

公司代码：603776

转债代码：113609

公司简称：永安行

债券简称：永安转债

# 永安行科技股份有限公司

## 2023 年年度报告

YOUON 永安行

2024 年 4 月 26 日

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙继胜、主管会计工作负责人张贤及会计机构负责人（会计主管人员）张贤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2023年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税）。截至2024年4月9日，公司总股本为229,475,141股，以此计算合计拟派发现金红利68,842,542.30元（含税）。

在实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟采用每股现金分红金额不变原则，相应调整现金分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

以上利润分配预案尚需经公司股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。请投资者注意投资风险。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	13
第四节	公司治理 .....	40
第五节	环境与社会责任 .....	55
第六节	重要事项 .....	57
第七节	股份变动及股东情况 .....	70
第八节	优先股相关情况 .....	75
第九节	债券相关情况 .....	76
第十节	财务报告 .....	79

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、永安行、集团	指	永安行科技股份有限公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
共享出行行业	指	指人们无需拥有车辆所有权，以共享和合乘方式与其他人共享车辆，按照自己的出行要求付出相应使用费的一种新兴交通业态，广义上包括了公共交通、共享自行车、共享助力自行车、共享氢能自行车等；
公共自行车系统	指	公共自行车的一种，通常采取有桩形式，是由政府或其他相关组织投入建设的一种公共交通系统，一般在市、县的居住区、商业中心、交通枢纽等人流集聚区域以及旅游景点设置租车站点，并配备一定数量的公共自行车（车体一般有 RFID 电子身份卡），通过向大众发放租车卡或通过手机移动客户端，提供共享自行车使用权的服务，同时利用物联网技术、通讯技术、计算机软件平台以及大数据分析等进行运营、调度、监控、管理；
共享单车	指	通常采取无桩形式，本身带有智能电子锁，可以与手机进行通讯，通过手机 APP 实现借还的自行车，通常直接向用户收取费用；
共享助力自行车或共享电单车	指	由电池供电驱动或骑行者脚踏驱动，带有电子卡并与智能停车架进行通讯有序投放，车速在每小时 25 公里以下，可以进行扫码或刷卡租用的两轮车；
共享氢能自行车	指	以氢气为能源，通过燃料电池的电化学反应产生电力，以骑行者脚踏为驱动，带有电子卡并与智能停车架进行通讯有序投放，车速在每小时 25 公里以下，可以进行扫码或刷卡租用的两轮车；
公共自行车系统销售	指	公共自行车系统销售商负责有桩公共自行车系统的设备投入、系统建设与安装调试，完成后直接出售给客户（一般为各地政府部门或政府相关企事业单位），不涉及系统的后续运营和管理，建设完成后的系统移交客户，由客户组织专门的运营公司来负责后期的运营服务；

公共自行车系统运营服务	指	公共自行车系统销售商不仅负责有桩公共自行车系统的设备投入和建设，并在建设完成后向客户提供系统的运营与管理服务，与此对应，客户在一定期限内（目前一般为五年）向销售商购买服务，并在服务期内支付款项；
PMRAM(压磁随机存储器)、新型存储器	指	非易失性存储芯片，兼容 DRAM 和 NAND Flash 存储芯片的技术特点，具有高速度、耐高温、高耐久性、极低功耗、存储量大等特点，未来将广泛应用于云计算、AI、IOT 等领域的产品中，特别是家电、数据中心、智能手机、新能源汽车、电池系统等产品；
非易失性（芯片）	指	存储芯片内的数据或信息在断电后仍然能够保持的特性；
耐久性（芯片）	指	存储芯片的读写次数；
智慧生活系统	指	公司为客户提供自主研发的智能管家机器人、智能锁、智能感知、管理系统等产品；
智慧生活服务	指	公司为用户安装智慧生活系统产品，并通过物联网及大数据分析技术，可对室内环境、安全监控、火灾预防、家电运行状态等信息进行采集，通过平台为用户提供服务，这种服务广泛应用于居住安全、居家养老等；
氢能自行车	指	以氢气为能源，通过燃料电池电化学反应产生电力为骑行提供助动力，内置储氢装置氢能棒，采用换氢方式，是一种安全环保的出行工具；
太阳能制充氢一体机	指	利用 PEM 的制氢原理，由电路系统、水路系统、控制系统、制氢装置、充氢装置、气液分离装置等构成，可以配置太阳能帆板，可利用市电，用纯水直接制氢并充氢，并分离出副产品氧气的一种设备；
氢能棒/固态储氢装置	指	由储氢瓶、合金粉、减压阀组成的一个储氢装置，罐内氢气主要以固态形式存在，它能够吸收自身体积 500 倍以上的氢气。常温下罐内压力小于 1MPa、体积小，可直接与太阳能制充氢一体机、氢能自行车配套使用，安全可靠；
燃料电池	指	又称氢气发电机，主要由质子膜、催化剂、电极板、供氢和散热系统等组成，以氢气和氧气作为原料，通过电化学反应产生电力和热量，使用寿命长，零件材料可回收再利用；

数字化氢能平台	指	利用数据中心、物联网通讯、APP 应用等技术，将制充氢机、储氢装置、用氢终端产品等设备联网在一个平台上，实现氢能的数字化在线监测和在线服务；
氢储能发电系统	指	一种利用氢气作为储能介质的能源储存技术，它通过将光伏或其他形式的电能转化为氢气储存，再利用氢气发电技术将氢能再次转换为电力并输送回电网，或在用户端进行发电；
IV 型碳纤维高压储氢瓶	指	是以塑料材质作为高压储氢容器内胆、外层用碳纤维缠绕包覆，可重复充装气瓶。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	永安行科技股份有限公司
公司的中文简称	永安行
公司的外文名称	Youon Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Youon
公司的法定代表人	孙继胜

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董萍	都胜珂
联系地址	江苏省常州市新北区汉江路 399 号	江苏省常州市新北区汉江路 399 号
电话	0519-81282003	0519-81282003
传真	0519-81186701	0519-81186701
电子信箱	eversafe@ibike668.com	eversafe@ibike668.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	常州市新北区汉江路399号
公司注册地址的历史变更情况	2023年11月17日，公司注册地址由“常州市新北区汉江路400号（经营场所：常州市新北区汉江路399号）”变更为“常州市新北区汉江路399号”
公司办公地址	常州市新北区汉江路399号
公司办公地址的邮政编码	213022
公司网址	www.ibike668.com
电子信箱	eversafe@ibike668.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	永安行	603776	-

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	王传文、张伟

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	545,209,369.80	677,634,103.15	677,634,103.15	-19.54	873,271,423.34
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	544,549,328.36	675,710,778.65	675,710,778.65	-19.41	872,531,184.52
归属于上市公司股东的净利润	-126,717,356.58	-67,506,345.46	-67,824,602.83	-87.71	43,844,404.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-164,603,922.22	-127,158,063.26	-127,476,320.63	-29.45	38,020,243.00
经营活动产生的现金流量净额	217,806,685.79	128,928,766.58	128,928,766.58	68.94	157,025,836.04
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,159,703,762.84	3,315,066,527.57	3,314,929,270.34	-4.69	3,396,025,670.63
总资产	4,564,900,970.67	4,679,921,805.28	4,717,126,548.15	-2.46	4,812,405,471.47

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.55	-0.29	-0.29	-89.66	0.2
稀释每股收益(元/股)	-0.55	-0.29	-0.26	-89.66	0.2
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.71	-0.55	-0.55	-29.09	0.17
加权平均净资产收益率(%)	-3.91	-2.01	-2.02	减少1.90个百分点	1.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.08	-3.78	-3.79	减少1.30个百分点	1.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(1) 归属于上市公司股东的净利润比上年度减少 87.71%，主要系收入下降及公允价值变动收益减少所致；

(2) 经营活动产生的现金流量净额比上年度增加 68.94%，主要系销售收款增加所致；

(3) 基本每股收益比上年度减少 89.66%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

(4) 稀释每股收益比上年度减少 89.66%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	124,718,382.83	151,347,152.70	134,174,066.89	134,969,767.38
归属于上市公司股东的净利润	10,188,595.11	24,327,274.24	-22,580,668.72	-138,652,557.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,001,127.93	-10,222,525.13	-26,326,946.43	-136,055,578.59
经营活动产生的现金流量净额	54,551,826.85	23,360,821.28	101,136,187.03	38,757,850.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,878,971.40		10,227,900.47	-1,190,226.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,632,235.15		4,841,270.47	10,008,444.85
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,185,000.00		61,018,000.00	3,650,000.00

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,091,708.37	6,108,197.60
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				399,681.11
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,235,387.34		-10,818,292.90	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,562,667.33		4,275,107.04	
减：所得税影响额	5,481,554.38		11,964,922.92	713,060.02
少数股东权益影响额（税后）	-102,576.29		19,052.73	5,811.83
合计	37,886,565.64		59,651,717.80	5,824,161.56

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
----	------	----

可转债资金理财收益	6,398,959.16	募集资金产生理财收益虽然与公司的日常活动无关，且存在偶发性，但公司发行股份募集资金本质上属于一种融资行为，在募集资金投入使用之前和之后，分别以理财和形成的募投项目为企业带来收益，两者只是资产以不同的形态存在从而带来不同的收益。此外，如果将募集资金产生的理财收益扣除，会导致计算净资产收益率和每股收益等指标时，出现分子和分母不匹配的结果。因此，募集资金在使用之前产生的理财收益不列为非经常性损益。
-----------	--------------	---

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,083,537,000.00	2,116,722,000	33,185,000	33,185,000
理财产品	230,000,000	500,000,000	270,000,000	15,670,986.36
其他权益工具投资	26,460,263.64	42,345,323.76	15,885,060.12	0
应收款项融资	400,000	484,794.72	84,794.72	0
合计	2,340,397,263.64	2,659,552,118.48	319,154,854.84	48,855,986.36

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司一直秉承技术创新和绿色发展，以“有阳光和水就有氢能，实现碳中和”为愿景，公司在 2018 年就把氢能产业和新型存储芯片作为未来的发展方向，六年来在新兴氢能及高端芯片产业持续的研发投入，也为永安行未来高质量发展奠定坚实基础。

报告期内，公司在稳定系统运营服务、共享出行和智慧生活业务同时，继续聚焦氢能产业，在研发、产业、应用三端发力，实施在纵深发展、向横向拓宽的转型升级方式，氢能业务总量增长较快。实现营业收入 54,520.94 万元，其中系统运营服务业务收入为 30,114.15 万元、系统销售业务收入为 2,533.55 万元、共享出行业务收入为 14,316.87 万元、智慧生活业务收入 5,411.75 万元，氢能产品销售及服务收入为 2,144.62 万元。实现归属上市公司股东的净利润为-1.27 亿元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1.65 亿元。造成亏损的主要原因是因部分客户拖延付款造成应收账款未能及时到账，公司坏账计提额度大幅增加以及计提可转债利息所致。到 2023 年底公司账面资金 9.47 亿元（其中现金 4.47 亿元，理财 5 亿元），应收款 8.78 亿元，无对外担保无大股东资金占用。永安行始终加强内控管理，特别是对现金流和资金使用的风险管理，保证公司账面有充足的现金来满足公司的发展和股东每年分红回报，公司坚信随着经济回升持续向好以及公司催款力度的加大，未来政府及国有企业等主要客户拖延的应收款将陆续收回冲正公司利润，随着氢能首次作为前沿新兴产业被写入《政府工作报告》，在国家政策支持引导下，公司氢能业务也有望进入较快增长期。

#### （一）报告期内，公司主要工作开展情况如下：

##### 1、市场拓展

报告期内，为促进氢能两轮车的快速发展，公司组织相关氢能企业编制的江苏省《氢能助力自行车通用技术要求》地方标准也经江苏省市场监督管理局批准正式实施。公司共享氢能助力自行车已经在上海临港、江苏常州、云南丽江、广东肇庆等多地为城市提供“氢出行”服务。

欧洲、日本、美洲、澳洲等海外国家把氢能助力自行车纳入到自行车管理范畴，公司目前已在欧洲、日本、美洲等地建立了销售中心，主要业务包括市场开拓和为客户提供技术服务。公司的氢能助力自行车及制氢充氢一体机已经通过 CE 测试，固态储氢装置（氢能棒）也已完成了欧洲 TÜV 的全部检测，海外市场有望成为公司氢能新的业绩增长点。

