,610.04 | 66,400,610.04 |
| 其他非流动资产 | 106,030.00 | 317,070.72 |
| 非流动资产合计 | 305,172,482.49 | 277,499,957.97 |
| 资产总计 | 1,557,146,334.34 | 1,472,230,955.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 671,226,954.81 | 649,453,512.27 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 304,337,042.63 | 269,967,059.53 |
| 预收款项 | 1,090,482.33 | |
| 合同负债 | | 985,181.44 |
| 应付职工薪酬 | 6,040,090.20 | 4,591,611.42 |
| 应交税费 | 728,361.49 | 569,745.16 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 387,453,543.25 | 312,613,320.97 |
| 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 | 6,896,643.51 | 6,688,056.78 |
| 其他流动负债 | 7,041,463.46 | 9,136,361.07 |
| 流动负债合计 | 1,384,814,581.68 | 1,254,004,848.64 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,273,257.19 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 5,048,109.73 | 7,468,058.60 |
| 递延收益 | 4,229,403.32 | 4,229,403.32 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,550,770.24 | 11,697,461.92 |
| 负债合计 | 1,397,365,351.92 | 1,265,702,310.56 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 141,297,426.00 | 141,297,426.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 764,177,846.20 | 764,177,846.20 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 21,034,819.15 | 21,034,819.15 |
| 未分配利润 | -766,729,108.93 | -719,981,446.73 |
| 所有者权益合计 | 159,780,982.42 | 206,528,644.62 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,557,146,334.34 | 1,472,230,955.18 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 121,431,290.37 | 119,020,709.32 |
| 其中：营业收入 | 121,431,290.37 | 119,020,709.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 197,617,691.50 | 181,053,569.09 |
| 其中：营业成本 | 113,216,640.41 | 106,813,289.10 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 1,194,968.96 | 779,211.60 |
| 销售费用 | 4,006,328.39 | 6,755,731.57 |
| 管理费用 | 27,745,354.55 | 28,191,662.94 |
| 研发费用 | 8,306,338.20 | 13,505,375.74 |
| 财务费用 | 43,148,060.99 | 25,008,298.14 |
| 其中：利息费用 | 42,647,974.07 | 22,647,741.06 |
| 利息收入 | 4,930.75 | 27,831.36 |
| 加：其他收益 | 346,446.92 | 1,999,421.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -10,686,811.28 | -20,448,810.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 505,987.78 | 52,914.53 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -86,020,777.71 | -80,429,334.11 |
| 加：营业外收入 | 174,162.75 | 43,492.45 |
| 减：营业外支出 | 649,752.25 | 47,247.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -86,496,367.21 | -80,433,089.12 |
| 减：所得税费用 | 202,215.32 | 5,012.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -86,698,582.53 | -80,438,101.33 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -86,698,582.53 | -80,438,101.33 |
| 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) | -80,053,850.88 | -76,355,262.54 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列) | -6,644,731.65 | -4,082,838.79 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 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 | | |
| 5. 其他 | | |
| (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 | | |
| 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 | -86,698,582.53 | -80,438,101.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | | |
| | -80,053,850.88 | -76,355,262.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| | -6,644,731.65 | -4,082,838.79 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.5666 | -0.54 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.5666 | -0.54 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：贺靖 主管会计工作负责人：贺靖 会计机构负责人：徐方伟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 22,049,664.67 | 60,334,062.30 |
| 减：营业成本 | 18,767,933.02 | 53,070,606.92 |
| 税金及附加 | 41,099.67 | 43,186.62 |
| 销售费用 | 1,348,008.40 | 3,226,966.23 |
| 管理费用 | 7,523,947.08 | 10,753,182.91 |
| 研发费用 | 3,171,986.08 | 4,966,612.26 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 35,047,285.04 | 21,692,094.70 |
| 其中：利息费用 | | 21,525,657.73 |
| 利息收入 | | 24,167.76 |
| 加：其他收益 | | 1,707,975.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,802,772.95 | -9,981,685.34 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -55,981.45 | 52,914.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -46,709,349.02 | -41,639,383.15 |
| 加：营业外收入 | | 31,766.33 |
| 减：营业外支出 | 38,313.18 | 2,682.21 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -46,747,662.20 | -41,610,299.03 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -46,747,662.20 | -41,610,299.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -46,747,662.20 | -41,610,299.03 |
| （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 | | |
| 5. 其他 | | |
| （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 | -46,747,662.20 | -41,610,299.03 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 114,782,066.97 | 85,215,448.63 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,597,717.86 | 82,293,915.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 130,379,784.83 | 167,509,363.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 71,099,516.70 | 74,049,630.23 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 41,367,538.73 | 29,007,337.43 |
| 支付的各项税费 | 2,354,342.62 | 2,554,326.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 29,282,275.21 | 59,069,519.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 144,103,673.26 | 164,680,813.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,723,888.43 | 2,828,550.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,235,780.20 | 4,770,741.96 |
| 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 | 2,235,780.20 | 4,770,741.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 2,693,923.94 | 9,469,405.64 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 11,272,073.34 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 13,965,997.28 | 9,469,405.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,730,217.08 | -4,698,663.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 309,080,463.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 48,750,000.00 | 73,613,333.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | 48,750,000.00 | 382,693,796.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 11,676,585.77 | 333,092,935.52 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,304,355.40 | 21,053,554.07 |
| 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 | 9,900,000.00 | 23,222,644.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,880,941.17 | 377,369,134.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 24,869,058.83 | 5,324,662.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -585,046.68 | 3,454,548.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,244,615.31 | 4,264,431.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,659,568.63 | 7,718,980.62 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,779,617.94 | 25,075,340.10 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 186,660,830.77 | 41,434,939.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 193,440,448.71 | 66,510,279.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,818,612.30 | 7,216,560.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,863,369.58 | 5,146,606.47 |
| 支付的各项税费 | 137,230.72 | 674,589.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 193,991,959.37 | 52,064,775.14 |
| 经营活动现金流出小计 | 199,811,171.97 | 65,102,531.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,370,723.26 | 1,407,748.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 653,061.20 | 82,937.39 |
| 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 | 653,061.20 | 82,937.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 427,498.37 | 722,030.32 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 27,849,400.00 | |
| 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 | 28,276,898.37 | 722,030.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,623,837.17 | -639,092.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 309,080,463.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 36,100,000.00 | 73,613,333.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | 36,100,000.00 | 382,693,796.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,093,689.29 | 333,075,969.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 47,725.27 | 21,053,554.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 23,222,644.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,141,414.56 | 377,352,168.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33,958,585.44 | 5,341,627.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,974.99 | 6,110,283.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 130,296.83 | 130,296.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 94,321.84 | 6,240,580.39 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|---------------|-------|----|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 141,297,426.00 | | | | 823,843,267.43 | | | | | 21,034,819.15 | | | -1,069,774.57 | 83,599,062.74 | -6,315,089.45 | -89,914,152.19 |
| 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 | 141,297,426.00 | | | | 823,843,267.43 | | | | | 21,034,819.15 | | | -1,069,774.57 | 83,599,062.74 | -6,315,089.45 | -89,914,152.19 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|--|--|--|----------|--|--|--|--|---------|--|----------------|--|----------------|---------------|---------------|
| | 7,426.00 | | | | 3,267.43 | | | | | ,819.15 | | 69,774,572 | | 599,062.74 | 15,089.45 | 914,152.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | -80,053,850.88 | | -80,053,850.88 | -4,035,997.55 | -84,089,843.3 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -80,053,850.88 | | -80,053,850.88 | -6,644,731.65 | -86,698,582.3 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 78,498,570.00 | | | | 886,642,123.43 | | | | | 21,034,819.15 | | -857,762,022.30 | | 128,413,490.28 | 10,456,677.95 | 138,903,946.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 62,798,856.00 | | | | -62,798,856.00 | | | | | | | -76,355,262.54 | | -76,355,262.54 | -4,082,838.79 | -80,438,101.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | -76,355,262.54 | | -76,355,262.54 | -4,082,838.79 | -80,438,101.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 62,798,856.00 | | | | -62,798,856.00 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 62,798,856.00 | | | | -62,798,856.00 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|--------------|---------------|
| | | | | | 0 | | | | | | | | | | |
| 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 | 141,297,426.00 | | | | 823,843.26 | | | | 21,034,819.15 | | -934,117,284.84 | | 52,058,227.74 | 6,407,617.88 | 58,465,845.62 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 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 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 141,297,426.00 | | | | 764,177,846.20 | | | | 21,034,819.15 | -719,981,446.73 | | 206,528,644.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 141,297,426.00 | | | | 764,177,846.20 | | | | 21,034,819.15 | -719,981,446.73 | | 206,528,644.62 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|----------------------------|
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | | | | | - 46,74 7,662 .20 | | - 46,74 7,662 .20 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | - 46,74 7,662 .20 | | - 46,74 7,662 .20 |
| (二) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者 投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权 益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 141,297,426.00 | | | | 764,177,846.20 | | | | 21,034,819.15 | -766,729,108.93 | | 159,780,982.42 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 78,498,570.00 | | | | 826,976,702.20 | | | | 21,034,819.15 | -599,566,939.46 | | 326,943,151.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 78,498,570.00 | | | | 826,976,702.20 | | | | 21,034,819.15 | -599,566,939.46 | | 326,943,151.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 62,798,856.00 | | | | -62,798,856.00 | | | | | -41,610,299.03 | | -41,610,299.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -41,610,299.03 | | -41,610,299.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|----------------|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 62,798,856.00 | | | | | -62,798,856.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 62,798,856.00 | | | | | -62,798,856.00 | | | | | | |
| 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 | 141,297,426.00 | | | | | 764,177,846.20 | | | 21,034,819.15 | -641,177,238.49 | | 285,332,852.86 |

三、公司基本情况

南京越博动力系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京越博汽车电子有限公司（以下简称“越博电子”），越博电子于 2012 年 4 月 19 日在南京市工商行政管理局建邺分局注册