##### 2、科技研发

报告期内公司除了持续优化传统业务的共享出行系统、智能家居系统技术外，将主要资源和精力集中在氢能产品，并对新型存储芯片产品持续追加研发投资资金。

#### （1）氢能产品方面

永安行近年来在氢能两轮产业进行全维度的覆盖和前瞻性的技术布局，用领先技术打造城市氢能出行的优质方案，公司自研自产的制氢、储氢、氢燃料电池等氢能产品具备高安全、

高性能、高能量密度、长寿命的优势。公司也在积极布局氢储能产品，即将推出高安全的10KWh-50KWh的家用氢储能发电系统，为分布式电网用户提供绿色能源动力，下一步我们也将推出500-1000KWH的工业级氢储能发电系统。永安行的目标就是“有阳光和水就有永安行”，我们通过太阳能的电能把水转换成氢气并储存，然后再在需要时通过燃料电池将氢气转换为电能，实现绿色能源的循环和可持续发展，助力国家实现碳中和及能源安全的战略目标。

报告期内，公司氢能产业掌握的主要核心技术如下：

序号	核心技术名称	技术来源	应用产品
1	低压固态储氢技术	自主研发	氢能两轮车、平衡车、三轮车、制充氢一体机
2	安全快速换氢技术	自主研发	氢能自行车、平衡车、三轮车、制充氢一体机
3	智能化光伏制充氢技术	自主研发	制充氢一体机
4	分布式氢能制充储用一体化系统	自主研发	氢能自行车、平衡车、三轮车、制充氢一体机
5	数字化氢能管理平台	自主研发	氢能车系统、制充氢系统
6	氢燃料电池电堆供电方法及系统	自主研发	氢燃料电池电堆、氢能自行车、平衡车、三轮车、
7	氢燃料电池电堆管理系统	自主研发	氢燃料电池电堆、氢能自行车、平衡车、三轮车
8	氢燃料电池电堆故障诊断方法及系统	自主研发	氢燃料电池电堆、氢能自行车、平衡车、三轮车、
9	氢能源助力车及其能源系统管理方法	自主研发	氢能自行车、平衡车、三轮车
10	70Mpa 储氢气瓶生产方法	自主研发	氢能汽车、无人机
11	70Mpa 储氢气瓶产业化关键技术	自主研发	氢能汽车、无人机

## (2) 新型存储芯片产品方面

公司2018年开始就布局新型存储芯片，经过团队多年不懈的努力，公司投资的洛玛瑞芯片技术常州有限公司研发出的PMRAM（压磁随机存储器）芯片，经测试具有如下性能：

- a) 非易失性，断电后数据持久安全保留，与SRAM、DRAM相比无需浪费电量刷新，节省能量。
- b) 读/写速度小于20ns，比NAND flash快10000倍。
- c) 超低功耗小于0.1pJ/bit，是Nandflash的百分之一。
- d) 已完成超过 $10^9$ 个读写周期的耐久性测试（预计超过 $10^{12}$ 个读写周期），是Nandflash读写寿命的百万倍。
- e) 在温度高达120°的环境下可靠工作。

PMRAM（压磁随机存储器）芯片的推出，将会被广泛应用在AI人工智能、云计算、存算一体、汽车电子、智能穿戴、智能手机、物联网设备等产品上，满足了产品的高速度、低

功耗、耐久性、耐高温等功能需求。目前，该产品已经完成试生产，技术团队正在优化批量生产的技术及工艺，目标在 2025 年 5 月完成 PMRAM 新型存储器的生产工艺验证后，开始批量生产交付客户。

报告期内，芯片公司取得技术和研发成果如下：

序号	核心技术名称	技术来源	应用产品
1	薄膜制备方法及应用	自主研发	可变电容、铁电存储、内存技术等
2	电极薄膜及其制备方法	自主研发	硅片集成电路、可变电容、铁电存储、内存技术等
3	金属电极单元及其制备方法和应用	自主研发	硅片集成电路、可变电容、铁电存储、内存技术等
4	磁传感器	自主研发	生物医学（成像）、无损检测（磁特征故障）、近地表地球物理（取证、矿产勘探）、导航、速度、位置和角度传感等
5	压磁内存技术	拥有授权自主研发	智能手机摄像头模组内存存储、液晶面板内存存储、蓝牙模块内存存储、传感器内存存储、MCU、AI、云数据中心、存算一体、电脑、手机等

永安行虽然在氢能产品和新型存储芯片产品技术创新方面取得了一定进展，但截至报告期末，这些产品产生的收入占比较小。永安行坚信未来 2-3 年氢能产品的收入和新型存储芯片的业务将会较快增长，逐渐对公司收入形成较好的支撑。

### 3、主要资本运作情况

(1) 2023 年 10 月，公司并购浙江凯博压力容器有限公司，填补了公司在高压储氢气瓶的技术空缺，促进公司燃料电池等氢能系列产品未来在飞行器具、氢储能、氢能商用车等领域的发展应用。目前，浙江凯博压力容器有限公司发展稳定。

(2) 报告期内，公司投资的 Hello Inc.（以下简称“哈啰出行”）业绩增长较快，哈啰出行发展符合预期。

## （二）主要产品

### 1、氢能产品

国家氢能产业发展中长期规划及各省市氢能“十四五”发展规划明确了氢能产业在未来国家能源体系的重要地位。氢能产业链主要包括三大环节，分别为氢能制取、氢能储运、氢能应用。公司围绕这三大环节分别推出：氢能助力自行车、太阳能制氢充氢一体机、低压固态储氢装置、高压气态储氢瓶、无人机氢电池以及数字氢能数字管理系统等产品。

#### （1）氢能两轮车产品

氢能两轮车具备相对较低的成本和环保优势，适用于城市出行、共享出行、短途物流等场景，使用范围十分广泛，解决了氢能交通产品可以不依赖政府补贴就能发展的困境，公司

推出的氢能两轮车产品作为氢燃料电池终端应用的重要代表，具有续航长、补能快、综合用能成本低等优势，目前产品有：



Y600

S100

Y800

Y900

### (2) 太阳能制氢充氢一体机

该产品是继公司微型太阳能制充氢一体机后的又一款产品，可以连续充多个储氢装置，电解水制氢，无废水污染，充氢压力小于 1Mpa，氢气纯度不小于 99.99%。该产品利用太阳能光伏发电可适应不同季节和地区的需求，大幅提高了制充氢效率，为氢能消费终端产品进入千家万户提供了便捷的供氢服务。



太阳能制氢充氢一体机

### (3) 低压固态储氢装置（氢能棒）

在氢能全产业链中，氢的储运是制约我国氢能和燃料电池产业发展的关键环节，公司掌握低压固态储氢的开发、测试、验证等环节的核心技术。公司推出的低压固态氢能棒，是一种高安全、高性能、高能量密度、长寿命的储能设备，它的单位体积的储氢质量达到液态储氢的 70%。同时，配套永安行数字氢能平台及共享换氢柜可将氢能应用场景快速落地，可以轻松复制，形成整体规模化的应用推广，既能全面保障满足用户高质量的使用需求，又能助力构建氢能产业项目地区完善的氢能场景，助推当地新兴氢能产业的高质量发展。



C390-60B

#### (4) IV 型碳纤维高压储氢瓶

高压储氢瓶是一种用于储存高压氢气（压力在 15.2~70.9 兆帕之间）的设备。公司子公司浙江凯博压力容器有限公司作为在由中国第一汽车集团公司牵头、同济大学、中国科学院大连化学物理研究所等共同研发的“高比功率燃料电池发动机关键技术研究与平台开发项目”的一员，主要负责该项目中“70MPa 车载储氢系统开发”这一子课题，目前已完成研制工作。该瓶具有重量轻、压力高的特点，是未来乘用车、无人机等储氢容器的首选。该瓶工作压力为 70MPa，爆破压力 $\geq 157.5$ MPa，重量储氢率 $\geq 5\%$ Wt。

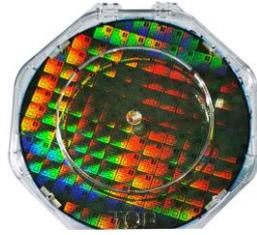
#### (5) 数字化氢能平台

为了加强公司氢能系列产品从生产端到消费端的协同管理，提高氢能终端产品的能源利用效率，公司研发出“数字化氢能平台”，在各分布式氢能站的制、充、储、运、用全流程中，构建以清洁低碳、安全高效为核心内涵的现代能源数字化管理体系，灵活满足各种条件下的氢能需求，形成一个领先的完整的氢能源数字化生态。



## 2. 新型存储芯片

PMRAM（压磁随机存储器）又称新型存储器，不仅兼容 DRAM 和 NAND Flash 存储芯片的技术特点，且具有非易失性、高速度、耐高温、高耐久性、极低功耗等特点，未来将广泛应用于云计算、AI、IOT 等领域的产品中，特别是家电、数据中心、智能手机、物联网设备、新能源汽车、电池系统等产品；



PMRAM（压磁随机存储器）的晶圆

### （三）知识产权

报告期内，公司聚焦核心技术持续构建和完善知识产权体系，新增专利授权 47 项，其中授权发明专利 10 项；新增专利申请 82 项（与氢能相关 68 项），其中发明专利 48 项。截至报告期末，公司拥有有效专利 342 项，其中授权发明专利 65 项。公司已连续两届入选全球氢能产业发明专利排行榜（前 100 名）。

报告期内获得的知识产权如下：

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	48	10	310	65
实用新型专利	22	25	301	235
外观设计专利	12	12	86	42
软件著作权	13	13	90	90
<b>合计</b>	<b>95</b>	<b>60</b>	<b>787</b>	<b>432</b>

注：专利累计获得数量为有效专利数量。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）氢能行业

2023 年全球国家级氢能规划继续增多，根据已有信息统计，14 个国家首次推出国家氢能战略，另有美国、日本、德国更新了其氢能战略，绿氢或清洁氢产能及利用目标上调。中国具有风、光、水的可再生能源的巨大优势，这些可再生能源的充分利用将是中国能源安全的首选。2023 年国家部委发布的氢能相关政策（包括重要会议指示）共 52 项。其中发布政策最多的三个部门（含多部委联合发布）分别为工信部（20 项）、国家能源局（19 项）、国家发改委（14 项），2024 年国家能源局发布《2024 年能源工作指导意见》要求加快推进氢能技术创新和产业发展，拓展氢能应用市场。利用风、光、水可再生能源来制取氢能，把氢能作为物质能源来进行储存，在电力输出不足时利用氢气通过燃料电池转换为电能将成为国家战略。

#### 1、氢能两轮车产业

随着 2019 年 4 月发布《电动自行车安全技术规范》的实施，两轮车市场将迎来新一轮换购潮，公司研发的氢能助力自行车电池系统通过了火烧、高空坠落等多种安全测试，氢能两轮车以其安全、快速、舒适、方便且零污染的特性，既可满足日常通勤需求又适用于短途骑行运动，为人们提供代步、休闲运动、交通出行等功能，将成为消费者通勤工具的最佳选择之一。随着整个产业的发展，氢能两轮车的市场将较快增长。

## 2、氢燃料电池行业

氢燃料电池是以氢为燃料，通过电化学反应，将氢燃料中的化学能转化为电能的装置。与传统的化石燃料发动机相比，氢燃料电池具有无污染、噪音低、能量转换效率高的优点。氢燃料电池是氢能高效利用的主要方式，横跨电力、供热和燃料动力三个领域，氢燃料电池的技术发展在目前全球能源结构变革中占有重要的地位。

近年来，中国氢燃料电池行业受到各级政府的高度重视和国家产业政策的重点支持。国家陆续出台了多项政策，鼓励氢燃料电池行业发展与创新，如《氢能产业发展中长期规划（2021-2035年）》《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》《关于组织开展“十四五”第一批国家能源研发创新平台认定工作的通知》等产业政策为氢燃料电池行业的发展提供了明确、广阔的市场前景，在政策的推动下，未来我国氢能源行业将进一步扩大市场，氢燃料电池的应用市场前景广阔。

## 3、氢储能行业

氢储能是新型储能中的重要组成部分，氢储能具有高效、清洁、可持续的特点，氢储能正在得到国家层面的强力支持和积极推动。国家发展改革委、国家能源局相继发布了《“十四五”新型储能发展实施方案》、《关于加强电网调峰储能和智能化调度能力建设的指导意见》等多项政策。与其他储能机制相比，氢储能能量密度高、运行维护成本低、存储时间长、无污染、与环境兼容性好，是一种理想的绿色储能技术。且氢储能相比锂电池、钠电池等化学电池储能方式具有容量增减适应性强、大容量、储能成本低等优势，尤其适用于分布式大规模储能。氢储能行业的发展前景十分广阔，预计在未来几年内将实现显著增长。

公司也在积极布局氢储能产品，即将推出高安全的 10KWh-50KWh 的家用氢储能发电系统，下一步我们也将推出 500-1000KWH 的工业级氢储能发电系统。永安行的目标就是“有阳光和水就有永安行”，我们通过太阳能的电力把水制成氢并储存，在电力不足时将储存的氢气通过燃料电池再转换成电，实现绿色能源的循环和可持续发展，助力国家实现碳中和及能源安全的战略目标。

### （二）共享出行行业

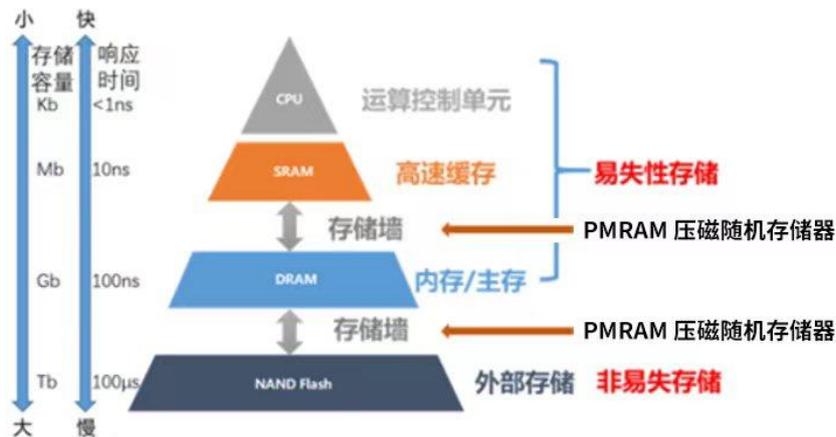
共享出行契合中国城市建设及居民出行需求，随着共享经济相关政策的出台，如《绿色产业指导目录》《电动自行车安全技术规范》，共享电单车的行业规范和行业标准得到制定，共享电单车明显更加便捷、优惠，共享出行的发展前景依然明朗。

受宏观环境影响，公司公共自行车项目增量不足、存量缩减，但永安行始终坚持“有桩有序”的运营模式，在公共自行车的基础上，推出有桩有序的共享电动车和共享氢能自行车，组成了永安行在城市中独特的共享出行体系，形成全链路智能化运营，生态化协同，线下规范化车辆管理的经营管理模式，满足用户需求的同时维护好城市环境。在双碳目标以及消防安全下，越来越多地方政府愿意开放市场推动共享氢能两轮车的落地，这样也将加速市场订单的放量，助推氢能两轮车向规模化、商业化方向持续发展。

### （三）存储芯片行业

根据世界半导体贸易统计组织(WSTS)的数据, 2022 年全球半导体市场规模为 5,740.84 亿美元, 其中存储芯片市场规模为 1,297.67 亿美元, 占整个半导体行业的 23%。虽然 2023 年整体市场需求疲软, 但随着物联网、5G、汽车电子等下游领域的继续推动对于存储芯片的需求, 从中长期来看, 市场需求将保持增势, 预计 2027 年将达 2,630 亿美元。

近年来, 随着 AI、GPU、存算一体、MCU 等芯片技术的发展, 传统以 SRAM、DRAM、NANDflash 等以冯诺依曼计算架构的三级存储芯片间传输形成的“存储墙”问题越来越突显(见下图), 主要表现在速度慢、功耗大、寿命短等方面, 市场迫切需要一款新型存储芯片来取代 SRAM、DRAM、NANDflash 组成的数据传输的存储系统。公司布局的 PMRAM(压磁随机存储器)芯片, 有望成为新型存储芯片的代表, 将被首选在人工智能 AI、云计算、存算一体、汽车电子、智能穿戴、智能手机、物联网设备等产品, 市场前景广阔。



常见的存储系统

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司主要业务

公司的主要业务是基于物联网和数据云技术的共享出行系统的研发、销售、建设、运营服务, 同时依托永安行平台通过永安行 APP 向消费者提供共享出行服务、智慧生活服务以及分布式氢能数据平台业务。主要代表产品包括公共自行车系统、共享电动车系统、共享氢能自行车系统、等共享出行平台服务, 制充氢一体机、氢能自行车、燃料电池等氢能产品以及酒店智能门锁系统等产品的销售和服务。

### （二）公司经营模式

公司目前已经形成以大数据平台为核心; 以 BOSS 系统为智能运营抓手; 以永安行 APP 为终端; 为客户提供出行服务。同时公司也通过经互联网平台和经销商推广销售公司的产品, 形成公司如下收入模式:

### 1、共享出行平台业务的收入模式

公司在城市提供固定点的自行车、电动车、氢能自行车等共享出行工具，通过永安行 APP 向用户提供共享出行服务的业务，按分时租赁的形式获取收入。

### 2、公共自行车系统运营服务模式

公司提供包括公共自行车系统、公共电动车系统等运营服务，即公司除了系统的设计、开发，相关设备和组件的采购、生产，系统的建设、安装、调试外，还在建设完成后持续提供系统的运营与管理服务，客户可以向公司连续购买服务，并在服务期内按照合同约定支付服务款项。

### 3、共享出行产品的销售模式

公司向客户提供出行产品包括公共自行车及系统、共享电动自行车及系统等产品以及相关组件，负责相关设备和组件的采购、生产、系统的建设、安装，之后直接将定制完成的系统出售和移交给客户。

### 4、智慧生活业务的收入模式

公司基于永安行共享出行平台的技术和业务基础，为客户提供自主研发的智能管家机器人、智能锁、智能感知、管理系统等产品，通过物联网及数据云技术，对室内环境、安全监控、火灾预防、家电运行状态等信息进行数据采集，再通过永安行平台为用户提供服务。这种业务一方面向用户销售系统产品，另一方面可为终端客户提供“套餐+定制化”的交互场景应用服务，为用户打造全新的智慧生活方式，这种服务广泛应用于居住安全、居家养老服务等。

### 5、氢能产品销售及服务收入模式

基于永安行共享出行平台的业务基础，一方面为客户提供共享氢能自行车出行，按分时租赁的形式获取收入。另一方面公司向客户销售氢能自行车、制充氢一体机、燃料电池、固态储氢棒、储氢设备等氢能产品以及提供换氢服务等业务获取收入。

永安行通过共享氢能自行车出行服务收入，来扩大自身氢能产业链，带动燃料电池、制充氢一体机、固态储氢棒的销售需求，随着规模的扩大，氢能产业链的生产成本也会持续下降，提高公司的毛利率和市场竞争力。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司布局氢能产业，初心是把氢能技术应用到交通出行，不仅实现交通出行的零碳排放，而且把太阳能转化为氢并储存，以实现可再生能源的循环利用，实现有阳光和水就有氢能的愿景。同时氢燃料电池在产品寿命结束后可回收再利用，形成低碳环保的循环经济。公司在两轮氢能产业领域掌握了一系列具有自主知识产权的核心技术，大部分核心技术均已达到国际领先或国内领先水平。

公司以基于物联网和数据云技术的共享出行系统的优势，公司围绕氢能产业的战略规划，快速打造分布式数字化氢能平台，建立一个从绿色氢的生产、充装到使用的生态体系，加速能源转型，实现氢能制充储用一体化和数字化。

## 永安行分布式数字化氢能平台



公司核心竞争力：

### 1、氢能产业先发优势

公司于 2018 年布局氢能产业后持续投入研发，不断创新，超前布局，建立了氢能自行车设计中心及组装生产线、燃料电池研发中心及智能化生产线、低压固态储氢研发中心及制造生产线、太阳能制充氢一体机研发中心及制造生产线、大功率燃料研发中心等，完成了全产业链的布局，大大降低产品的制造成本，同时公司共享氢能自行车系统已经在江苏常州、上海临港、云南丽江、广东肇庆等地运营。公司自行研发的“数字化氢能平台”，将制氢工厂、加氢站、氢气储存运输、氢能用户终端应用等高大难的问题进行分解，一体化地解决，使得氢能产品及服务进入家庭并在消费端市场开始销售。

### 2、技术创新的优势

公司自成立以来始终坚持自主研发和技术创新，设有江苏省企业技术中心、江苏省工程技术研究中心、江苏省工业设计中心和江苏省研究生工作站。截至报告期末，公司拥有有效专利 342 项，其中授权发明专利 65 项。公司已连续两届入选全球氢能产业发明专利排行榜（前 100 名）。公司主导或参与了 21 项技术和服务标准的制修订工作。报告期内，由公司主导起草的江苏省地方标准《氢能助力自行车通用技术要求》于 2023 年 9 月 22 日发布，10 月

22 日正式实施。该标准的出台，填补了我国乃至全世界政府在氢能自行车领域的标准空白，成为推动氢能自行车产业高质量发展的基石。

我国《氢能产业中长期规划（2021-2035 年）》明确指出，氢能是战略性新兴产业和未来产业重点发展方向。氢能作为新质生产力的重要方向之一，在“新”、“质”、“生产力”三个方面正全力推进。作为国家重点支持发展的清洁能源，氢能自行车、制充氢一体机等氢能终端产品将逐步走进人们的生活，市场需求未来会快速增长，而公司在这个行业布局早、进展快，相信未来将会长期保持行业的技术领先优势。

### 3、新型存储芯片的颠覆创新先发优势

公司在 2018 年就开始布局 PMRAM（压磁随机存储器）新型存储芯片，研发团队多年以来从芯片架构、原子层材料结构重组、光刻制造工艺等多个方面，经过反复的技术重构和验证，已实现了 PMRAM（压磁随机存储器）新型存储芯片在读写速度、读写寿命、功耗、抗干扰等方面的技术突破和创新，这些技术创新未来将使得 PMRAM（压磁随机存储器）新型存储芯片的产品将领先同类产品，提高了产品的竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营收 54,520.94 万元，同比减少 19.54%；归属上市公司股东的净利润为-12,671.74 万元，同比减少 87.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-16,460.39 万元，同比减少 29.45%；归属于上市公司股东净资产为 31.60 亿元，同比减少 4.69%；基本每股收益-0.55 元/股，扣除非经常性损益后基本每股收益-0.71 元/股。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	545,209,369.80	677,634,103.15	-19.54
营业成本	478,945,150.88	587,876,533.12	-18.53
销售费用	10,127,488.68	9,238,487.43	9.62
管理费用	34,718,007.13	27,652,515.93	25.55
财务费用	41,236,263.80	28,831,659.26	43.02
研发费用	34,957,035.19	43,129,630.94	-18.95
经营活动产生的现金流量净额	217,806,685.79	128,928,766.58	68.94
投资活动产生的现金流量净额	-425,354,291.84	-537,962,211.45	20.93
筹资活动产生的现金流量净额	-50,113,812.13	-13,750,992.33	-264.44

财务费用变动原因说明：财务费用较去年增加 43.02%，主要系利息收入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较去年增加 68.94%，主要系销售收款增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 264.44%，主要系分配股利所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务收入为 54,520.94 万元，比上年度减少 19.54%；主营业务成本为 47,894.52 万元，比上年度减少 18.53%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
共享出行	469,645,677.10	422,104,310.50	10.12	-24.51	-22.83	减少 1.95 个百分点
智慧生活	54,117,461.47	41,137,864.45	23.98	3.36	6.81	减少 2.46 个百分点
氢能行业	21,446,231.23	15,702,975.93	26.78	582.19	567.80	增加 1.58 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
系统销售业务收入	25,335,475.60	23,439,895.06	7.48	-29.54	-27.20	减少 2.98 个百分点
系统运营服务业务收入	301,141,515.69	262,056,660.13	12.98	-28.80	-26.94	减少 2.22 个百分点
共享出行业务收入	143,168,685.81	136,607,755.31	4.58	-12.28	-12.50	增加 0.24 个百分点
智慧生活业务收入	54,117,461.47	41,137,864.45	23.98	3.36	6.81	减少 2.46 个百分点
氢能销售及收入	21,446,231.23	15,702,975.93	26.78	582.19	567.80	增加 1.58 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
华东	459,494,027.15	407,095,826.98	11.40	-23.16	-24.13	增加 1.13 个百分点
华北	7,743,354.51	6,750,421.65	12.82	19.07	61.71	减少 22.98 个百分点
华中	35,086,393.69	36,331,526.35	-3.55	-0.51	47.42	减少 33.67 个百分点
西北	5,587,655.39	5,928,405.22	-6.10	11.68	66.42	减少 34.90 个百分点
东北	8,450,968.24	4,876,334.82	42.30	-9.22	1.13	减少 5.90 个百分点
西南	12,997,940.08	9,103,105.27	29.97	1,262.05	1,105.62	增加 9.09 个百分点
华南	3,222,536.93	1,279,640.07	60.29	-18.02	-32.88	增加 8.79 个百分点
国外	12,626,493.81	7,579,890.52	39.97	-32.27	-33.71	增加 1.30 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