成立，2015 年 8 月 17 日，根据越博电子股东会决议，越博电子整体变更为股份有限公司，2015 年 9 月 16 日，公司在南京市工商行政管理局办理了登记注册手续。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京越博动力系统股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]572 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司于 2018 年 5 月 8 日登陆深圳证券交易所创业板首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,963 万股，股票简称“越博动力”，股票代码“300742”。首次公开发行后，本公司总股本为 78,498,570 股，每股面值 1 元，公司注册资本和实收资本均为 78,498,570.00 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司主要工商登记信息如下：统一社会信用代码：913201005935103638；股本：141,297,426.00 元；法定代表人：李占江；住所：南京市建邺区嘉陵江东街 18 号 4 栋 4 楼。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事新能源汽车动力总成及控制类系统、通信设备等相关产品研发、生产、销售及新能源汽车运营服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

3.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 13 户，孙公司共 5 户。详见财务报告“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 4 户，详见财务报告“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚有银行借款本金及利息 6.71 亿元，均为一年内到期，已全部逾期。公司 2023 年 1-6 月归属于母公司净利润为-0.8 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-0.13 亿元，截至 2023 年 6 月 30 日累计未分配利润为-11.50 亿元，流动负债高于流动资产 6.55 亿元，且于 2023 年 6 月 30 日，越博动力公司净资产为-1.67 亿元，公司财务状况恶化。由于公司发生涉诉事项，多个银行账户被冻结，部分账户被法院强制执行划拨，无法支付到期债务及部分职工工资。

李占江、南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）与湖北润钿新能源汽车科技有限公司于 2022 年 11 月 30 日分别签署了《表决权委托协议》，李占江及协恒投资将其合计持有的公司股份对应 29.42% 的表决权不可撤销地委托给润钿科技行使，贺靖成为公司实际控制人。李占江对越博动力公司提出多项诉讼，请求法院判决《表决权委托协议》无效，且请求判决罢免董事长的公告无效，并撤销罢免董事的决议。法院尚未对上述诉讼做出判决，公司控制权纠纷存在不确定性。

前述状况使公司的持续经营能力具有重大不确定性。

本公司管理层于编制本年度财务报表时，结合公司经营形势及财务状况，对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估，制定了以下改善措施：

一是贺靖计划通过司法拍卖及债权转让途径解决实控权纠纷，计划通过拍卖取得李占江的部分股权，获得实际控制权。二是公司将在开展现有纯电动专用车等商用车领域的新能源汽车动力总成系统业务基础上，新增纯电动重卡运营业务，同时积极拓展新能源乘用车动力总成系统领域的业务，争取实现电动车运营业务与乘用车动力总成系统业务的扩张及营业收入的快速增长。三是公司将与控股股东及实际控制人的沟通，在运营资金等方面获得其支持同时与银行等金融债权人保持良好沟通，维持公司融资环境的稳定，进一步降低财务成本。四是公司将推进开展降本增效活动，优化运行方式，对应收账款加大“清收清欠”力度，促进款项回收，将应收账款余额控制在合理范围内，降低资金风险发生的可能性；进一步强化财务基础管理工作，加强资金使用效率、效益和风险分析，完善体制机制，严格预算执行、费用控制，严控应收及预付账款，防范财务和经营风险。

本公司管理层认为，如果上述各项措施和计划成功实施，公司在 2023 年 6 月 30 日后的十二个月内能够持续经营。因此，本公司管理层认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和租赁等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计等交易和

事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节、五、10、“金融工具”、24、“固定资产”、30、“无形资产”、39、“收入”、42、“租赁”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“22 长期股权投资”或本附注“10 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并

考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注 22）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“22.3.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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

9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.1 金融资产的分类和计量

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

10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

10.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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；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金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附 11 应收票据、12 应收账款、16 合同资产、21 长期应收款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 14 其他应收款、21 长期应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当

期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时，如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司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；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|-------|----------------------|
| 关联方组合 | 本组合为合并内应收关联方款项。 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|--------------|------------------------|
| 组合 1-内部关联方组合 | 本组合为本集团合并范围内关联方的其他应收款。 |

| | |
|--------------|------------------------------------|
| 组合 2-其他往来方组合 | 本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金及往来应收款项。 |
|--------------|------------------------------------|

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

15、存货

15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|----------|--------------|
| 应收客户合同资产 | 以账龄表为基础的减值准备 |

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品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。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

21.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，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；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该长期应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

| 组合名称 | 组合内容 |
|-----------|-------------|
| 长期应收款组合 1 | 应收租赁款 |
| 长期应收款组合 2 | 应收取的租赁履约保证金 |
| 长期应收款组合 3 | 其他长期应收款项 |

21.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在前一会计期间已经按照相当于长期应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该长期应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该长期应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

22.1 共同控制、重要影响的判断标准

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，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

22.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“5.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

22.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

22.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

22.3.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

22.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“5.6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认

的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“31 长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5 | 19-23.75 |
| 仪器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

25.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

25.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“7.31 长期资产减值”。

26、借款费用

26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(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。

26.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

26.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

26.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产

生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、模具开发费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直

接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

36.2 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

37.1 股份支付的会计处理方法

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

37.1.1 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

37.1.2 以现金结算的股份支付

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

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

37.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

38.1 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

38.2 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注“7.32 借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现

时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

39.2 收入具体确认时点及计量方法

本公司销售纯电动动力总成系统及控制系统相关产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常与客户协商确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

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

无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门

针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

41.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

42.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房、办公室。

42.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，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。

42.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“5.24 固定资产”），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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

42.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

42.2 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

42.2.1 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“5.18 持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 0.13 |
| 消费税 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 5%、7% |
| 城市维护建设税 | 应纳税所得额 | 详见下表 |
| 企业所得税 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 0.03 |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税及消费税税额 | 0.02 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------------|-------|
| 本公司 | 0.15 |
| 南京越博电驱动系统有限公司（以下简称电驱动） | 0.15 |
| 深圳市越博动力系统有限公司（以下简称深圳越博） | 0.25 |
| 南京越博新能源汽车科技有限公司（以下简称新能源） | 0.25 |
| 重庆越博传动系统有限公司（以下简称重庆越博） | 0.25 |
| 成都畅行新能源动力科技有限公司（以下简称成都畅行） | 0.25 |
| 西安畅行智能动力科技有限公司（以下简称西安畅行） | 0.25 |
| 南京越博通信技术有限公司（以下简称越博通信） | 0.25 |
| 广东富博机电设备有限公司（以下简称广东富博） | 0.25 |
| 陕西越博动力系统有限公司（以下简称陕西越博） | 0.25 |
| 湖北越博动力系统有限公司（以下简称湖北越博） | 0.25 |
| 河南越博动力系统有限公司（以下简称河南越博） | 0.25 |
| 河南越博氢动力系统研究院有限公司（以下简称越博氢动力） | 0.25 |
| 芜湖市越博动力新能源汽车有限公司（以下简称芜湖越博） | 0.25 |
| 南京汇博吉通新能源动力科技有限公司（以下简称汇博吉通） | 0.25 |
| 唐山汇博吉通供应链管理有限公司 | 0.25 |
| 山东城洁供应链有限公司 | 0.25 |
| 江苏来信吉供应链管理有限公司 | 0.25 |
| 河北百汇远达供应链有限公司 | 0.25 |

2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新认定，有效期三年，2022 年度本公司按照 15%的企业所得税优惠税率计算当期所得税。

南京越博电驱动系统有限公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新认定，有效期三年，2022 年度本公司按照 15%的企业所得税优惠税率计算当期所得税。

根据财政部、国家税务总局和科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定，本公司及子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，享受 100%税前加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 18,339.59 | 53,048.88 |
| 银行存款 | 5,408,652.69 | 5,106,047.57 |
| 其他货币资金 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 6,126,992.28 | 5,859,096.45 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 4,467,423.65 | 3,614,481.14 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 7,404,682.26 | 4,644,550.00 |
| 商业承兑票据 | 18,052,540.66 | 29,372,736.77 |
| 减：坏账准备 | -902,627.03 | -1,468,636.84 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,554,595.89 | 32,548,649.93 |
|----|---------------|---------------|

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 18,052,540.66 | 70.91% | 902,627.03 | 5.00% | 17,149,913.63 | 29,372,736.77 | 86.35% | 1,468,636.84 | 5.00% | 27,904,099.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票组合 | 18,052,540.66 | 70.91% | 902,627.03 | 5.00% | 17,149,913.63 | 29,372,736.77 | 86.35% | 1,468,636.84 | 5.00% | 27,904,099.93 |
| 合计 | 18,052,540.66 | 70.91% | 902,627.03 | 5.00% | 17,149,913.63 | 29,372,736.77 | 86.35% | 1,468,636.84 | 5.00% | 27,904,099.93 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票组合 | 18,052,540.66 | 902,627.03 | 5.00% |
| 合计 | 18,052,540.66 | 902,627.03 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票组合 | 1,468,636.84 | -566,009.81 | | | | 902,627.03 |
| 合计 | 1,468,636.84 | -566,009.81 | | | | 902,627.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,934,061.50 | 6,936,000.00 |
| 商业承兑票据 | | 18,052,540.66 |
| 合计 | 1,934,061.50 | 24,988,540.66 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 38,903,425.70 | 9.74% | 38,903,425.70 | 100.00% | 0.00 | 39,703,425.70 | 10.39% | 39,703,425.70 | 100.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 360,597,284.55 | 90.26% | 128,097,752.57 | 35.52% | 232,499,531.98 | 342,428,024.49 | 89.61% | 116,317,952.26 | 33.97% | 226,110,072.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 399,500,710.25 | 100.00% | 167,001,178.27 | | 232,499,531.98 | 382,131,450.19 | | 156,021,377.96 | | 226,110,072.23 |

按单项计提坏账准备：38,903,425.70

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 66,441.50 | 66,441.50 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 2 | 18,475,500.00 | 18,475,500.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 3 | 6,509,935.40 | 6,509,935.40 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 4 | 565,405.00 | 565,405.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 5 | 1,610,000.00 | 1,610,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 6 | 451,500.00 | 451,500.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 7 | 2,490,300.80 | 2,490,300.80 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 8 | 36,043.00 | 36,043.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 9 | 900,000.00 | 900,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 11 | 220,800.00 | 220,800.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 12 | 2,106,000.00 | 2,106,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 13 | 1,189,500.00 | 1,189,500.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 客户 14 | 4,282,000.00 | 4,282,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 合计 | 38,903,425.70 | 38,903,425.70 | | |