#### 主营业务分行业：

(1) 氢能行业收入较上年度增加 582.19%，主要系氢能产品及服务的需求增加所致；

#### 主营业务分产品：

(1) 氢能销售及服务收入较上年度增加 582.19%，主要系氢能业务增长所致；

#### 主营业务分地区：

(1) 西南地区收入较上年度增加 1,262.05%，主要系该地区系统销售收入增长所致；

(2) 国外地区收入较上年度减少 32.27%，主要系智慧生活业务国际市场收入下降所致。

### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用  不适用

### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
共享出行	系统集成、安装成本、折旧摊销成本、维修保养、人工等	422,104,310.50	88.13	547,011,539.50	93.05	-22.83	
智慧生活	安装成本、原材料、人工等	41,137,864.45	8.59	38,513,557.19	6.55	6.81	
氢能行业	安装成本、原材料、人工等	15,702,975.93	3.28	2,351,436.43	0.40	567.80	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
系统销售业务收入	系统集成、安装成本	23,439,895.06	4.89	32,197,236.39	5.48	-27.20	
系统运营服务业务收入	长期待摊费用摊销及人工等	262,056,660.13	54.72	358,696,512.59	61.02	-26.94	
共享出行业务收入	安装成本、系统集成、车辆折旧、维修保养、人工等	136,607,755.31	28.52	156,117,790.52	26.56	-12.50	
智慧生活业务收入	安装成本、原材料、人工等	41,137,864.45	8.59	38,513,557.19	6.55	6.81	
氢能销售及收入	安装成本、原材料、人工等	15,702,975.93	3.28	2,351,436.43	0.40	567.80	

#### 成本分析其他情况说明

##### 成本分行业：

(1) 氢能行业收入中安装成本、原材料、人工等较上年度增加 567.80%，主要系氢能业务增长所致；

##### 成本分产品：

(1) 氢能销售及收入中安装成本、原材料、人工等较上年度增加 567.80%，主要系氢能业务增长所致。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,757.98 万元，占年度销售总额 19.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 5,335.71 万元，占年度采购总额 18.94%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
销售费用	10,127,488.68	9,238,487.43	9.62
管理费用	34,718,007.13	27,652,515.93	25.55
研发费用	34,957,035.19	43,129,630.94	-18.95
财务费用	41,236,263.80	28,831,659.26	43.02

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,957,035.19
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	34,957,035.19
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.41
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	313
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.19
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	13
本科	125
专科	175
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	55
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	186
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	60
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	12
60 岁及以上	0

## (3). 情况说明

适用  不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

## 5. 现金流

适用  不适用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	217,806,685.79	128,928,766.58	68.94
投资活动产生的现金流量净额	-425,354,291.84	-537,962,211.45	20.93
筹资活动产生的现金流量净额	-50,113,812.13	-13,750,992.33	-264.44

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	447,030,225.71	9.79	753,428,855.55	16.10	-40.67	注 1
应收票据	5,049,914.00	0.11	2,700,000.00	0.06	87.03	注 2

预付款项	7,507,535.52	0.16	21,244,014.58	0.45	-64.66	注 3
一年内到期的非流动资产	1,081,316.61	0.02	-	-	100.00	注 4
长期应收款	24,824.60	0.00	-	-	100.00	注 5
长期股权投资	76,880,250.29	1.68	31,616,036.82	0.68	143.17	注 6
其他权益工具投资	42,345,323.76	0.93	26,460,263.64	0.57	60.03	注 7
在建工程	2,121,290.30	0.05	20,543,758.98	0.44	-89.67	注 8
使用权资产	1,921,489.99	0.04	5,793,276.61	0.12	-66.83	注 9
商誉	126,754,266.48	2.78	-	-	100.00	注 10
长期待摊费用	27,194,181.07	0.60	42,086,215.89	0.90	-35.38	注 11
递延所得税资产	8,570,037.35	0.19	23,053,229.94	0.49	-62.83	注 12
其他非流动资产	240,000.00	0.01	1,877,786.50	0.04	-87.22	注 13
短期借款	10,011.00	0.00	-	-	100.00	注 14
应付股利	12,399,858.00	0.27	-	-	100.00	注 15
租赁负债	-	-	4,520,374.03	0.10	-100.00	注 16
递延收益	5,062,938.43	0.11	-	-	100.00	注 17
其他非流动负债	50,160,000.00	1.10	-	-	100.00	注 18
其他综合收益	8,957,835.67	0.20	3,305,599.11	0.07	170.99	注 19

#### 其他说明

- 注 1: 货币资金较上年度减少, 主要系理财资金重分类所致
- 注 2: 应收票据较上年度增加, 主要系收到银行承兑汇票增加所致;
- 注 3: 预付款项较上年度减少, 主要系预付材料款减少所致;
- 注 4: 一年内到期的非流动资产较上年度大幅增加, 主要系长期应收款重分类所致;
- 注 5: 长期应收款较上年度大幅增加, 主要系长期租赁增加所致;
- 注 6: 长期股权投资较上年度大幅增加, 主要系对联营企业的投资所致;
- 注 7: 其他权益工具投资较上年度增加, 主要系对联营企业的投资所致;
- 注 8: 在建工程较上年度减少, 主要系在建项目减少所致;
- 注 9: 使用权资产较上年度减少, 主要系相关租赁合同减少所致;
- 注 10: 商誉较上年度大幅增加, 主要系收购浙江凯博所致;
- 注 11: 长期待摊费用较上年度减少, 主要系运营服务项目设备摊销所致;
- 注 12: 递延所得税资产较上年度减少, 主要系可抵扣所得税减少所致;
- 注 13: 其他非流动资产较上年度减少, 主要系预付设备款减少所致;
- 注 14: 短期借款较上年度大幅增加, 主要系银行借款增加所致;
- 注 15: 应付股利较上年度大幅增加, 主要系股东分红增加所致;
- 注 16: 租赁负债较上年度大幅减少, 主要系租赁费用减少所致;
- 注 17: 递延收益较上年度大幅增加, 主要系与资产相关的政府补助增加所致;
- 注 18: 其他非流动负债较上年度大幅增加, 主要系应付款项增加所致;
- 注 19: 其他综合收益较上年度大幅增加, 主要系参股公司汇率变动所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 25,792,051.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.57%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
其他货币资金	6,345,118.00	6,345,118.00	冻结	涉诉冻结
其他货币资金	2,000.00	2,000.00	冻结	ETC 押金
其他货币资金	2,026,130.00	2,026,130.00	保证	保函保证金
其他货币资金	836.83	836.83	保证	承兑汇票保证金账户利息
银行存款	160,050,000.00	160,050,000.00	保证	大额存单
固定资产	5,061,445.75	5,061,445.75	抵押	抵押借款
无形资产	646,685.50	646,685.50	抵押	抵押借款
合计	174,132,216.08	174,132,216.08		/

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业情况分析详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）行业情况说明”。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末，公司直接对外投资情况如下表所示：

公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
苏州自由运动科技有限公司	系统运营服务	100.00%
南通永安公共自行车有限公司	系统运营服务	100.00%
常州永安公共自行车运营有限公司	系统运营服务	100.00%
永安公共服务布市有限责任公司 (Blagoveshchensk EVERS SAFE Public Service Co.,LTD.)	系统运营服务	100.00%
永安(开曼)投资有限公司 (Youon (Cayman)Investment Co., Ltd.)	投资服务	100.00%
安徽永安低碳环保科技有限公司	自行车生产	100.00%
淮南永科交通科技有限公司	系统运营服务	100.00%

泉州永安行科技有限公司	系统运营服务	100.00%
南平永安行科技有限公司	公共自行车运营服务	63.60%
江苏小安汽车科技有限公司	电动汽车租赁服务	100.00%
常州永安行智慧科技有限公司	智慧生活、居家服务、百货零售等业务	83.33%
常州科新永安电子锁有限公司	智能锁研发制造和销售	100.00%
安庆盛安科技有限公司	系统运营服务	100.00%
永安行常州文化旅游有限公司	广告及旅游服务	100.00%
常州永安行智能制造有限公司	生产制造	100.00%
常州永安行氢能科技有限公司	氢能源业务的研发和制造	53.1830%
盐城胜安交通科技发展有限公司	共享出行服务	100.00%
江苏永安行储氢科技有限公司	氢能源的研发和制造	100.00%
永安行（上海）氢能科技有限公司	氢能源业务销售推广	100.00%
常州瑞蓝克思生物科技有限公司	第二类医疗器械销售、租赁	100.00%
深圳氢然科技有限公司	氢能源业务销售推广	100.00%
永安行（北京）氢能科技有限公司	氢能源业务销售推广	100.00%
永安行（丽江）智能科技有限公司	氢能源业务销售推广	100.00%
江苏永安行芯片科技有限公司	集成电路芯片的制造及销售	66.67%
浙江凯博压力容器有限公司	复合材料缠绕气瓶的制造、销售等	88.00%
江苏哈啰普惠科技有限公司、Hello Inc.	共享单车技术开发、运营服务	6.0609%
英雄永安行私营有限公司 (Hero Youon Private Limited)	共享出行设备开发、运营服务	49.00%
上海鑫阙合添私募投资基金合伙企业 (有限合伙)	股权投资、投资管理、资产管理	13.2979%
洛玛瑞芯片技术常州有限公司	集成电路芯片及产品的研发和销售	13.3966%
共青城广慧绿能壹号创业投资合伙企业 (有限合伙)	股权投资、投资管理、资产管理	19.4175%
安徽永安公共自行车系统科技有限公司	共享出行设备制造、销售和服务	20.00%
华维检测技术（苏州）有限公司	检验检测服务、认证服务等	10.00%

说明：（1）截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有江苏哈啰普惠科技有限公司的名义股权比例为 23.2559%，通过 Hello Inc. 实质持有哈啰普惠股权比例为 6.0609%。

（2）截至 2023 年 12 月 31 日，公司直接及间接持有洛玛瑞芯片技术常州有限公司的股权比例合计为 35.45%。

（3）固安县盛安科技有限公司于 2023 年 3 月 10 日完成注销；安徽永安行交通科技有限公司于 2023 年 12 月 29 日完成注销。

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
浙江凯博压力容器有限公司	复合材料缠绕气瓶的制造、销售等	否	收购	16,720.00	88.00%	是	-	自有资金	无	-	已完成	-	137.74	否	2023-10-23	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
合计	/	/	/	16,720.00	/	/	/	/	/	/	/		137.74	/	/	/

注：公司分别于 2023 年 10 月 23 日、2023 年 10 月 25 日、2023 年 11 月 8 日，披露了《关于收购浙江凯博压力容器有限公司 88% 股权的公告（2023-052）》《关于收购浙江凯博压力容器有限公司 88% 股权的补充公告（2023-054）》及《关于收购浙江凯博压力容器有限公司 88% 股权的补充及进展公告（2023-058）》。

## 2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他 1	2,083,537,000	33,185,000						2,116,722,000
其他 2	230,000,000				1,507,001,000	1,237,001,000		500,000,000
合计	2,313,537,000	33,185,000			1,507,001,000	1,237,001,000		2,616,722,000

注：上表资产类别“其他 1”为权益工具投资—江苏哈啰普惠科技有限公司、Hello Inc.，“其他 2”为理财产品。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

1、上海銮阙合添私募投资基金合伙企业（有限合伙）

公司于2021年3月投资上海銮阙合添私募投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海合添”），上海合添已在中国证券投资基金业协会完成备案登记，备案编码为SNJ843，具体请见公司于2023年1月12日披露的《关于公司参与私募基金设立、认购及进展的公告（2023-002）》。

报告期内，公司完成出资1,000万元。截至报告期末，公司累计出资3,500万元。

2、共青城广慧绿能壹号创业投资合伙企业（有限合伙）

公司于2023年1月参与设立共青城广慧绿能壹号创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“绿能壹号”）。报告期内，绿能壹号完成了工商登记，并在中国证券投资基金业协会完成备案登记，备案编码为SZT178，具体请见公司分别于2023年1月12日、2023年4月11日披露的《关于公司参与私募基金设立、认购及进展的公告（2023-002）》《关于公司参与私募基金设立的进展公告（2023-008）》。