按组合计提坏账准备：360,597,284.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 75,288,013.02 | 3,796,242.40 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 113,225,558.09 | 11,322,555.81 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 98,507,931.81 | 39,403,172.72 | 40.00% |
| 3 年以上 | 73,575,781.63 | 73,575,781.63 | 100.00% |
| 合计 | 360,597,284.55 | 128,097,752.57 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 75,288,013.02 |
| 1 至 2 年 | 113,225,558.09 |
| 2 至 3 年 | 104,070,151.81 |
| 3 年以上 | 106,916,987.33 |
| 3 至 4 年 | 106,916,987.33 |
| 合计 | 399,500,710.25 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提的坏账准备 | 156,021,377.96 | 10,979,800.31 | | | | 167,001,178.27 |
| 合计 | 156,021,377.96 | 10,979,800.31 | | | | 167,001,178.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户 1 | 36,127,369.00 | 9.04% | 12,545,527.00 |
| 客户 2 | 28,776,960.79 | 7.20% | 2,315,781.67 |
| 客户 3 | 25,430,100.00 | 6.37% | 10,173,300.00 |
| 客户 4 | 19,420,104.35 | 4.86% | 7,768,041.74 |
| 客户 5 | 18,475,500.00 | 4.62% | 18,475,500.00 |
| 合计 | 128,230,034.14 | 32.09% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|--------------|
| 应收票据 | | |
| 其中：银行承兑汇票 | | 2,239,812.00 |
| 商业承兑汇票 | | 0.00 |
| 合计 | | 2,239,812.00 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 9,126,197.18 | 30.85% | 7,604,797.41 | 30.01% |
| 1 至 2 年 | 10,635,054.08 | 35.95% | 13,937,395.59 | 55.00% |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 | 3,844,949.77 | 13.00% | 895,147.96 | 3.53% |
| 3 年以上 | 5,977,999.62 | 20.21% | 2,901,654.24 | 11.45% |
| 合计 | 29,584,200.65 | | 25,338,995.20 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例 (%) |
|-------|---------------|------------------|
| 供应商 1 | 4,068,101.12 | 13.75% |
| 供应商 2 | 3,600,000.00 | 12.17% |
| 供应商 3 | 3,087,101.97 | 10.43% |
| 供应商 4 | 2,871,176.75 | 9.71% |
| 供应商 5 | 1,500,000.00 | 5.07% |
| 合计 | 15,126,379.84 | 51.13% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 9,977,574.66 | 9,439,178.76 |
| 合计 | 9,977,574.66 | 9,439,178.76 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

| 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 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 2,850,628.02 | 6,662,865.50 |
| 往来款 | 28,594,426.16 | 21,232,101.81 |
| 员工备用金 | 2,042,815.79 | 3,717,000.98 |
| 其他 | 598,253.60 | 1,662,738.60 |
| 合计 | 34,086,123.57 | 33,274,706.89 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 8,715,528.13 | | 15,120,000.00 | 23,835,528.13 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 273,020.78 | | | 273,020.78 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 8,988,548.91 | | 15,120,000.00 | 24,108,548.91 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,151,392.14 |
| 1 至 2 年 | 14,008,026.54 |
| 2 至 3 年 | 822,883.58 |
| 3 年以上 | 10,103,821.31 |
| 3 至 4 年 | 10,103,821.31 |
| 合计 | 34,086,123.57 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提的坏账准备 | 23,835,528.13 | 273,020.78 | | | | 24,108,548.91 |
| 合计 | 23,835,528.13 | 273,020.78 | | | | 24,108,548.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 客户 1 | 往来款 | 13,120,000.00 | 3 年以上 | 38.49% | 13,120,000.00 |
| 客户 2 | 往来款 | 6,598,411.16 | 1 年以内 | 19.36% | 329,920.56 |
| 客户 3 | 往来款 | 6,000,000.00 | 3 年以上 | 17.60% | 6,000,000.00 |
| 客户 4 | 保证金及押金 | 1,000,000.00 | 3 年以上 | 2.93% | 1,000,000.00 |
| 客户 5 | 保证金及押金 | 1,000,000.00 | 3 年以上 | 2.93% | 1,000,000.00 |
| 合计 | | 27,718,411.16 | | 81.32% | 21,449,920.56 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 79,183,997.53 | 23,865,463.83 | 55,318,533.70 | 81,783,495.98 | 23,865,463.83 | 57,918,032.15 |
| 在产品 | 19,149,835.44 | | 19,149,835.44 | 17,640,446.78 | | 17,640,446.78 |
| 库存商品 | 255,777,649.36 | 71,585,106.64 | 184,192,542.72 | 257,974,197.83 | 71,952,079.96 | 186,022,117.87 |
| 周转材料 | 1,262,276.99 | 827,199.26 | 435,077.73 | 1,258,488.97 | 827,199.26 | 431,289.71 |
| 消耗性生物资产 | 12,122,977.54 | 768,837.40 | 11,354,140.14 | 15,107,091.18 | 768,837.40 | 14,338,253.78 |
| 合同履约成本 | 3,512,939.98 | | 3,512,939.98 | 3,305,480.57 | | 3,305,480.57 |
| 发出商品 | 8,761,926.84 | 1,480,433.40 | 7,281,493.44 | 14,379,109.65 | 1,480,433.40 | 12,898,676.25 |
| 合计 | 379,771,603.68 | 98,527,040.53 | 281,244,563.15 | 391,448,310.96 | 98,894,013.85 | 292,554,297.11 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 23,865,463.83 | | | | | 23,865,463.83 |
| 库存商品 | 71,952,079.96 | | | 366,973.32 | | 71,585,106.64 |
| 周转材料 | 827,199.26 | | | | | 827,199.26 |
| 消耗性生物资产 | 768,837.40 | | | | | 768,837.40 |
| 自制半成品 | 1,480,433.40 | | | | | 1,480,433.40 |
| 合计 | 98,894,013.85 | | | 366,973.32 | | 98,527,040.53 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待认证增值税进项税额 | 18,103,169.93 | 20,554,097.73 |
| 预缴增值税 | 130,188.68 | 130,188.68 |
| 预缴企业所得税 | | 34,458.60 |
| 增值税留抵税额 | 6,960,319.85 | 6,960,319.85 |
| 待摊费用 | 232,726.64 | 237,399.21 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 逾期长期应收款 | 64,532,477.53 | 64,532,477.53 |
| 合计 | 89,958,882.63 | 92,448,941.60 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|--------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2023年1月1日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|--------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 399,587.64 | | 399,587.64 | 406,683.59 | | 406,683.59 | |
| 其中： 未实现融资收益 | 242,267.29 | | 242,267.29 | 253,316.41 | | 253,316.41 | |
| 分期收款处置债权 | 64,532,477.53 | | 64,532,477.53 | 64,532,477.53 | | 64,532,477.53 | |
| 减：其他流动资产（详见附注7.12） | 64,532,477.53 | | 64,532,477.53 | 64,532,477.53 | | 64,532,477.53 | |
| 合计 | 399,587.64 | | 399,587.64 | 406,683.59 | | 406,683.59 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 权益工具投资 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合计 | 50,000.00 | 50,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 南京市悦行智能网联新能源汽车科技有限公司 | | | | | 详见其他说明 | |

其他说明：

本公司将上述非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是基于战略投资的考虑，本公司持有上述权益投资的目的并非为短期内出售，并非用于交易目的而是计划长期持有，因此本公司选择将上述权益投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 186,190,716.55 | 133,214,176.73 |
| 合计 | 186,190,716.55 | 133,214,176.73 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 仪器设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 71,631,959.12 | 144,110,388.41 | 58,511,520.98 | 16,140,352.45 | 7,246,396.98 | 297,640,617.94 |
| 2. 本期增加金额 | 935,766.00 | 8,981,652.73 | 59,993,164.67 | | 179,990.16 | 70,090,573.56 |
| (1) 购置 | 935,766.00 | 8,981,652.73 | 59,993,164.67 | | 179,990.16 | 70,090,573.56 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,802,028.09 | | 46,581.18 | 2,848,609.27 |
| (1) 处置或报废 | | | 2,802,028.09 | | 46,581.18 | 2,848,609.27 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 71,631,959.12 | 144,310,198.64 | 115,702,657.60 | 16,140,352.45 | 7,379,805.96 | 364,882,582.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,081,508.79 | 79,974,003.32 | 31,525,254.12 | 14,486,637.62 | 6,296,878.75 | 143,364,282.60 |
| 2. 本期增加金额 | 1,942,243.62 | 4,847,159.19 | 8,882,278.32 | 1,039,877.67 | 139,146.80 | 16,850,705.60 |
| (1) 计提 | 1,942,243.62 | 4,847,159.19 | 8,882,278.32 | 1,039,877.67 | 139,146.80 | 16,850,705.60 |
| 3. 本期减少金额 | 274,101.19 | 1,942,243.62 | 336,144.37 | | 32,791.95 | 2,585,281.13 |
| (1) 处置或报废 | 274,101.19 | 1,942,243.62 | 336,144.37 | | 32,791.95 | 2,585,281.13 |
| 4. 期末余额 | 12,749,651.22 | 82,878,918.89 | 40,071,388.07 | 15,526,515.29 | 6,403,233.60 | 157,629,707.07 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 21,062,158.61 | | | 21,062,158.61 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 21,062,158.61 | | | 21,062,158.61 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 59,818,073.90 | 70,213,122.25 | 75,631,269.49 | 613,837.16 | 976,572.36 | 186,190,716.60 |
| 2. 期初账面价值 | 60,550,450.33 | 64,136,385.09 | 5,924,108.25 | 1,653,714.83 | 949,518.23 | 133,214,176.73 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------------|------------|-----------------------------|
| 越博动力湖北三环汽车有限公司 10 台抵债车辆 | 505,675.63 | 9 辆尚未办妥过户手续, 1 辆改装后无法达到上牌标准 |
| 成都畅行 56 辆新能源汽车 | 527,867.20 | 尚未办妥过户手续 |
| 西安畅行 95 辆新能源汽车 | 895,489.12 | 尚未办妥过户手续 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 225,850,406.07 | 220,630,674.25 |
| 合计 | 225,850,406.07 | 220,630,674.25 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 越博电驱动厂区建设工程 | 169,836,697.95 | | 169,836,697.95 | 169,836,697.95 | | 169,836,697.95 |
| 在安装设备 | 53,724,263.29 | | 53,724,263.29 | 48,504,531.47 | | 48,504,531.47 |
| 其他 | 2,289,444.83 | | 2,289,444.83 | 2,289,444.83 | | 2,289,444.83 |
| 合计 | 225,850,406.07 | | 225,850,406.07 | 220,630,674.25 | | 220,630,674.25 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 37,658,305.89 | 37,658,305.89 |
| 2. 本期增加金额 | 6,952,614.43 | 6,952,614.43 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 44,610,920.32 | 44,610,920.32 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 15,258,498.09 | 15,258,498.09 |
| 2. 本期增加金额 | 2,742,003.04 | 2,742,003.04 |
| (1) 计提 | 2,742,003.04 | 2,742,003.04 |
| 3. 本期减少金额 | | |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 18,000,501.13 | 18,000,501.13 |
| 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 | 26,610,419.19 | 26,610,419.19 |
| 2. 期初账面价值 | 22,399,807.80 | 22,399,807.80 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 60,857,763.03 | | 6,080,801.65 | 15,520,931.87 | 82,459,496.55 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 60,857,763.03 | | 6,080,801.65 | 15,520,931.87 | 82,459,496.55 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,364,359.75 | | 4,347,616.58 | 13,719,023.25 | 26,430,999.58 |
| 2. 本期增加金额 | 465,937.74 | | 430,095.01 | 468,631.99 | 934,569.73 |
| (1) 计 | 465,937.74 | | 430,095.01 | 468,631.99 | 934,569.73 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|--------------|---------------|---------------|
| 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,830,297.49 | | 4,777,711.59 | 14,187,655.24 | 27,795,664.32 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 52,027,465.54 | | 1,303,090.06 | 1,333,276.63 | 54,663,832.23 |
| 2. 期初账面 价值 | 52,493,403.28 | | 1,733,185.07 | 1,801,908.62 | 56,028,496.97 |