报告期内，公司完成出资396.1170万元。截至报告期末，公司累计出资396.1170万元。

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	关联关系	总资产	净资产	营业收入	净利润
苏州自由运动科技有限公司	系统运营服务	500	全资子公司	3,915.73	1,025.38	2,498.38	16.95
南通永安公共自行车有限公司	系统运营服务	301	全资子公司	769.89	693.47	311.32	-425.44
常州永安公共自行车运营有限公司	系统运营服务	200	全资子公司	7,808.00	3,740.90	6,153.41	-120.03
安徽永安低碳环保科技有限公司	自行车生产	500	全资子公司	4,086.93	3,159.51	5,376.62	258.65
淮南永科交通科技有限公司	系统运营服务	2,000	全资子公司	3,171.39	2,950.64	-13.32	-165.65
安徽永安行交通科技有限公司	系统运营服务	500	全资子公司	-	-	171.70	154.75
江苏小安汽车科技有限公司	电动汽车租赁服务	12,200	全资子公司	21,426.87	9,144.43	577.69	-740.56
常州永安行智慧科技有限公司	智慧生活、居家服务、百货零售等业务	3,000	控股子公司	866.56	844.16	16.29	-183.09
常州科新永安电子锁有限公司	智能锁研发制造和销售	2,000	全资子公司	6,046.51	3,163.38	5,607.13	521.35
安庆盛安科技有限公司	系统运营服务	5,000	全资子公司	1,057.29	1,021.58	934.55	75.77
常州永安行智能制造有限公司	生产制造	1,000	全资子公司	1,704.79	280.19	3,642.27	18.52
常州永安行氢能科技有限公司	氢能业务的研究和制造	714.513556	控股子公司	2,849.88	2,723.53	656.91	-787.14
盐城胜安交通科技发展有限公司	共享出行服务	100	全资子公司	698.29	634.32	1,662.03	248.42
浙江凯博压力容器有限公司	复合材料缠绕气瓶的制造、销售等	1,239.9858	控股子公司	5,826.41	3,185.19	469.78	137.74
江苏交安汽车科技有限公司	电动汽车租赁服务	2,000	孙公司	1,332.66	1,331.31	-	-148.67
苏州速风汽车科技有限公司	电动汽车租赁服务	1,000	孙公司	55.68	-408.45	-0.04	-153.98
常州小安汽车服务有限公司	电动汽车租赁服务	200	孙公司	669.87	-1,240.30	264.23	-234.15
江苏小安网约车服务有限公司	网约车服务	1,000	孙公司	135.81	-771.31	48.73	-203.99
常州金坛久安智慧科技有限公司	共享出行业务	200	孙公司	403.02	224.57	349.26	-146.67

注：上表中安徽永安行交通科技有限公司于 2023 年 12 月 29 日完成注销。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

当前世界经济以及中国经济都已进入调整期，人工智能、新能源、新材料、高端芯片设计与制造、航空航天等产业将是中国未来经济增长的新动能，这些产业不仅仅拉动中国大市场的内需带动中国的经济发展，而且也推动世界经济的发展，特别是增加中国高端产品出口的技术含量。

氢能不可或缺，氢能作为国家新型能源体系建设重点布局的产业，在交通领域可以减少汽油、柴油消费，在工业领域可以减少煤炭等化石能源消费，在减少污染物排放方面具有重要作用，又可作为大规模、长周期、跨季节储能方式，产业前景广阔，但目前仍面临不少挑战。

人工智能产业核心技术的研发已成为世界各国关注的焦点，而人工智能的技术核心是算法和数据存储，而数据存储的核心就是高速、低功耗、大容量、长寿命、高安全的新型存储芯片，新型存储器的技术核心就是原子层材料的创新组合和制造加工。

因此，未来世界经济的竞争就是科技生产力的竞争，而竞争的核心本质就是原子层材料的创新组合和新材料的加工制造。企业只有掌握核心竞争力的技术，才能在产业竞争中立于不败之地。“新兴氢能、新材料、人工智能”等产业被纳入到 2024 年两会的政府工作报告中，未来必将长足发展！

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

永安行在稳定公共自行车运营服务、发展共享出行服务以及智慧生活等业务外，多年前在 2018 年就把氢能产业和新型存储芯片作为公司未来的发展方向，提前布局紧扣战略新兴产业赛道，6 年来，尽管压力巨大，但公司始终保持对研发的强力投入，旨在为永安行抢占未来持续 10-20 年的发展战略新兴产业赛道。

公司以“有阳光和水就有氢能，实现碳中和”作为公司新的发展愿景。依托公司现有的智慧交通产业与数据云技术，通过永安行业务平台，以氢能两轮车市场为发力点，为更多的消费者提供慢行交通工具、氢能生活产品，推动碳中和行动，实现“氢能进万家、服务全社会”的产业链和服务链，从而营造良好的市场口碑，赢得众多客户的信赖。未来 2-3 年氢能业务收入将增长较快成为公司的主营业务收入。具体执行策略如下：

#### 1、以共享出行平台为支撑，发展共享氢能自行车

公司以共享出行平台为业务支撑，在公共自行车业务的基础上，充分利用公司在各城市项目的合规性以及近年在各城市政府建立起的信用度，快速向各城市推进共享氢能自行车业务。同时利用在各地线上和线下资源，为分布式氢能源数字服务平台建立高效的服务网络，确保公司未来可持续发展。

## 2、加快氢能产业的战略布局

公司将紧跟国家氢能战略目标，牢牢把握氢能产业的发展契机，持续加大投入，推出更多款式、更智能、成本更优的氢能自行车和太阳能制充氢一体机以及氢储能设备，积极拓展海外市场，通过设立海外子公司和跨境电商平台线上销售相结合的销售方式，促进进出口业务，开拓海外业务。

## 3、持续推进新型磁存储芯片的量产和新产品设计

目前，PMRAM 新型存储芯片产品已经完成试生产，技术团队正在优化批量生产的技术及工艺，目标在 2025 年 5 月完成 PMRAM 新型存储器芯片的生产工艺验证后，批量生产交付客户。研发团队也正在进行更高性能的新产品的设计满足更多用户的需求。

### (三)经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司管理层在董事会的带领下，坚持“品牌化、平台化、多元化”的市场策略、提质增效、在科技创新、业绩品牌提升、人才团队建设等方面，全面抓好全年工作。具体的经营举措如下：

#### 1、加强科研创新能力，夯实技术实力

结合国家氢能产业发展政策以及公司技术优势和实际业务需要，统筹规划研发重点，持续加大科研投入，以打造多元化的氢能产品及氢能家用场景，并积极参与标准与规范的编制，充分发挥在氢能科研创新的前瞻性和实用性，巩固公司在小功率氢能技术领头羊地位。

#### 2、提质增效，提升核心竞争力

公司进一步优化管理模式，实行业务经营责任制，把成本管控摆在更加关键、更加突出的位置，以保证项目利润的实现。同时，完善各项目城市服务网络布局，加大对重点客户的维护力度，多措并举落实好客户管理；通过永安行平台加快市场响应速度、健全产品售后服务能力、提升服务质量，以持续增进企业效益和市场竞争能力。加强公司品牌的宣传力度，对承接的重点项目、取得的技术成果等全方位开展宣传，提升公司品牌知名度和影响力。

#### 3、持续加强海外市场拓展力度，形成海外业务增长点

公司固态储氢装置（氢能棒）已通过欧洲 TÜV 所有测试，在南美洲、欧洲、东南亚等地销售中心已设立完成。2024 年将加大国际市场开拓力度，尤其是已发布国家级氢能战略的国家，争取锁定大客户尽快开展供货。

#### 4、持续推进人才队伍建设，强化竞争实力

进一步完善薪酬与绩效考核体系，优化薪酬与效益及个人业绩的挂钩机制，激发员工积极性和创造力，同时增强对行业高端人才和精英的吸引力，推动公司设计理念和技术的不断提升。

#### 5、加强资金管理

加强资金风险管理，强化应收款回款，确保公司有充足的现金。

## 6、适时开展资本运作，加快做强做大

适时通过投资新设、增资、并购等多种方式，充实公司现有业务领域产业链的拓展和延伸，助力公司做强做大。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、政策支持持续性的风险

国内外自行车出行的历史表明，政府或政府相关企事业单位购买服务、设备的模式仍是目前较为成功的主流运营模式，未来自行车出行行业的发展，以及该行业可能达到的市场容量、区域覆盖度、市民接受程度，仍较大程度上取决于政府对这一公共交通形式的态度以及支持力度。未来可能出现更加经济的替代公共交通形式、各级政府对自行车出行的支持力度是否会调整存在不确定性。如果政府对自行车的扶持力度降低、投资速度放缓，将可能对该行业的市场规模、行业内企业的盈利及发展等造成不利影响。

对策：为此公司积极与客户保持沟通，做好各项服务工作，使得公共自行车成为城市服务市民、惠及民生、缓解交通的重要体现，确保项目到期后政府能续约。同时，公司加快在新增业务方面的发展（特别是共享电动车、共享氢能自行车），使得新增业务成为公司未来发展的主力。

#### 2、原材料价格和人工成本大幅波动的风险

如原材料价格及人工成本出现上升，会造成公司主营业务成本增加，进而影响公司经营业绩。

对策：公司将进一步完善成本控制体系和优化管理模式，加强成本费用预警和重大风险点防控工作，不断提高公司材料成本管理水平和。同时，公司将以科技创新为抓手，通过标准化、精细化的管理手段，降低相关因素带来的经营风险。

#### 3、氢能产品的市场推广未达预期而产生的投资风险

随着公司多款氢能自行车及制充氢一体机的不断面市，公司在国内与海外市场的推广和销售渠道的不断拓展，但如果市场推广不畅，有可能使得公司氢能产品的销售收入和利润未达预期，增加了公司的投资风险。

对策：加强产品推广，建立灵活的销售机制，针对不同国家、不同地区不断优化销售方式，采用先小规模试点，再稳步推进，最终形成公司完善的销售渠道，降低投资风险。

#### 4、竞争力风险

目前国内氢能行业发展迅速，企业间研发能力的竞争十分激烈，需要更多专业人才储备，需要不断的研发投入，保持技术、产品的先进性，如果有所缺失，公司将面临不利的市场竞争局面，影响公司的发展。

对策：优化管理模式，完善薪酬与绩效考核体系，优化薪酬与效益及个人业绩的挂钩机制，激发员工积极性和创造力，增强对行业高端人才和精英的吸引力。

#### 5、应收账款催收不及时，造成坏账计提风险

公司应收账款主要客户为国家机关及事业单位及国有企业，受客户特点影响，如未来上述客户付款持续拖延，造成计提坏账风险。

对策：已成立应收账款催收专项组，运用法律催款手段，加快应收账款的回笼。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司内幕信息管理，强化公司信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-5-12	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023-5-13	详见《2022 年年度股东大会决议公告（2023-024）》
2023 年第一次临时股东大会	2023-6-2	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023-6-5	详见《2023 年第一次临时股东大会决议公告（2023-029）》
2023 年第二次临时股东大会	2023-9-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023-9-16	详见《2023 年第二次临时股东大会决议公告（2023-049）》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，股东大会的召集、召开和决策程序符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定。

上述股东大会所审议的议案均获通过。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙继胜	董事长、总经理	男	56	2022-11-18	2025-11-17	79,400,092	79,400,092	-	-	36.13	否
朱超	董事	男	44	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	-	否
陈光源	董事	男	45	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	-	否
孙伟	董事、副总经理	男	34	2022-11-18	2025-11-17	32,200	7,200	-25,000	股权激励回购注销	29.38	否
赵丽锦	独立董事	女	37	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	7.20	否
江冰	独立董事	女	64	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	7.20	否
钱振华	独立董事	男	60	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	7.20	否
吴小华	监事会主席	女	45	2022-11-18	2025-11-17	8,400	5,400	-3,000	股权激励回购注销	20.19	否
李鹏	监事	男	55	2022-11-18	2025-11-17	-	-	-	-	2.40	否
常玲	职工代表监事	女	40	2022-11-18	2025-11-17	1,500	0	-1,500	股权激励回购注销	13.82	否
董萍	副总经理、董事会秘书	女	49	2022-11-18	2025-11-17	90,750	0	-90,750	股权激励回购注销	40.75	否
张贤	财务负责人	女	43	2022-11-18	2025-11-17	6,600	6,600	-	-	22.79	否
合计	/	/	/	/	/	79,539,542	79,419,292	-120,250	/	187.07	/

姓名	主要工作经历
孙继胜	1968年9月生，本科学历。曾任常州市自动化仪表厂技术科副科长，常州市科新金卡有限公司董事长、总经理，常州科新永安电子锁有限公司执行董事、总经理，现任常州市科新金卡有限公司执行董事，常州远为投资中心（有限合伙）执行事务合伙人，永安行科技