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|------------|----|--|-------------|------------|--|------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | | 确认为无 形资产 | 转入当期 损益 | | |
| 合计 | | | | | | | | |

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 重庆越博传动系统有限公司 | 20,474,387.42 | | | | | 20,474,387.42 |
| 合计 | 20,474,387.42 | | | | | 20,474,387.42 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 重庆越博传动系统有限公司 | 20,474,387.42 | | | | | 20,474,387.42 |
| 合计 | 20,474,387.42 | | | | | 20,474,387.42 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 84,250.68 | 546,092.71 | 594,081.67 | | 36,261.72 |
| 厂房装修改造工程 | 4,342,724.67 | 124,095.57 | 607,036.44 | | 3,859,783.80 |
| 模具开发费 | 5,419,956.24 | 815,016.76 | 1,014,310.06 | | 5,220,662.94 |
| 合计 | 9,846,931.59 | 1,485,205.04 | 2,215,428.17 | | 9,116,708.46 |

其他说明

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

单位：元

| 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 | 62,007,166.93 | 10,855,709.22 | 67,120,666.93 | 11,622,734.21 |
| 可抵扣亏损 | 323,983,094.15 | 55,913,631.86 | 321,054,983.66 | 55,474,415.29 |
| 坏账准备 | 148,052,207.39 | 23,582,210.53 | 143,897,061.27 | 22,958,938.61 |
| 递延收益 | 4,229,403.32 | 634,410.50 | 4,229,403.32 | 634,410.50 |
| 预计负债 | 6,869,950.00 | 1,212,676.52 | 6,502,349.43 | 1,508,140.02 |
| 合计 | 545,141,821.79 | 92,198,638.63 | 542,804,464.61 | 92,198,638.63 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 21,301,764.82 | 5,325,441.20 | 21,301,764.82 | 5,325,441.20 |
| 合计 | 21,301,764.82 | 5,325,441.20 | 21,301,764.82 | 5,325,441.20 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 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 | | 92,198,638.63 | | 92,198,638.63 |
| 递延所得税负债 | | 5,325,441.20 | | 5,325,441.20 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 112,251,998.05 | 106,661,294.85 |
| 可抵扣亏损 | 523,238,008.75 | 453,782,091.82 |
| 合计 | 635,490,006.80 | 560,443,386.67 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 33,351,644.77 | 33,351,644.77 | |
| 2025 年 | 22,584,785.50 | 22,584,785.50 | |
| 2026 年 | 197,455,481.54 | 197,339,714.83 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2027 年 | 200,505,946.72 | 200,505,946.72 | |
| 2028 年 | 72,899,898.42 | | |
| 合计 | 526,797,756.95 | 453,782,091.82 | |

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------|------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 489,749.36 | | 489,749.36 | 6,254,388.19 | 5,113,500.00 | 1,140,888.19 |
| 合计 | 489,749.36 | | 489,749.36 | 6,254,388.19 | 5,113,500.00 | 1,140,888.19 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 213,072,210.71 | 215,165,900.00 |
| 抵押借款 | 81,500,000.00 | 81,500,000.00 |
| 保证借款 | 271,920,000.00 | 271,920,000.00 |
| 信用借款 | 79,000,000.00 | 79,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 25,734,744.10 | 1,867,612.27 |
| 合计 | 671,226,954.81 | 649,453,512.27 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 636,456,200.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|-------------|----------------|--------|------------------|--------|
| 江苏苏宁银行总行营业部 | 15,000,000.00 | 10.00% | 2022 年 11 月 16 日 | 15.00% |
| 江苏银行南京鼓楼支行 | 15,000,000.00 | 5.00% | 2022 年 12 月 05 日 | 7.50% |
| 江苏银行南京鼓楼支行 | 15,000,000.00 | 4.65% | 2022 年 12 月 05 日 | 6.98% |
| 江苏银行南京鼓楼支行 | 55,000,000.00 | 5.00% | 2022 年 12 月 16 日 | 7.50% |
| 南京银行和会街支行 | 110,100,000.00 | 5.02% | 2022 年 12 月 23 日 | 7.53% |
| 兴业银行南京城北支 | 21,980,000.00 | 5.22% | 2022 年 12 月 30 日 | 7.83% |

| | | | | |
|--------------------|----------------|-------|-------------|-------|
| 行 | | | | |
| 招商银行南京城东支行 | 4,488,600.00 | 5.00% | 2021年05月18日 | 7.50% |
| 中信银行南京分行 | 56,168,600.00 | 5.00% | 2022年09月22日 | 7.50% |
| 浦发银行南京分行 | 20,000,000.00 | 5.00% | 2023年01月04日 | 6.50% |
| 广发银行城西支行 | 24,000,000.00 | 5.22% | 2023年01月17日 | 6.79% |
| 广发银行城西支行 | 25,000,000.00 | 5.22% | 2023年01月19日 | 6.79% |
| 中信银行南京分行营业部 | 78,779,000.00 | 5.00% | 2023年03月14日 | 7.50% |
| 中国工商银行股份有限公司南京城西支行 | 28,200,000.00 | 5.00% | 2023年03月17日 | 7.50% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 28,920,000.00 | 5.00% | 2023年03月22日 | 6.50% |
| 兴业银行股份有限公司南京城北支行 | 16,020,000.00 | 5.22% | 2023年03月27日 | 7.83% |
| 兴业银行股份有限公司南京城北支行 | 20,000,000.00 | 5.22% | 2023年04月23日 | 7.83% |
| 中国工商银行股份有限公司南京城西支行 | 26,800,000.00 | 5.00% | 2023年05月05日 | 7.50% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 20,000,000.00 | 5.00% | 2023年05月25日 | 6.50% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 30,000,000.00 | 5.00% | 2023年06月01日 | 6.50% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 6,000,000.00 | 5.00% | 2023年06月09日 | 6.50% |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 | 20,000,000.00 | 5.00% | 2023年06月14日 | 6.50% |
| 合计 | 636,456,200.00 | -- | -- | -- |

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 采购款 | 130,671,903.96 | 136,258,845.36 |
| 长期资产购置款 | 9,060,369.43 | 9,404,486.19 |
| 其他 | 31,464,517.39 | 26,137,957.58 |
| 合计 | 171,196,790.78 | 171,801,289.13 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 材料采购款 | 81,045,120.93 | 资金紧张，无力支付 |
| 合计 | 81,045,120.93 | |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 预收合同款项 | 6,793,403.45 | 6,757,598.89 |
| 减：计入其他流动负债的合同负债 (附注 7.44) | -1,090,482.33 | -777,422.88 |
| 合计 | 5,702,921.12 | 5,980,176.01 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金 | 变动原因 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

| | | |
|--|---|--|
| | 额 | |
|--|---|--|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,971,165.21 | 33,780,060.16 | 30,345,107.54 | 19,406,117.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 587,020.50 | 2,272,275.02 | 2,197,376.45 | 661,919.07 |
| 三、辞退福利 | 3,000.00 | | | 3,000.00 |
| 合计 | 16,561,185.71 | 36,052,335.18 | 32,542,483.99 | 20,071,036.90 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,480,029.25 | 32,359,056.87 | 28,868,343.87 | 17,970,742.25 |
| 3、社会保险费 | 195,000.87 | 967,049.29 | 1,056,222.67 | 105,827.49 |
| 其中：医疗保险费 | 141,853.17 | 847,158.93 | 945,793.79 | 43,218.31 |
| 工伤保险费 | 39,910.40 | 89,820.22 | 71,102.99 | 58,627.63 |
| 生育保险费 | 13,237.30 | 30,070.14 | 39,325.89 | 3,981.55 |
| 4、住房公积金 | 498,337.00 | 453,954.00 | 325,541.00 | 626,750.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 797,798.09 | | 95,000.00 | 702,798.09 |
| 合计 | 15,971,165.21 | 33,780,060.16 | 30,345,107.54 | 19,406,117.83 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 569,399.04 | 2,125,116.78 | 2,187,020.84 | 507,494.98 |
| 2、失业保险费 | 17,621.46 | 147,158.24 | 10,355.61 | 154,424.09 |
| 合计 | 587,020.50 | 2,272,275.02 | 2,197,376.45 | 661,919.07 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,653,373.61 | 3,959,963.86 |
| 企业所得税 | 6,190.52 | 4,365,781.39 |
| 个人所得税 | 385,684.48 | 215,059.82 |
| 城市维护建设税 | 164,963.82 | 226,732.89 |
| 土地使用税 | 1,935,010.22 | 1,650,912.42 |
| 印花税 | 13,314.88 | 22,752.69 |
| 教育费附加 | 70,375.76 | 97,624.00 |
| 地方教育附加 | 2,655.22 | 19,467.72 |
| 房产税 | 2,298,665.56 | 1,837,468.04 |
| 水利建设专项资金 | | 5,040.93 |
| 合计 | 13,530,234.07 | 12,400,803.76 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 411,059,045.30 | 353,919,860.37 |
| 合计 | 411,059,045.30 | 353,919,860.37 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 应付员工报销款 | 1,778,460.92 | 3,351,275.26 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 保证金 | 2,585,855.61 | 2,814,864.24 |
| 暂借款 | 379,595,075.16 | 289,889,194.42 |
| 往来款 | 19,731,519.12 | 52,954,725.84 |
| 其他 | 7,368,134.49 | 4,909,800.61 |
| 合计 | 411,059,045.30 | 353,919,860.37 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 14,872,119.13 | 14,663,532.40 |
| 合计 | 14,872,119.13 | 14,663,532.40 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 已背书未到期票据 | 19,460,304.85 | 33,209,589.46 |
| 应交滞纳金 | 1,358,362.81 | 1,358,362.81 |
| 待转销项税额 | 841,319.09 | 841,319.09 |
| 合计 | 21,659,986.75 | 35,409,271.36 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | -- | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 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 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 43,325,566.42 | 37,085,745.40 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注7.43） | -14,872,119.13 | -14,663,532.40 |
| 合计 | 28,453,447.29 | 22,422,213.00 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 58,660,573.55 | |
| 合计 | 58,660,573.55 | |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 浙江浙商金融公司-车辆金融融资 | 58,660,573.55 | |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 未决诉讼 | 7,778,810.40 | 7,778,810.40 | |
| 产品售后维修费 | 4,254,702.93 | 6,643,614.93 | |
| 合计 | 12,033,513.33 | 14,422,425.33 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 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 | 9,764,579.68 | | 36,243.92 | 9,728,335.76 | |
| 融资租赁 | 245,203.00 | | 245,203.00 | 0.00 | |
| 合计 | 10,009,782.68 | | 281,446.92 | 9,728,335.76 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 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 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 关/与收益 相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 141,297,426.00 | | | | | | 141,297,426.00 |

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 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 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 823,843,267.43 | | | 823,843,267.43 |
| 合计 | 823,843,267.43 | | | 823,843,267.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,034,819.15 | | | 21,034,819.15 |
| 合计 | 21,034,819.15 | | | 21,034,819.15 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,069,774,575.32 | -857,762,022.30 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,069,774,575.32 | -857,762,022.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | | -185,191,547.85 |
| 加：其他因素调整 | -80,318,012.24 | 1,032,653.00 |
| 期末未分配利润 | -1,149,828,426.20 | -1,069,774,575.32 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 119,526,055.25 | 112,601,195.71 | 118,416,309.43 | 106,581,432.14 |
| 其他业务 | 1,905,235.12 | 615,444.70 | 604,399.89 | 231,856.96 |
| 合计 | 121,431,290.37 | 113,216,640.41 | 119,020,709.32 | 106,813,289.10 |

收入相关信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------------|------|------|--|---------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 1、纯电动动力总成及控制器 | | | | 32,832,836.08 |
| 2、控制类系统 | | | | 8,086,096.54 |
| 3、通信设备 | | | | 34,331,516.90 |
| 4、其他 | | | | 5,130,473.00 |
| 5、车辆运营 | | | | 41,050,367.85 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 71,481.16 | 23,447.65 |
| 教育费附加 | 30,196.61 | 11,977.40 |
| 房产税 | 461,197.52 | 229,683.51 |
| 土地使用税 | 533,139.42 | 346,843.92 |
| 车船使用税 | 13,021.04 | 10,584.02 |
| 印花税 | 65,440.36 | 142,611.90 |
| 其他 | 436.80 | 9,354.41 |
| 地方教育费附加 | 20,056.05 | 4,708.79 |
| 合计 | 1,194,968.96 | 779,211.60 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,954,413.72 | 2,556,022.47 |
| 售后服务费 | 455,753.98 | 239,416.82 |
| 运输费 | 519,407.98 | 2,411,711.94 |
| 业务招待费 | 513,069.44 | 256,757.92 |
| 其他 | 563,683.27 | 1,291,822.42 |
| 合计 | 4,006,328.39 | 6,755,731.57 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 12,514,315.04 | 11,168,959.29 |
| 中介服务费 | 2,392,336.27 | 6,803,847.93 |
| 折旧摊销费 | 5,406,373.82 | 3,164,363.90 |
| 业务招待费 | 980,765.85 | 1,913,763.51 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 676,196.91 | 444,240.99 |
| 办公费（含董事会费） | 1,944,619.37 | 1,184,977.48 |
| 租赁费 | 216,109.77 | 1,110,664.83 |
| 其他 | 3,614,637.52 | 2,400,845.01 |
| 合计 | 27,745,354.55 | 28,191,662.94 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 4,202,930.07 | 5,137,967.92 |
| 直接材料 | 466,878.89 | 4,032,874.42 |
| 累计折旧及摊销 | 3,000,910.77 | 4,100,511.49 |
| 办公费 | 151,438.17 | 35,540.50 |
| 委外研发费用 | 141,509.43 | 0.00 |
| 其他 | 342,670.87 | 198,481.41 |
| 合计 | 8,306,338.20 | 13,505,375.74 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 42,647,974.07 | 23,477,741.06 |
| 利息收入 | -4,930.75 | -27,831.36 |
| 承兑汇票贴息 | 612,904.19 | 803,852.95 |
| 手续费及其他 | -107,886.52 | 754,535.49 |
| 合计 | 43,148,060.99 | 25,008,298.14 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助 | 346,446.92 | 1,999,421.92 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -273,020.78 | -320,596.28 |
| 应收票据坏账损失 | 566,009.81 | 1,861,795.99 |
| 应收账款坏账损失 | -10,979,800.31 | -21,990,010.50 |
| 合计 | -10,686,811.28 | -20,448,810.79 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | 505,987.78 | 52,914.53 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|------|------------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 29,052.50 | | 29,052.50 |
| 其他 | 145,110.25 | 43,492.45 | 145,110.25 |

| | | | |
|----|------------|-----------|--|
| 合计 | 174,162.75 | 43,492.45 | |
|----|------------|-----------|--|

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 赔偿支出 | 481,830.00 | | 481,830.00 |
| 其他 | 167,922.25 | 47,247.46 | 167,922.25 |
| 合计 | 649,752.25 | 47,247.46 | |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|----------|
| 当期所得税费用 | 202,215.32 | 5,012.21 |
| 合计 | 202,215.32 | 5,012.21 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -86,496,367.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -12,974,455.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,939,203.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 224,075.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 96,587.95 |
| 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 | 14,795,210.94 |
| 所得税费用 | 202,215.32 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 4,930.75 | 27,831.36 |
| 政府补助及增值税退税 | 20,000.00 | 10,064,797.67 |
| 受限资金收回 | | 2,847,926.47 |
| 往来款 | 15,549,886.50 | 69,306,741.84 |
| 其他 | 22,900.61 | 46,617.95 |
| 合计 | 15,597,717.86 | 82,293,915.29 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 11,507,418.06 | 21,594,317.37 |
| 往来款 | 17,181,708.35 | 37,426,448.71 |
| 其他 | 593,148.80 | 48,753.25 |
| 合计 | 29,282,275.21 | 59,069,519.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到个人及单位借款 | 48,750,000.00 | 73,613,333.33 |
| 合计 | 48,750,000.00 | 73,613,333.33 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 收到个人及单位借款 | 9,900,000.00 | 23,222,644.72 |
| 合计 | 9,900,000.00 | 23,222,644.72 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -86,698,582.53 | -80,438,101.33 |
| 加：资产减值准备 | 10,686,811.28 | 20,146,739.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,850,705.60 | 14,800,707.36 |
| 使用权资产折旧 | 2,742,003.04 | 4,092,458.21 |
| 无形资产摊销 | 934,569.73 | 1,260,461.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,783,757.31 | 1,726,111.19 |
| 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） | -505,987.78 | -52,914.53 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 42,647,974.07 | 21,053,554.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 11,309,733.96 | 7,393,695.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -11,863,895.35 | -61,442,607.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -2,610,977.76 | 74,288,446.90 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,723,888.43 | 2,828,550.54 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,659,568.63 | 7,718,980.62 |
| 减：现金的期初余额 | 2,244,615.31 | 4,264,431.66 |
| 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 | -585,046.68 | 3,454,548.96 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 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 | 10,850,000.00 |
| 其中： | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 577,926.66 |
| 其中： | |
| 其中： | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 10,272,073.34 |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 1,659,568.63 | 2,244,615.31 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,659,568.63 | 2,244,615.31 |

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------|
| 货币资金 | 4,467,423.65 | 诉讼冻结及质押 |
| 存货 | 107,875,717.62 | 质押借款 |
| 固定资产 | 80,269,975.70 | 借款抵押及反担保 |
| 无形资产 | 34,213,161.41 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 8,847,249.82 | 借款质押 |
| 合计 | 235,673,528.20 | |

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----|----|------|-----------|
|----|----|------|-----------|