	股份有限公司董事长兼总经理。
朱超	1980 年 3 月生，硕士学历,复旦大学世界经济系经济学学士、经济学硕士学位。曾任中国国际金融股份有限公司投资银行部经理、高级经理、副总经理、执行总经理，蚂蚁科技集团股份有限公司投资部资深总监，现任蚂蚁科技集团股份有限公司企业发展部资深总监、蚂蚁科技集团股份有限公司部分附属企业及其投资的部分企业的董事。
陈光源	1979 年 2 月生，研究生学历,上海理工大学冷冻与冷藏工程专业学士学位、澳大利亚皇家墨尔本理工大学工程管理专业硕士学位、长江商学院金融工商管理专业硕士学位。曾任福弘九洲（上海）股权投资管理有限公司副总裁、福融（上海）融资租赁有限公司董事长，现任永安行科技股份有限公司董事、福融（上海）融资租赁有限公司总经理、上海旌颯贸易有限公司执行董事、摩登汽车有限公司董事、福弘（上海）资产管理有限公司执行董事、上海旌钺贸易有限公司执行董事、福弘九洲（上海）股权投资管理有限公司监事、常州九洲旌信贸易有限公司总经理。
孙伟	1990 年 2 月生，研究生学历，英国谢菲尔德大学市场营销专业硕士学位。现任常州科新永安电子锁有限公司董事长，永安行科技股份有限公司董事兼副总经理，永安行部分附属企业的董事。
赵丽锦	1987 年 8 月生，研究生学历，南京财经大学会计学硕士学位，注册会计师。主持多项省级、市厅级课题，发表专业论文 20 余篇，其中核心论文 7 篇，1 篇被人大复印资料全文转载。研究方向：数字经济、智能财务、公司治理、内部控制。曾任国家税务总局党校税务讲师，现任常州信息职业技术学院副教授，会计教研室主任；永安行科技股份有限公司独立董事。
江冰	1960 年 12 月生，研究生学历，长期从事智能信息处理与技术、物联网技术等学科领域科研与教学。承担过省部级以及企事业单位委托项目 60 余项；发表科研学术论文 60 多篇，拥有授权发明专利 5 件，实用新型专利 12 件，软件著作权 13 件；出版教材 5 本；获教育部科技成果 1 项、中国仪器仪表学会科技成果奖 1 项、中国人工智能学会吴文俊人工智能科技进步三等奖 1 项、江苏省仪器仪表学会科学技术二等奖 1 项；获全国宝钢教育教师奖，严恺教育奖、徐之纶教学奖，江苏省教学成果一等奖 2 项、二等奖 3 项，常州市五一劳动奖章获得者。曾任河海大学物联网工程学院教授。现任皖江工学院教授、永安行科技股份有限公司独立董事。
钱振华	1963 年 4 月生，本科学历。曾任常州市法律顾问处律师工作者、常州市第二律师事务所律师、江苏省第一家试点合作制律师事务所合作律师、常州联合律师事务所合伙律师、江苏博爱星律师事务所副主任，现任江苏永创律师事务所合伙律师、常州市仲裁委员会仲裁

	员、常州市第三届及第四届律师协会常务理事、永安行科技股份有限公司独立董事、江苏天元智能装备股份有限公司独立董事、江苏裕兴薄膜科技股份有限公司独立董事。
吴小华	1979 年 9 月生，大专学历。2003-2012 年任常州科新永安电子锁有限公司质量负责人。2013 年 1 月至 2020 年 7 月，任永安行科技股份有限公司生产经理；2020 年 8 月至今，任常州永安行智能制造有限公司生产总监；2022 年 11 月至今，任永安行科技股份有限公司监事会主席。
李鹏	1969 年 12 月生，1992 年（1988-1992）毕业于河海大学机械学院机械设计专业，本科，工学学士学位。1992 年-1995 年，河海大学机械学院任教；1995 年至今，常州广播电视台记者、主持人，中级职称；2019 年至今，任永安行科技股份有限公司监事。常州电台首席主持人，第四届常州“广玉兰”奖名牌主持人，优秀记者，两次荣立个人三等功。
常玲	1984 年 10 月生，本科学历。曾任常州银河电器股份有限公司销售部内勤，常州市中油石油销售有限公司销售部核算岗位。2015 年至今，任永安行科技股份有限公司市场部副经理；2022 年 11 月至今，任永安行科技股份有限公司职工代表监事。
董萍	1975 年 9 月生，大专学历。2012 年 12 月至 2013 年 11 月，任常州永安公共自行车系统有限公司人事部经理。2013 年 11 月至今任永安行科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。
张贤	1981 年 10 月生，本科学历。曾任江苏国茂减速机集团有限公司主办会计、永安行科技股份有限公司主办会计，现任永安行科技股份有限公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙继胜	常州远为投资中心 (有限合伙)	执行事务合伙人	2013年7月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙继胜	常州市科新金卡有限公司	执行董事	1994年4月	-
朱超	蚂蚁科技集团股份有限公司	资深总监、企业发展部负责人	2014年4月	-
	云涌产业共赢(北京)创业投资有限公司	总经理	2015年1月	-
	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	董事	2015年4月	-
	特微乐行(广州)技术有限公司	董事	2017年2月	-
	上海朝阳永续信息技术股份有限公司	董事	2017年8月	-
	江苏哈啰普惠科技有限公司	董事	2017年10月	-
	中和农信农业集团有限公司	董事	2018年5月	-
	易视腾科技股份有限公司	董事	2018年9月	-
	共青城凡创投资管理有限公司	监事	2018年11月	-
	Megvii Technology Limited	董事	2019年3月	-
	恒生电子股份有限公司	董事	2019年4月	-
	北京迈格威科技有限公司	董事	2019年9月	-
	杭州告捷企业管理咨询有限公司	董事长(法定代表人)	2020年2月	-
	北京友宝在线科技股份有限公司	董事	2021年5月	-
	杭州君浩股权投资有限公司	执行董事(法定代表人)	2021年6月	-
	美年大健康产业控股股份有限公司	董事	2022年1月	-
	易百信息技术(上海)股份有限公司	董事	2022年2月	-
	上海云珩企业管理咨询有限公司	监事	2022年7月	-
	上海云场企业管理咨询有限公司	监事	2022年7月	-
	杭州恒生电子集团有限公司	执行董事(法定代表人)	2022年7月	-
上海宁濠企业管理咨询有限公司	董事长(法定代表人)	2023年11月	-	
陈光源	福弘(上海)资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2014年9月	-
	福融(上海)融资租赁有限公司	总经理	2017年1月	-
	福弘九洲(上海)股权投资管理有限公司	监事	2017年1月	-
	江苏九洲创业投资管理有限公司	副总裁	2017年1月	-
	上海旌颯贸易有限公司	执行董事	2018年6月	-
	江苏九洲投资集团有限公司	副总裁	2019年1月	-
	上海旌钺贸易有限公司	执行董事	2020年11月	-
	摩登汽车有限公司	董事	2020年12月	-
常州九洲旌信贸易有限公司	总经理	2023年4月	-	
赵丽锦	常州信息职业技术学院	副教授、会计教研室主任	2013年9月	-
江冰	皖江工学院	教授	2021年1月	-

钱振华	江苏永创律师事务所	合伙律师	1979 年 7 月	-
	江苏裕兴薄膜科技股份有限公司	独立董事	2021 年 6 月	-
	江苏天元智能装备股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月	-
李鹏	常州广播电视台	记者、主持人	1995 年 8 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、高级管理人员薪酬方案均由董事会薪酬与考核委员会审议通过。薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员报酬情况进行了讨论，均发表了同意的审核意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据年度绩效完成情况发放薪酬；独立董事、外部监事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平；外部董事不在公司领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬已实际支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	187.07 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二次会议	2023-4-20	审议通过了《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算及 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来专项说明的议案》《关于公司申请银行借款综合授信额度的议案》《关于调整公司组织结构的议案》《关于提议召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第三次会议	2023-4-27	审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》
第四届董事会第四次会议	2023-5-16	审议通过了《关于向下修正“永安转债”转股价格的议案》《关于提议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第五次会议	2023-6-2	审议通过了《关于向下修正“永安转债”转股价格的议案》
第四届董事会第六次会议	2023-8-30	审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于回购注销激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》《关于变更注册资本、住所暨修订的议案》《关于提议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第七次会议	2023-10-27	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙继胜	否	6	6	0	0	0	否	3
朱超	否	6	6	6	0	0	否	0
陈光源	否	6	6	6	0	0	否	0
孙伟	否	6	6	3	0	0	否	2
赵丽锦	是	6	6	1	0	0	否	3
江冰	是	6	6	2	0	0	否	3
钱振华	是	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	赵丽锦、江冰、孙伟
提名委员会	孙继胜、钱振华、赵丽锦
薪酬与考核委员会	赵丽锦、江冰、孙伟
战略委员会	孙继胜、陈光源、孙伟

## (二) 报告期内审计委员会委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-4-20	《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算及	均审议通过，并同意	

	2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告全文及摘要的议案》《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于会计政策变更的议案》	提交公司董 事会审议	
2023-4-27	《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》		
2023-8-30	《关于公司 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》		
2023-10-27	《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》		

### (三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,755
主要子公司在职员工的数量	1,120
在职员工的数量合计	3,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	210
销售人员	53
研发人员	313
管理人员	401
运营人员	1,746
工程及维修技术人员	350
合计	3,073
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
本科	213
大专	505
大专及以下	2,340
合计	3,073

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司尊重所有员工为公司发展作出的贡献，根据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，建立科学与公正的薪酬机制，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供所处行业及地区具有竞争优势的薪酬，充分发挥和调动员工积极性、创造性。同时，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。

具体遵循的原则包括：

- (1) 实行岗位工资加绩效考核；
- (2) 坚持公平、按劳分配、效率优先、激励和约束相结合的原则；
- (3) 坚持员工与企业共同发展；

(4) 同时兼顾公司长期发展的原则；以充分激发员工的工作积极性，促进企业和员工共同发展。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

为加强公司队伍建设，不断提高员工的专业技术水平和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司根据企业发展的实际需要制定培训计划。员工培训主要包括：

- 1、新员工入职培训和上岗培训；
- 2、职业技能培训；
- 3、特殊工种实操培训；
- 4、新干部管理能力提升培训；
- 5、职业健康、安全教育培训；
- 6、学历提升、职称教育培训；
- 7、中高层进修计划等。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	905,021 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,534.06 万元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

报告期内，公司现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会的决议要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事勤勉尽责地对利润分配方案发表了意见，利润分

配方案设置了对中小投资者单独计票。公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，重视对投资者的合理投资回报，符合相关法律法规的规定。

2023 年 5 月 12 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》：公司以 2022 年度实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专户的股份数为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.13 元（含税）。本次分配不转增股本，不送红股。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该利润分配方案于 2023 年 6 月 15 日实施完毕，实际参与分配的股本数为 229,906,840 股，共计派发现金股利 29,887,889.20 元（含税）。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	68,842,542.30
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-126,717,356.58
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-54.33
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	68,842,542.30
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-54.33

注：在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

公司报告期内归属于上市公司股东的净利润为负，但母公司可供分配利润较多，且公司账面资金充足，而公司一直重视对投资者的合理回报，上市 6 年来，公司坚持每年分红，具体情况如下：

分红年度	资本公积转增股本 每股转增比例 (股)	现金分红 (元)		回购股份金额 (元)
		每股分配比例	合计分配金额	
2017 年	0.4	0.70	67,200,000.00	-
2018 年	0.4	0.27	35,896,500.00	-
2019 年	-	0.18	33,503,400.00	31,378,926.96
2020 年	0.2	0.65	119,576,275.00	-
2021 年	-	0.10	23,067,586.60	49,952,138.68
2022 年	-	0.13	29,887,889.20	-
合计			309,131,650.80	81,331,065.64

为保持公司利润分配政策的连续性与稳定性，同时公司根据前期披露的未来三年股东分红回报规划，特制定本本次利润分配方案。

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

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020 年限制性股票激励计划（草案）及相关事项	详见公司于 2020 年 11 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2020-056
2020 年限制性股票激励计划授予	详见公司于 2020 年 12 月 22 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2020-072
2020 年限制性股票激励计划授予结果	详见公司于 2021 年 1 月 23 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2021-006
2021 年限制性股票激励计划（草案）及相关事项	详见公司于 2020 年 8 月 25 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2021-048
2021 年限制性股票激励计划授予	详见公司于 2021 年 9 月 24 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2021-059
2021 年限制性股票激励计划授予结果	详见公司于 2021 年 11 月 30 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2021-065
2020 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就；回购注销部	详见公司于 2021 年 12 月 15 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露