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|----------|-------------|--------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 山东城洁供应链有 | 2023年02月15日 | 4,050,000.00 | 80.00% | 现金购买 | 2023年02月15日 | 实缴注册资本 | 4,858,939.69 | -2,825,062 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-------------|------------------|--------|------|-------------|------------|-------------------|----------------|
| 限公司 | | | | | | | | .65 |
| 江苏来信吉供应链管理有限 公司 | 2023年02月15日 | 0.00 | 80.00% | 现金购买 | 2023年02月15日 | 实缴注册 资本 | 2,766,802 .93 | 765,326.4 4 |
| 唐山汇博吉通供应链管理有 限公司 | 2023年02月15日 | 2,600,000 .00 | 52.00% | 现金购买 | 2023年02月15日 | 实缴注册 资本 | 9,127,009 .22 | 857,756.7 3 |
| 河北百汇远达供应链有限公 司 | 2023年02月15日 | 5,200,000 .00 | 52.00% | 现金购买 | 2023年02月15日 | 实缴注册 资本 | 24,511,75 9.01 | 104,979.7 0 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|---------------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --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 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 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 | |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 山东城洁 | | 百汇远达 | | 唐山汇博 | | 购买日公 允价值 | 购买日账 面价值 |
|------|----------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| | 购买日公 允价值 | 购买日账 面价值 | 购买日公 允价值 | 购买日账 面价值 | 购买日公 允价值 | 购买日账 面价值 | | |
| 资产： | | | | | | | | |
| 货币资金 | 893,950.3 5 | 893,950.3 5 | 44,499.38 | 44,499.38 | 191,336.6 5 | 191,336.6 5 | 27,295.00 | 27,295.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项 | 3,840,383 .46 | 3,840,383 .46 | 4,721,608 .07 | 4,721,608 .07 | 11,937,62 8.56 | 11,937,62 8.56 | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 14,041,30 0.00 | 14,041,30 0.00 | 29,858,18 2.78 | 29,858,18 2.78 | 13,346,23 8.07 | 13,346,23 8.07 | 16,700,88 4.96 | 16,700,88 4.96 |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 其他资产 | 3,004,856 .56 | 3,004,856 .56 | 10,361,10 7.90 | 10,361,10 7.90 | 3,257,461 .06 | 3,257,461 .06 | 2,216,363 .04 | 2,216,363 .04 |
| 负债： | | | | | | | | |
| 借款 | 12,804,67 8.41 | 12,804,67 8.41 | 28,949,06 4.08 | 28,949,06 4.08 | 13,081,50 0.00 | 13,081,50 0.00 | | |
| 应付款项 | 966,008.9 6 | 966,008.9 6 | 119,773.5 0 | 119,773.5 0 | 5,347,781 .85 | 5,347,781 .85 | 18,372,00 0.00 | 18,372,00 0.00 |
| 递延所得 税负债 | | | | | | | | |
| 其他负债 | 3,654,704 .76 | 3,654,704 .76 | 7,204,078 .07 | 7,204,078 .07 | 5,070,538 .86 | 5,070,538 .86 | 580,000.0 0 | 580,000.0 0 |
| 净资产 | 4,355,098 .24 | 4,355,098 .24 | 8,712,482 .48 | 8,712,482 .48 | 5,232,843 .63 | 5,232,843 .63 | -7,457.00 | -7,457.00 |
| 减：少数 股东权益 | 301,019.6 5 | 301,019.6 5 | 3,401,991 .59 | 3,401,991 .59 | 2,511,764 .94 | 2,511,764 .94 | -1,491.40 | -1,491.40 |
| 取得的净 资产 | 4,054,078 .59 | 4,054,078 .59 | 5,310,490 .89 | 5,310,490 .89 | 2,721,078 .69 | 2,721,078 .69 | -5,965.60 | -5,965.60 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

| 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 | |
| 南京越博电驱动系统有限公司 | 南京 | 南京 | 制造业 | 83.00% | | 投资设立 |
| 深圳市越博动力系统有限公司 | 深圳 | 深圳 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京越博新能源汽车科技有限公司 | 南京 | 南京 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 重庆越博传动系统有限公司 | 重庆 | 重庆 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都畅行新能源动力科技有限公司 | 成都 | 成都 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 西安畅行智能动力科技有限公司 | 西安 | 西安 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京越博通信 | 江苏 | 江苏 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|-----|----|-----|---------|--------|------------|
| 技术有限公司 | | | | | | |
| 广东富博机电设备有限公司 | 广东 | 广东 | 制造业 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 陕西越博动力系统有限公司 | 陕西 | 陕西 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 湖北越博动力系统有限公司 | 湖北 | 湖北 | 制造业 | 51.00% | | 投资设立 |
| 河南越博动力系统有限公司 | 河南 | 河南 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 河南越博氢动力系统研究院有限公司 | 河南 | 河南 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 芜湖市越博动力新能源汽车有限公司 | 安徽 | 安徽 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京汇博吉通新能源动力科技有限公司 | 南京 | 南京 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 唐山汇博吉通供应链管理有限公司 | 唐山 | 河北 | 运输业 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 山东城洁供应链有限公司 | 日照 | 山东 | 运输业 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏来信吉供应链管理有限公司 | 连云港 | 江苏 | 运输业 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 河北百汇远达供应链有限公司 | 邢台 | 河北 | 运输业 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 南京越博 | 17.00% | -7,947,102.57 | 0.00 | -15,916,745.84 |
| 深圳富博 | 49.00% | -1,248,576.07 | 0.00 | -16,498,690.96 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 南京越博 | 316,4 | 254,2 | 570,7 | 501,7 | 18,06 | 519,8 | 324,6 | 253,5 | 578,1 | 497,1 | 10,06 | 507,2 |
| | 80,75 | 33,13 | 13,89 | 55,11 | 2,617 | 17,73 | 16,30 | 79,19 | 95,50 | 66,81 | 5,807 | 32,61 |
| | 7.03 | 3.58 | 0.61 | 5.56 | .58 | 3.14 | 8.42 | 9.91 | 8.33 | 1.47 | .66 | 9.13 |
| 深圳富博 | 84,77 | 50,47 | 135,2 | 143,6 | 20,21 | 163,8 | 83,40 | 53,36 | 136,7 | 142,8 | 19,97 | 162,7 |
| | 6,790 | 2,553 | 49,34 | 04,49 | 5,641 | 20,14 | 5,616 | 5,472 | 71,08 | 21,42 | 2,349 | 93,77 |
| | .25 | .20 | 3.45 | 9.81 | .51 | 1.32 | .10 | .57 | 8.67 | 2.46 | .65 | 2.11 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 南京越博 | 0.00 | - | - | 729.09 | 28,405,12 | - | - | 8,694,058 |
| | | 20,066,73 | 20,066,73 | | 4.45 | 8,704,369 | 8,704,369 | .90 |
| | | 1.73 | 1.73 | | | .52 | .52 | |
| 深圳富博 | 34,785,14 | - | - | 1,343,226 | 38,338,24 | - | - | - |
| | 2.57 | 2,548,114 | 2,548,114 | .44 | 0.58 | 1,861,577 | 1,861,577 | 791,354.7 |
| | | .43 | .43 | | | .91 | .91 | 7 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

10.1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

10.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及长期应收款等，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。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。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进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 32.09%（上年末为 34.43%）。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五.10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

10.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|-------------------------|-------|-------|-------|-------------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 680,438,405.89 | | | | 680,438,405.89 |
| 应付账款 | 171,196,790.78 | | | | 171,196,790.78 |
| 其他应付款 | 396,063,613.99 | | | | 396,063,613.99 |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,872,119.13 | | | | 14,872,119.13 |
| 其他流动负债 | 21,659,986.75 | | | | 21,659,986.75 |
| 租赁负债 | 28,453,447.29 | | | | 28,453,447.29 |
| 合计 | 1,312,684,363.83 | | | | 1,312,684,363.83 |

期初余额

| 项目 | 金融负债 | | | | 合计 |
|-------------|-------------------------|-------|-------|-------|-------------------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | |
| 短期借款 | 649,453,512.27 | | | | 649,453,512.27 |
| 应付账款 | 181,649,329.13 | | | | 181,649,329.13 |
| 其他应付款 | 344,071,820.37 | | | | 344,071,820.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,663,532.40 | | | | 14,663,532.40 |
| 其他流动负债 | 35,409,271.36 | | | | 35,409,271.36 |
| 租赁负债 | 22,422,213.00 | | | | 22,422,213.00 |
| 合计 | 1,247,669,678.53 | | | | 1,247,669,678.53 |

8.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无以浮动利率计息的人民币银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 二、非持续的公允价 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 值计量 | | | | |
|-----|--|--|--|--|

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

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

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

| 项目 | 期末公允价值 (元) | 估值技术 |
|----------|---------------|----------------------------|
| 其他权益工具投资 | 50,000.00 | 公允价值与账面价值差异小，故采用账面价值作为公允价值 |

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| | | | | | |
|-------|-----|------|------|---------|---------|
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业 | 母公司对本企业 |
|-------|-----|------|------|---------|---------|

| | | | | 的持股比例 | 的表决权比例 |
|--|--|--|--|-------|--------|
|--|--|--|--|-------|--------|

本企业的母公司情况的说明

根据公司公告，越博动力的控股股东、原实际控制人李占江先生及南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“越博进驰”）、南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“协恒投资”）与湖北润钿新能源汽车科技有限公司（以下简称“润钿科技”）签订了《合作协议》及《表决权委托协议》，李占江先生拟将其持有的 35,838,277 股公司股份（占上市公司股本总额的 25.36%）、协恒投资拟将其持有的上市公司 5,742,000 股股份（占上市公司股本总额的 4.06%）的表决权不可撤销地委托给润钿科技行使。本次表决权委托完成后，润钿科技将持有公司合计 29.42% 的表决权，贺靖先生成为公司实际控制人。

李占江公开声明要求撤销表决权委托协议，且已提起诉讼请求判决罢免董事长的决议无效，并撤销罢免董事的决议。法院尚未对上述诉讼做出判决，公司控制权纠纷存在不确定性。

注：2023 年 2 月 22 日，公司收到南京市建邺区人民法院送达的案号为（2023）苏 0105 民初 1058 号、（2023）苏 0105 民初 1063 号案件《传票》及《应诉通知书》等诉讼材料。李占江以“公司决议撤销纠纷”为案由起诉公司，诉请确认越博动力公司在 2022 年 12 月 7 日审议通过的《南京越博动力系统股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议》中议案一、议案三决议内容无效，诉请判令越博动力公司在 2022 年 12 月 23 日审议通过的《南京越博动力系统股份有限公司 2022 年第四次临时股东大会决议》议案二中罢免公司董事长职务决议无效，并撤销议案一、议案二中罢免公司董事的决议、议案三。该诉讼尚在诉讼程序中，具体结果以法院的裁定或判决为准。