分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格、数量	的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2021-069、2021-070
2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁暨上市	详见公司于 2022 年 1 月 15 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2022-005
2020 年限制性股票激励计划中部分限制性股票回购注销实施完成	详见公司于 2022 年 3 月 2 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2022-009
2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期、2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期均未满足业绩考核目标，不满足解除限售条件	详见公司于 2022 年 8 月 20 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2022-042
2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期、2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的限制性股票回购注销实施完成	详见公司于 2022 年 11 月 1 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2022-054
2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期未满足业绩考核目标，不满足解除限售条件	详见公司于 2023 年 8 月 31 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2023-043
2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的限制性股票回购注销实施完成	详见公司于 2023 年 11 月 8 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的临时公告及相关文件，公告编号：2023-056

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）

孙伟	董事	25,000	0	10	0	0	0	14.08
吴小华	监事	3,000	0	10	0	0	0	14.08
常玲	监事	1,500	0	10	0	0	0	14.08
董萍	高管	90,750	0	10	0	0	0	14.08
合计	/	120,250	0	/	0	0	0	/

注：公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的限制性股票因不满足解除限售条件，于 2023 年 11 月回购注销。因此上述人员期末持有数量均为 0 股。

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

公司高级管理人员根据董事会制定的发展战略和投资决策及下达的经营目标对公司进行经营管理，公司建立了绩效考评标准，对高级管理人员的工作业绩进行评估、考核。报告期内，公司高级管理人员均能够严格按照《公司法》《公司章程》及国家有关法律法规的要求，认真履行职责，在董事会的指导下不断加强内部管理，为公司未来发展奠定基础。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用  不适用

报告期内，公司严格根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，不断完善内部控制建设，保证企业经营管理合法合规，提高公司经营效率，实现公司经营目标。报告期内公司内部控制不存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

公司依据相关法律、法规和上市公司有关规定对控股子公司进行管理，按照《子公司管理制度》对控股子公司进行严格监管，做到：

1、通过对控股子公司外派董事、监事和高级管理人员，明确委派董事、监事和高级管理人员的职责权限，根据公司的经营策略督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序。

2、公司要求各控股子公司在重大财务、业务事项事实发生前向公司报告，对于按照有关规定需要公司董事会审议或股东大会审议的重大事项，各控股子公司在履行有关程序后方可实施。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

内部控制审计报告详见 2024 年 4 月 29 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及公司指定披露的媒体上的《永安行科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因环保事项违法违规而受到处罚的情况。

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

公司以“有阳光和水，就有氢能”为愿景，创建以自行车、共享电动车、氢能自行车等多种绿色便捷的低碳出行工具以及微型太阳能制充氢一体机实现纯水无污染制氢相互融合的共享出行平台，为用户提供更多低碳或零碳出行的工具和服务，有效改善城市交通环境和出行效率。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,453
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司部分使用太阳能发电，研发制造氢燃料电池、氢能自行车、微型制充氢一体机等减碳产品，在各城市投放自行车、共享电单车、推出零

	碳出行的氢能自行车等为助力实现国家双碳目标提供了多种绿色低碳出行便捷出行工具。
--	---

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	70.81	-
其中：资金（万元）	22.08	公益捐赠等
物资折款（万元）	48.73	捐赠文具等
惠及人数（人）	-	-

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事、监事或高级管理人员	股份锁定期届满后，在任职期间每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；不再担任公司董事、监事或高级管理人员后半年内，不会转让其所持有的公司股份。	2017-8-17	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员稳定股价的具体措施承诺	<p><b>1、公司稳定股价的具体措施</b></p> <p>(1) 当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。</p> <p>(2) 本公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。</p> <p>(3) 要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。</p> <p>(4) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。</p> <p>(5) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。</p> <p>(6) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p><b>2、控股股东稳定股价的具体措施</b></p> <p>控股股东孙继胜先生应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个工作日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措</p>	2017-8-17	是	长期	是	不适用	不适用

施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东可以终止增持股份。

(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。

### 3、公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。购买所增持股票的总金额不高于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。

(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份。除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

(3) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

		<p>为避免疑问，在孙继胜先生为公司控股股东，同时担任公司董事或高级管理人员的情况下，孙继胜先生应基于其控股股东身份，按照上述“控股股东稳定股价的具体措施”的要求履行稳定股价义务，但无需基于其董事或者高级管理人员身份，履行上述“公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施”项下的义务。</p> <p>(1) 若公司在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因公司首次公开发行并上市的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定的，公司将按照投资者所缴纳股票申购款并加算自缴款日至退款日期间银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。</p> <p>(2) 若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司首次公开发行并上市的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日就该等事项进行公告，并在公告之日起五个交易日内召开董事会并提议召开股东大会审议回购方案，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于首次公开发行股票的发价并加算缴纳股票申购款日至回购实施日期间银行同期存款利息。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发价价为除权除息后的价格。</p> <p>(3) 若因公司首次公开发行股票的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的实际、直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。</p>						
其他	公司控股股东及实际控制人	<p>根据中国证监会相关规定，为保障公司填补即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：</p> <p>1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取的相关监管措施；</p> <p>3、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报</p>	2017-8-17	是	长期	是	不适用	不适用

			措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。						
其他	公司董事、高级管理人员		<p>公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司的董事和高级管理人员分别对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对本人相关的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取的相关监管措施；</p> <p>7、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	2017-8-17	是	长期	是	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测及补偿	<p>转让方：吴苗成、盛祖康、陆国安、朱豪吉、沈峰、汤杰、薛惠光、战戈</p>	<p>对赌期（即 2024 年-2026 年）届满，若目标公司对赌期内实际经审计扣非后净利润低于 6,000 万元，转让方应对受让方进行业绩补偿。业绩补偿金的补偿金额计算方式如下：</p> <p>需补偿金额=(截至当期承诺扣非后净利润累计数-截至当期实际实现扣非后净利润累计数)÷业绩对赌期各年度的承诺扣非后净利润累计数×公司估值价格-已补偿金额。</p>	2023-11-3	是	2024-1-1 至 2026-12-31	是	不适用	不适用

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

具体情况详见本报告的“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“40、重要会计政策和会计估计的变更”中的“(1).重要会计政策变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传文、张伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3 年、2 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	265,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2023 年 5 月 13 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

### 七、面临退市风险的情况

#### (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

#### (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十二、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	15,000	15,000	-
券商理财产品		25,000	20,000	-
银行理财产品	自有资金	9,000	0	-
券商理财产品		5,000	0	-
信托理财产品		39,500	30,000	-

注：上述发生额指报告期内该类委托理财单日最高余额。

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
农业银行	银行理财产品	15,000	2023-12-15	三年期	募集资金	不适用	否	保本固定利率	3.35%	-	-	15,000	-	是	否	-
中金财富	券商理财产品	5,000	2023-12-19	2024-12-19	募集资金	受托方补充营运资金	否	保本固定利率	2.85%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	券商理财产品	5,000	2023-12-26	2024-6-24	募集资金	受托方补充营运资金	否	保本固定利率	2.45%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	券商理财产品	5,000	2023-12-26	2024-12-26	募集资金	受托方补充营运资金	否	保本固定利率	2.85%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	券商理财产品	5,000	2023-12-29	2024-6-27	募集资金	受托方补充营运资金	否	保本固定利率	2.45%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	5,000	2023-1-18	2024-1-15	自有资金	注1	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.95%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	4,000	2023-11-15	2024-12-9	自有资金	注1	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.65%	-	-	4,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	3,000	2023-11-21	2024-12-16	自有资金	注2	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.60%	-	-	3,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	10,000	2023-12-20	2024-12-16	自有资金	注1	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.75%	-	-	10,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	5,000	2023-12-27	2024-12-23	自有资金	注2	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.8%	-	-	5,000	-	是	否	-
中金财富	信托理财产品	3,000	2023-12-20	2024-12-16	自有资金	注1	否	非保本浮动收益	业绩比较基准率 3.70%	-	-	3,000	-	是	否	-

注：1、本期信托单元的投资范围为交易所及银行间债券，包括但不限于国债、地方政府债、央行票据、金融债、企业债、公募公司债、(超)短期融资券、中期票据、次级金融债、非公开公司债、PPN、可转债、交换债、收益凭证；信托计划及信托受益权；公募基金(包括场内挂牌交易的ETF、LOF、

Reits 等); 资产证券化产品, 包括但不限于银行间、深圳证券交易所、上海证券交易所、机构间私募产品报价与服务系统、银行业信贷资产登记流转中心有限公司、北京金融资产交易所等交易所挂牌的资产支持证券、资产支持票据, 私募资产证券化产品(包括但不限于以信托计划、资产管理计划、专项资产管理计划、私募证券投资基金、私募基金有限合伙份额等作为载体发行的资产证券化产品); 以及委托人代表和受托人认可的其他项目, 闲置资金可用于投资银行存款、同业存单、债券回购、货币市场基金、银行理财产品等低风险高流动性的金融产品, 具体投资标的以委托人代表出具的投资建议为准。

2、本期信托单元的投资范围为交易所及银行间债券, 包括但不限于国债、地方政府债、央行票据、金融债、企业债、公募公司债、(超)短期融资券、中期票据、次级金融债、非公开公司债、PPN、可转债、交换债、收益凭证; 信托计划; 资产证券化产品, 包括但不限于银行间、深圳证券交易所、上海证券交易所、机构间私募产品报价与服务系统、银行业信贷资产登记流转中心有限公司、北京金融资产交易所等交易所挂牌的资产支持证券、资产支持票据, 私募资产证券化产品(包括但不限于以信托计划、资产管理计划、专项资产管理计划作为载体发行的资产证券化产品), 闲置资金可用于银行存款、同业存单、债券回购、货币市场基金、银行理财产品等低风险高流动性的金融产品, 具体投资标的以委托人代表出具的投资建议为准。

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

#### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

#### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年8月11日	64,400.00	0	58,088.36	58,088.36	58,088.36	59,053.61	101.66	0	0	0
发行可转换债券	2020年11月30日	88,648.00	0	87,000.11	88,648.00	88,648.00	51,245.04	57.81	6,543.52	7.38	0

注：累计投入金额超过承诺投入金额系公司将理财收益、募集资金存款利息投入到该项目所致。

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
技术研发中心建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017年8月11日	否	4,773.60	4,773.60	0	5,119.55	107.25	2022年12月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
补充公共自行车系统建设及运营项目营运资金	运营管理	否	首次公开发行股票	2017年8月11日	否	48,314.76	48,314.76	0	48,934.07	101.28	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
偿还银行借款	补流还贷	否	首次公开发行股票	2017年8月11日	否	5,000	5,000	0	5,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
共享助力车智能系统的设计及投放项目	运营管理	否	发行可转换债券	2020年11月30日	否	73,648	73,648	6,270.74	36,428.06	49.46	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2020年11月30日	否	15,000	15,000	272.78	14,816.98	98.78	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

注：累计投入金额超过承诺投入金额系公司将理财收益、募集资金存款利息投入到该项目所致。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

#### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月20日	40,000	2023年4月20日	2024年4月19日	5,000	否

## 其他说明

无

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，IPO 结余募集资金共计 18,779.46 元，均为理财收益与利息收入，尚未使用的募集资金金额为 0.00 元。具体情况如下：

项目名称	开户行	开户账号	余额 (元)
技术研发中心建设项目	中国银行股份有限公司常州新北支行	471570229548	221.18
补充公共自行车系统建设及运营项目营运资金	中信银行股份有限公司常州分行	8110501012300882902	3,423.86
偿还银行借款	中国农业银行股份有限公司常州新北支行	10615101040233887	15,134.42
合计			18,779.46

2023 年 4 月，公司已根据《上市公司募集资金管理办法》等相关规定，将结余募集资金从上述募集资金专户划入公司一般账户，用于永久性补充流动资金，且完成了前述募集资金专户银行销户手续。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	433,250	0.19				- 433,250	- 433,250		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	433,250	0.19				- 433,250	- 433,250		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	433,250	0.19				- 433,250	- 433,250		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	232,221,705	99.81				3,369	3,369	232,225,074	100.00
1、人民币普通股	232,221,705	99.81				3,369	3,369	232,225,074	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	232,654,955	100.00				- 429,881	- 429,881	232,225,074	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年11月，因公司2022年当期业绩水平均未满足2021年限制性股票激励计划的业绩考核目标，公司将该部分限制性股票合计433,250股办理了回购注销手续。

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，“永安转债”累计转股数量为 3,369 股，即无限售条件流通股增加 3,369 股。

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

适用  不适用

报告期内，公司实施利润分配方案、可转债转股股本增加等事项，将摊薄每股收益、每股净资产等财务指标。

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励对象	433,250	0	0	0	股权激励计划授予	2021-11-25 起 24 个月
合计	433,250	0	0	0	/	/

注：2023 年 11 月，因公司 2022 年当期业绩水平均未满足 2021 年限制性股票激励计划的业绩考核目标，公司将该部分限制性股票合计 433,250 股办理了回购注销手续。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用  不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2020-11-24	100 元/张	8,864,800 张	2020-12-23	8,864,800 张	2026-11-23