本企业最终控制方是贺靖。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|------------------------------------|
| 南京越博进驰股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上股东 |
| 南京协恒股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 本公司股东李占江控股的公司 |
| 青岛宏伟东霖投资中心（有限合伙） | 本公司股东李占江控股的公司 |
| 武汉汇璞汽车科技合伙企业（有限合伙） | 实控人控股的公司 |
| 成都鑫祥隆汽车销售服务有限公司 | 原实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 湖北汇天隆实业集团有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 河南畅行智能动力科技有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 武汉汇创蓝天新能源车辆运营有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 湖北汇创天下新能源车辆运营有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 十堰富马工贸有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 湖北汇天隆新能源汽车有限公司 | 实控人贺靖之妹贺艳丽控制的公司 |
| 李占江 | 持股 5%以上股东 |
| 李莹 | 本公司主要股东配偶 |
| 徐雍洁 | 江苏来信吉供应链管理有限公司和山东城洁供应链有限公司持股 20%股东 |
| 唐山恒恩供应链管理有限公司 | 唐山汇博吉通供应链管理有限公司持股 48%股东 |
| 毛欣 | 河北百汇远达供应链有限公司持股 48%股东 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|-------|---------|----------|-----------|
| 十堰富马工贸有限公司 | 维修费 | | | | 88,495.58 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|-------|--------------|
| 湖北汇天隆新能源汽车有限公司 | 销售商品 | | 2,168,141.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 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 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 李占江/李莹 | 19,600,000.00 | 2020年06月11日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 4,500,000.00 | 2020年08月28日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 19,500,000.00 | 2020年09月04日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 17,700,000.00 | 2021年12月30日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 18,650,000.00 | 2021年12月30日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 30,150,000.00 | 2021年12月30日 | 2022年12月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 25,000,000.00 | 2021年12月07日 | 2022年12月05日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 15,000,000.00 | 2021年12月08日 | 2022年12月05日 | 否 |
| 李占江/李莹/李占江持有的本公司 | 55,000,000.00 | 2021年12月31日 | 2022年12月16日 | 否 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 600,000.00 股份质押 | | | | |
| 李占江/李莹 | 20,000,000.00 | 2022年01月04日 | 2023年01月04日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 28,920,000.00 | 2022年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 20,000,000.00 | 2022年06月30日 | 2023年05月25日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 30,000,000.00 | 2022年06月30日 | 2023年06月01日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 6,000,000.00 | 2022年06月30日 | 2023年06月09日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 20,000,000.00 | 2022年06月30日 | 2023年06月14日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 30,000,000.00 | 2022年09月14日 | 2023年03月14日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 30,000,000.00 | 2022年09月15日 | 2023年03月14日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 18,779,000.00 | 2022年09月15日 | 2023年03月14日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 32,200,000.00 | 2022年03月23日 | 2022年09月22日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 23,970,000.00 | 2022年03月23日 | 2022年09月22日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 21,980,000.00 | 2021年12月31日 | 2022年12月30日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 16,020,000.00 | 2022年03月28日 | 2023年03月27日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 20,000,000.00 | 2022年04月24日 | 2023年04月23日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 1,216,900.00 | 2020年11月23日 | 2021年05月18日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 4,400,000.00 | 2020年11月24日 | 2021年05月18日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 15,000,000.00 | 2021年11月17日 | 2022年11月16日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 26,800,000.00 | 2022年06月02日 | 2023年05月05日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 28,200,000.00 | 2022年09月21日 | 2023年03月17日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 24,000,000.00 | 2022年01月20日 | 2023年01月17日 | 否 |
| 李占江/李莹 | 25,000,000.00 | 2022年01月20日 | 2023年01月19日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 武汉汇璞汽车科技合伙企业（有限合伙） | 37,070,000.00 | 2023年01月01日 | 2023年06月30日 | |
| 拆出 | | | | |
| 武汉汇璞汽车科技合伙企业（有限合伙） | 33,100,000.00 | 2023年01月01日 | 2023年06月30日 | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,473,666.25 | 2,009,288.50 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 应收账款： | 成都鑫祥隆汽车销售服务有限公司 | 10,915,690.00 | 4,366,276.00 | 10,915,690.00 | 4,366,276.00 |
| | 湖北汇创天下新能源汽车运营有限公司 | 25,345.00 | 10,138.00 | 25,345.00 | 10,138.00 |
| | 十堰富马工贸有限公司 | | | 2,920,010.00 | 664,004.00 |
| | 湖北汇天隆新能源汽车有限公司 | 2,467,312.11 | 123,365.61 | 5,911,312.11 | 295,565.61 |
| | 合计 | | | 40,270,357.11 | 6,360,883.61 |
| 其他流动资产： | 河南畅行智能动力科技有限公司 | 64,532,477.53 | | 64,532,477.53 | |
| | 合计 | 64,532,477.53 | | | |
| | 合计 | | | 82,832,477.53 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款： | 十堰富马工贸有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| | 合计 | | 100,000.00 |
| 其他应付款： | 湖北汇天隆实业集团有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| | 湖北汇天隆新能源汽车有限公司 | 36,550,000.00 | 34,444,000.00 |
| | 青岛宏伟东霖投资中心（有限合伙） | 66,475,245.84 | 66,475,245.84 |
| | 河南畅行智能动力科技有限公司 | 218,109.05 | 218,565.30 |
| | 武汉汇璞汽车科技合伙企业（有限合伙） | 12,670,000.00 | 8,700,000.00 |
| | 李莹 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| | 李占江 | 28,178,711.81 | 28,178,711.81 |
| | 合计 | 151,892,066.70 | 145,816,522.95 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、李占江相关的纠纷

2023 年 2 月，公司日收到了南京市建邺区人民法院送达的案号为（2023）苏 0105 民初 1058 号、（2023）苏 0105 民初 1063 号案件《传票》及《应诉通知书》等诉讼材料，李占江向建邺区人民法院提起诉讼，请求确认 2022 年 12 月 7 日审议通过的《南京越博动力系统股份有限公司第三届董事会第十四次会议决议》中议案一、议案三决议内容无效，并撤销议案二、议案四、议案五、议案六决议之事项。

第三届董事会第十四次会议具体议案为（一）审议通过《关于罢免公司董事及董事长的议案》，公司董事会认为李占江先生不符合董事任职资格，同意罢免李占江先生的公司董事及董事长职务。罢免李占江先生的董事及董事长职务后，其不再担任公司第三届董事会下属的各专门委员会委员职务及不再代

行董事会秘书职务。本议案尚需提交公司股东大会审议；（二）审议通过《关于解聘公司总经理的议案》，公司董事会认为李占江先生不符合总经理任职资格，同意解聘公司总经理李占江的总经理职务；

（三）根据《公司法》《公司章程》等相关规定，经董事会提名委员会审核，公司董事会提名贺靖先生、周学勤先生为第三届非独立董事候选人。任期自公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过之日起至公司第三届董事会届满之日止。（四）审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘请贺靖为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日。（五）审议通过《关于应收账款转让暨关联交易的议案》，同意公司及控股子公司以总价 111,769,962.19 元将其合计拥有的应收账款（不含公司与控股子公司之间的应收账款，应收账款账面原值为 111,769,962.19 元，截至 2021 年 12 月 31 日的账面净值为 61,986,885.31 元），转让给李占江，同时，李占江先生将其支付给公司的部分转让价款 6,293 万元用于抵消公司与宏伟东霖的债务 6293 万元。并同意公司与李占江就该事项签署相关协议。关联董事李占江先生已回避表决。本议案尚需提交公司股东大会审议。（六）审议通过《关于提议召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》，同意召集公司于 2022 年 12 月 23 日（周五）下午 14:00 在公司会议室召开 2022 年第四次临时股东大会，审议经公司第三届董事会第十四次会议审议通过且尚需提交股东大会审议的议案。截至本报告日，上述诉讼尚未判决。

2、佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司买卖合同纠纷（(2023)粤 0606 民初 2371 号）

2023 年 1 月 17 日佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司以买卖合同纠纷为由向佛山市顺德区人民法院起诉本公司，诉请本公司支付货款 3,596.34 万元，并从起诉之日起至实际还款之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付利息（暂计至起诉日利息为 96.43 万元），要求被本公司接收已备料、生产的所有库存产品及原料并且承担相关诉讼费用。佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司起诉理由为被告于 2017 年开始向原告采购电动机，双方签订《采购合同》约定：本公司向佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司发出订单，佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司根据订单向本公司提供相应产品，本公司应于收到佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司发票后的 90 天内支付货款。佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司根据本公司的订单组织生产，本公司再根据自己的生产进度安排佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司发货。2017、2018 年，本公司向佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司发出了大量订单，佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司根据该些订单组织了生产，本公司未有全部提示发货，经双方协商，本公司要求佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司代为存储，双方签订了《存储协议》。但之后本公司提货数量极少，导致佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司积压了大量的库存。目前在佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司处的库存金额高 2,859.75 万元。本公司于 2020 年 4 月 29 日出具了《回款承诺函》给佛山市顺德区金泰德胜电机有限公司，对于双方已交货部分的货款 1,355.71 万元作出了付款承诺，但并未实际履行。之后本公司有通知少量发货和支付部分货款，至今已交货部分的货款仍有 736.60 万元未支

付。现本公司正在搬迁设备，存在转移资产的行为，且无正当理由超过半年未支付任何欠款。公司已对原告主张利息计提预计负债。

3、中信银行股份有限公司南京分行金融合同纠纷（2023）苏 0102 民初 3819、3820、3821、3822、3823 号

2021 年 9 月 22 日，公司与中信银行股份有限公司南京分行（以下简称“中信银行”）签订了《额度贷款合同》，约定中信向公司提供额度贷款，中信银行向公司合计放款 13494.9 万元。后公司未能按约履行还款义务，已构成违约。2023 年 3 月公司收到起诉状，中信银行请求判令立即向其偿还借款本金人民币 13494.9 万元及利息等相关费用。由于账面已经记录了上述欠款及利息，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

4、江苏银行股份有限公司南京分行金融合同纠纷(2023)苏 0102 民初 6359 号

2021 年 11 月至 17 月，公司与江苏银行股份有限公司南京分行（以下简称“江苏银行”）签订了《最高额综合授信合同》及《流动资金借款合同》，合计贷款金额 9500 万元。后公司未能按约履行还款义务，已构成违约。2023 年 4 月公司收到起诉状，浦发银行请求判令公司立即向其支付借款本金人民币 9500 万元及利息等相关费用。由于账面已经记录了上述欠款及利息，故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

5、中建七局建筑装饰工程有限公司（2023）苏 0111 诉前调 2130 号

2029 年，公司及子公司南京越博与中建七局建筑装饰工程有限公司（以下简称“中建七局”）签署了新能源汽车动力系统研发及部件生产基地项目《建设工程施工合同》，履约过程中因出现被告以资金困难为由多次拖欠工程款等各种问题，我公司被迫于 2020 年停止施工，并于 2021 年就复工事宜达成协议，被告却仍未充分履行，后多次询问被告复工事宜，至今未收到复工通知，项目至今未完工。在多次沟通复工无果后，2023 年我公司向被告送达了《关于及时开展停工结算核对的函》及结算资料，被告迟迟不予确认，我公司被迫向被告发送解除合同通知。截至起诉之日，被告仍欠付我公司工程款 21,205,696 元且未返还投标保证金，并给我公司造成经济损失。请求判令公司支付工程款及利息合计 21,410,002.59 元。

6、南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业（有限合伙）(2023)宁裁字第 1065 号

2020 年，南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业（有限合伙）与越博动力、南京越博签订《关于南京越博电驱动系统有限公司之增资认购协议》，该《增资认购协议》约定：南京越博注册资本由人民币 10000 万元增至 12048.19 万元，南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业（有限合伙）以人民币 10000 万元现金价格认购南京越博新增注册资本 2048.19 万元，享有被南京越博 17%的股权。因越博动力、南京越博未按照约定提供股权回购担保，南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业（有限

合伙) 有权要求越博动力回购南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)持有的南京越博 17%的股权, 并向南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)支付投资本金、认购价款年利率 6%的回购溢价以及股息或届时的股权价值(以两者款高者为准)。南京越博对回购价款的支付和回购义务的履行承担连带保证责任。《增资认购协议》签署后, 南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)于 2020 年 1 月 22 日向南京越博支付 10000 万元的认购价款。但并未按照协议约定办理股权回购担保手续, 也未按年支付回购溢价款, 为此南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)后续分别多次发函给越博动力、南京越博, 要求其按照约定支付回购溢价、提供股权回购担保以及回购股权等, 一直未果, 因此提出仲裁申请。南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)申请裁决越博动力回购南京浦口开发区战略新兴产业投资合伙企业(有限合伙)持有的南京越博 17%的股权并支付股权回购款 11910.16 万元及相关费用。

7、武汉市驰晟商贸有限公司借款合同纠纷(2023)苏 0102 民初 3819 号

2023 年 5 月 15 日, 公司与武汉市驰晟商贸有限公司(以下简称“驰晟商贸”)签订《最高额借款合同》, 约定驰晟商贸向公司提供额度借款, 最高额 1 亿元, 实际借款 3500 万元。后公司驰晟商贸要求提前还款, 经催告, 公司未能偿还。2023 年 7 月公司收到起诉状, 驰晟商贸请求判令公司向驰晟商贸归还借款本金人民币 35,000,000 元; 支付借款利息人民币 597383.34 元(以实际借款本金为基数, 以年利率 14.6%为标准, 自实际放款之日起暂计算至 2023 年 6 月 30 日), 请求计算至实际清偿之日; 依法判令被告武汉汇璞汽车科技合伙企业(有限合伙)、湖北汇天隆新能源汽车有限公司、湖北汇天隆实业集团有限公司、广东富博机电设备有限公司、湖北雷雨新能源汽车投资有限公司、十堰市茅箭区兆丰小额贷款有限公司、贺靖、陈丹对上述债务承担连带清偿责任; 依法判令被告周学勤、宁毅、王国勤、王国选、何少建、徐远辉对 5,000,000 元本息范围内承担连带清偿责任; 驰晟商贸对被告公司质押的账面价值为 27,811.84 万元的存货享有优先受偿权; 本案诉讼费、保全费、担保费由被告承担。

8、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行金融合同纠纷(2023)苏 01 民初 1995 号

2022 年 1 月至 6 月, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司南京分行(以下简称“浦发银行”)签订了 6 份《流动资金借款合同》, 合计贷款金额 12492 万元。后公司未能按约履行还款义务, 已构成违约。2023 年 5 月公司收到起诉状, 浦发银行请求判令公司立即向其支付借款本金人民币 12492 万元及利息等相关费用。由于账面已经记录了上述欠款及利息, 故公司未对上述案件计提额外的预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 33,431,925.70 | 7.31% | 33,431,925.70 | 100.00% | 0.00 | 34,231,925.70 | 7.85% | 34,231,925.70 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 423,895,887.40 | 92.69% | 74,895,761.11 | | 349,000,126.29 | 401,653,442.07 | 92.15% | 73,341,601.64 | 18.26% | 328,311,840.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 158,370,164.25 | 34.63% | 74,895,761.11 | 47.29% | 83,474,403.14 | 144,390,135.28 | 33.13% | 73,341,601.64 | 50.79% | 71,048,533.64 |
| 关联方组合 | 265,525,723.15 | 58.06% | | | 265,525,723.15 | 257,263,306.79 | 59.02% | | | 257,263,306.79 |
| 合计 | 457,327,813.10 | | 108,327,686.81 | | 349,000,126.29 | 435,885,367.77 | | 107,573,527.34 | | 328,311,840.43 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 南京聚能传动设备有限公司 | 66,441.50 | 66,441.50 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 安徽融智天骏新能源汽车有限公司 | 18,475,500.00 | 18,475,500.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 南京特种汽车制配厂有限公司 | 6,509,935.40 | 6,509,935.40 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 张家港市江南汽车制造有限公司 | 565,405.00 | 565,405.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 江苏陆地方舟新能源车辆股份有限公司 | 1,610,000.00 | 1,610,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 南京乐驾智能系统有限公司 | 451,500.00 | 451,500.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 苏州舜唐新能源电控设备有限公司 | 2,490,300.80 | 2,490,300.80 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 中植汽车（淳安）有限公司 | 36,043.00 | 36,043.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 厦门金龙新福达底盘 | 900,000.00 | 900,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 有限公司 | | | | 回 |
| 河南森源重工有限公司 | 220,800.00 | 220,800.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 全通新能源汽车科技股份有限公司 | 2,106,000.00 | 2,106,000.00 | 100.00% | 预计款项无法全部收回 |
| 合计 | 33,431,925.70 | 33,431,925.70 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 17,862,805.88 | 893,140.29 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 56,205,711.40 | 5,620,571.14 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 26,532,662.16 | 10,613,064.86 | 40.00% |
| 3 年以上 | 57,768,984.81 | 57,768,984.81 | 100.00% |
| 合计 | 158,370,164.25 | 74,895,761.11 | |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 89,341,904.35 |
| 1 至 2 年 | 171,781,811.40 |
| 2 至 3 年 | 105,093,906.84 |
| 3 年以上 | 91,110,190.51 |
| 3 至 4 年 | 91,110,190.51 |
| 合计 | 457,327,813.10 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|----------------|------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提的坏账准备 | 107,573,527.34 | 754,159.47 | | | | 108,327,686.81 |
| 合计 | 107,573,527.34 | 754,159.47 | | | | 108,327,686.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户 1 | 24,900,000.00 | 6.32% | |
| 客户 2 | 36,127,369.00 | 9.18% | 12,545,527.00 |
| 客户 3 | 45,920,000.00 | 11.66% | |
| 客户 4 | 60,343,871.88 | 15.33% | |
| 客户 5 | 66,600,000.00 | 16.92% | |
| 合计 | 233,891,240.88 | 59.41% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 692,806,801.83 | 644,778,989.26 |
| 合计 | 692,806,801.83 | 644,778,989.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 2,485,121.77 | 2,352,022.26 |
| 往来款 | 715,164,875.00 | 661,994,995.06 |
| 员工备用金 | 843,867.08 | 3,324,234.25 |
| 其他 | 293,664.33 | 1,011,015.69 |
| 合计 | 718,787,528.18 | 668,682,267.26 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 8,783,278.00 | | 15,120,000.00 | 23,903,278.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 1,572,551.65 | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 7,210,726.35 | | 15,120,000.00 | 22,330,726.35 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 37,023,684.19 |
| 1 至 2 年 | 135,986,970.79 |
| 2 至 3 年 | 72,960,883.48 |
| 3 年以上 | 472,815,989.72 |
| 3 至 4 年 | 472,815,989.72 |
| 合计 | 718,787,528.18 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 计提的坏账准备 | 23,903,278.00 | | 1,572,551.65 | | | 22,330,726.35 |
| 合计 | 23,903,278.00 | | 1,572,551.65 | | | 22,330,726.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 客户 1 | 往来款 | 101,592,826.18 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 14.13% | |
| 客户 2 | 往来款 | 46,856,141.42 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 6.52% | |
| 客户 3 | 往来款 | 122,213,163.37 | 1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 17.00% | |
| 客户 4 | 往来款 | 104,393,000.66 | 3 年以上 | 14.52% | |
| 客户 5 | 往来款 | 230,868,055.11 | 2-3 年 | 32.12% | |
| 合计 | | 605,923,186.74 | | 84.29% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 205,670,900.00 | | 205,670,900.00 | 185,492,900.00 | 7,721,400.00 | 177,771,500.00 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 205,670,900.00 | | 205,670,900.00 | 185,492,900.00 | 7,721,400.00 | 177,771,500.00 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--------------|----------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 南京越博新能源汽车科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 深圳市越博动力系统有限公司 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | |
| 南京越博电驱动系统有限公司 | 36,000,000.00 | | | | | 36,000,000.00 | |
| 重庆越博传动系统有限公司 | 126,071,500.00 | | | | | 126,071,500.00 | |
| 湖北越博动力系统有限公司 | 5,100,000.00 | | | | | 5,100,000.00 | |
| 南京汇博吉通供应链管理有限公司 | 0.00 | | | | | 27,899,400.00 | |
| 合计 | 177,771,500.00 | | | | | 205,670,900.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 22,049,664.67 | 18,767,933.02 | 56,623,395.60 | 68,876,563.22 |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 22,049,664.67 | 18,767,933.02 | 56,623,395.60 | 68,876,563.22 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|---------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 商品销售 | | | | 22,049,664.67 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

6、其他

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

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 505,987.78 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 346,446.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -475,589.50 | |
| 减：所得税影响额 | -120,457.50 | |
| 少数股东权益影响额 | -168,032.64 | |
| 合计 | 665,335.34 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 64.75% | -0.5666 | -0.5666 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 65.12% | -0.5713 | -0.5713 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他