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用  不适用

公司发行“永安转债”票面利率：第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.0%、第六年 3.0%。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用  不适用

1、公司股份总数及股东结构变动情况请见“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”及“三、股东和实际控制人情况”。

2、公司资产和负债结构变动情况请见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,605
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,319
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
孙继胜	0	79,400,092	34.19	-	质押	7,210,000	境内自然人
上海云鑫创业投资有 限公司	0	18,816,000	8.10	-	无	-	境内非国有法人
陶安平	-778,500	7,500,600	3.23	-	无	-	境内自然人
索军	0	7,182,822	3.09	-	无	-	境内自然人
黄得云	-896,100	6,956,263	3.00	-	无	-	境内自然人
上海一村投资管理有 限公司一一村基石 13 号私募证券投资基金	0	5,844,989	2.52	-	无	-	其他
上海一村投资管理有 限公司一一村尊享 19 号私募证券投资基金	-1,946,200	3,307,176	1.42	-	无	-	其他
常州远为投资中心 (有限合伙)	0	2,438,544	1.05	-	无	-	其他
严献忠	1,409,500	2,403,200	1.03	-	无	-	境内自然人
范红兰	654,000	2,132,000	0.92	-	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
孙继胜	79,400,092	人民币普通股	79,400,092				
上海云鑫创业投资有限公司	18,816,000	人民币普通股	18,816,000				
陶安平	7,500,600	人民币普通股	7,500,600				
索军	7,182,822	人民币普通股	7,182,822				
黄得云	6,956,263	人民币普通股	6,956,263				
上海一村投资管理有限公司一一村 基石 13 号私募证券投资基金	5,844,989	人民币普通股	5,844,989				
上海一村投资管理有限公司一一村 尊享 19 号私募证券投资基金	3,307,176	人民币普通股	3,307,176				
永安行科技股份有限公司回购专用 证券账户	2,750,000	人民币普通股	2,750,000				
严献忠	2,403,200	人民币普通股	2,403,200				

范红兰	2,132,000	人民币普通股	2,132,000
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专用证券账户持有公司股份 2,750,000 股，占比 1.18%。此股份将在披露回购结果暨股份变动公告（即 2021 年 5 月 6 日）十二个月采用集中竞价交易方式出售，并在披露回购结果暨股份变动公告后三年内完成出售。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、孙继胜先生与常州远为投资中心（有限合伙）为一致行动人； 2、除此之外，未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

前十名股东较上期发生变化

适用  不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称 (全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
严献忠	新增	0	0	2,403,200	1.03
范红兰	新增	0	0	2,132,000	0.92
杨松丽	退出	-	-	-	-
顾育军	退出	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用  不适用

#### 2 自然人

适用  不适用

姓名	孙继胜
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任永安行董事长兼总经理

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

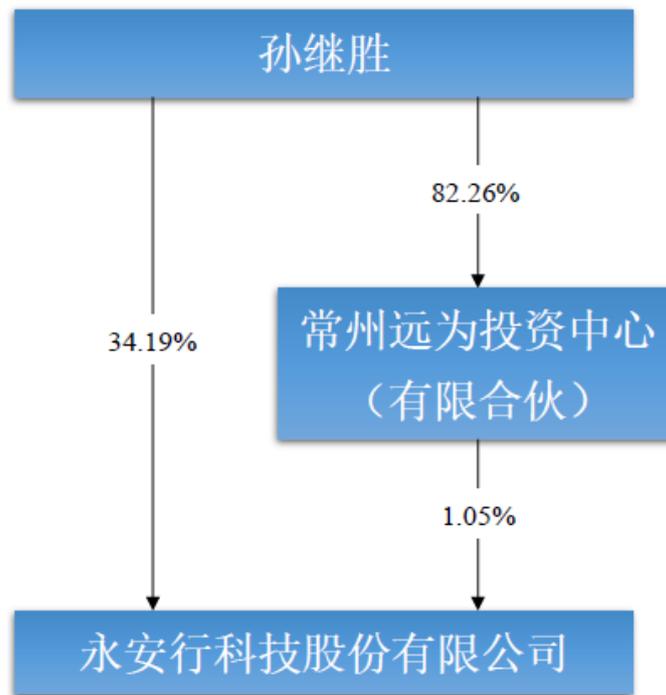
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	孙继胜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任永安行董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

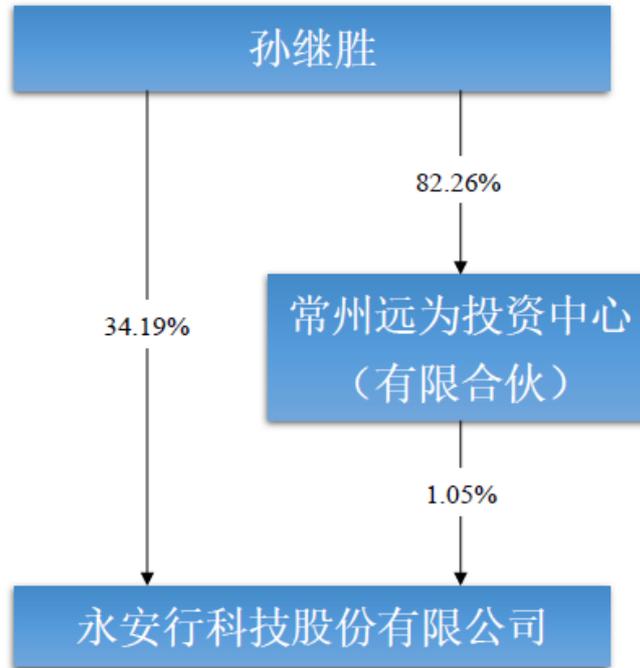
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2020]2772 号文核准，永安行科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 11 月 24 日公开发行 8,864,800 张可转换公司债券，每张面值 100 元。本次发行募集资金总额为人民币 886,480,000.00 元，扣除保荐承销费及其他发行相关费用，募集资金净额为人民币 870,001,086.79 元。上述募集资金已于 2020 年 11 月 30 日全部到位，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已就募集资金到账事项进行了审验并出具了《验资报告》（容诚验字[2020]216Z0027 号）。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	永安转债	
期末转债持有人数	8,795	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	59,907,000	8.16
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	40,371,000	5.50
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	39,207,000	5.34
中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	27,837,000	3.79
易方达颐天配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	18,137,000	2.47
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	17,822,000	2.43
曾毅	15,461,000	2.11
UBS AG	14,000,000	1.91
中信银行股份有限公司—信澳信用债债券型证券投资基金	11,616,000	1.58
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	11,524,000	1.57

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
永安转债	734,174,000	53,000			734,121,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	
报告期转股额（元）	53,000
报告期转股数（股）	3,369
累计转股数（股）	8,118,222
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	4.33
尚未转股额（元）	734,121,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	82.81

**(四) 转股价格历次调整情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		永安转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021-6-11	16.48	2021-6-7	中国证券报、上海 证券交易所 (www.sse.com.cn)	因实施 2020 年度利润分配及资本公积转增股本方案调整转股价格，详见公司披露的《关于“永安转债”转股价格调整的提示性公告（2021-040）》
2022-3-2	16.48	2022-3-2		实施 2020 年限制性股票激励计划中 2 名离职激励对象的限制性股票回购注销手续，因本次回购注销股份占公司回购注销前总股本的比例较小，“永安转债”转股价格未发生变化，详见公司披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告（2022-010）》
2022-6-9	16.38	2022-6-1		因实施 2021 年度利润分配方案调整转股价格，详见公司披露的《关于利润分配调整可转债转股价格公告（2022-032）》
2022-8-20	16.38	2022-8-20		因股价触发“永安转债”的转股价格向下修正条款，经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，决定不行使转股价格向下修正的权利，且在未来六个月内（2022 年 8 月 22 日至 2023 年 2 月 21 日），如再次触发可转债的转股价格向下修正条款，亦不提出向下修正方案，详见公司披露的《关于不向下修正“永安转债”转股价格的公告（2022-

			044)》
2022-11-8	16.40	2022-11-5	因公司 2021 年当期业绩水平均未满足 2020 年及 2021 年限制性股票激励计划的业绩考核目标, 公司将该部分限制性股票合计 772,250 股办理回购注销手续, 调整转股价格, 详见公司披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告 (2022-055)》
2023-6-6	14.93	2023-6-5	因股价触发“永安转债”的转股价格向下修正条款, 经 2023 年第一次临时股东大会授权, 公司董事会决定下修“永安转债”的转股价格, 详见公司披露的《关于向下修正“永安转债”转股价格的公告 (2023-030)》
2023-6-15	14.80	2023-6-8	因实施 2022 年度利润分配方案调整转股价格, 详见公司披露的《关于利润分配调整可转债转股价格公告 (2023-033)》
2023-11-15	14.81	2023-11-14	因公司 2022 年当期业绩水平均未满足 2021 年限制性股票激励计划的业绩考核目标, 公司将该部分限制性股票合计 433,250 股办理回购注销手续, 调整转股价格, 详见公司披露的《关于“永安转债”转股价格调整暨转股停牌的公告 (2023-060)》
截至本报告期末最新转股价格			14.81 元/股

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

报告期末, 公司负债合计 13.81 亿元, 其中流动负债 4.07 亿元, 非流动负债 9.74 亿元。

2023 年 6 月 20 日上海新世纪资信评估投资服务有限公司 (以下简称“上海新世纪”) 出具了《永安行科技股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》, 可转换债券主体信用评级为“AA-”, 债券信用评级为“AA-”, 评级展望为“稳定”。

公司各方面经营情况稳定, 资产结构合理, 资信情况良好, 可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的运营资金。

#### (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

容诚审字[2024] 210Z0072 号

永安行科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了永安行科技股份有限公司（以下简称永安行公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永安行公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于永安行公司，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，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25、收入确认原则和计量方法及附注五、45、营业收入及营业成本。

##### 1、事项描述

2023 年度永安行公司合并口径营业收入 54,520.94 万元，比 2022 年度 67,763.41 万元减少 13,242.47 万元，下降 19.54%。

由于收入是永安行公司的关键绩效指标之一，且系财务报表使用者密切关注的盈利指标，其产生错报的风险较高。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价永安行公司与收入确认相关内部控制的设计有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 利用本所内部 IT 专家的工作，评价与 IT 系统运行的一般信息技术环境相关的关键内部控制（包括系统访问控制、程序变更控制、程序开发控制和计算机运行控制）的设计和运行有效性；

(3) 通过选取样本审阅销售合同并与管理层访谈，对收入确认有关的重大风险及控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司收入确认政策的合理性；

(4) 对于系统销售业务，检查本期签订的主要销售合同，取得本期及期后主要确认收入项目对应的验收单据等支持性文件；对于系统运营服务业务，检查本期新增重大系统运营合同、取得本期重大验收项目的验收单据等支持性文件，并根据验收时点和运营期间测算本期应确认的系统运营服务收入，以评估销售收入的真实性、截止性；对于共享出行业务，利用本所内部 IT 专家的工作，核实信息系统数据和财务数据的匹配性，评估系统平台数据的真实性、准确性；对于智慧生活业务，检查本期签订的主要销售合同，取得本期主要确认收入合同对应的签收单据等支持性文件；对于氢能销售及服务业务，涉及氢能产品销售的，检查本期签订的主要销售合同，及其对应的签收单据等支持性文件，涉及氢能服务的，检查本期签订的主要销售合同，取得本期主要确认收入合同对应的验收单据等支持性文件，并根据验收时点和运营期间测算本期确认的运营服务收入的准确性；

(5) 结合函证程序，选取样本对销售情况进行函证。

## (二) 应收账款减值

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具及附注五、4 应收账款。

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，永安行公司应收账款原值为 87,768.62 万元，占资产总额比例为 19.23%，坏账准备为 34,664.21 万元。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时做出了重大判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了永安行公司复核、评估和确定应收账款减值相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；

(3) 选取金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性。我们在评估应收账款的可收回性时，询问相关管理人员，获取了管理人员对应收账款可收回性的分析和解释，并检查相关的支持性证据，包括检查本期交易及收款情况、期后收款情况、客户的工商资料等；

(4) 获取永安行公司所编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，选取样本复核账龄划分的准确性及坏账准备计提的准确性。

### (三) 对 Hello Inc. (原名 HB Technologies Corporation) 投资的公允价值的计量

相关信息披露详见财务报表附注三、10、金融工具，附注三、11、公允价值计量，附注五、2、交易性金融资产及附注五、53、公允价值变动收益。

#### 1、事项描述

2023 年 12 月 31 日，永安行公司对 Hello Inc. 投资的公允价值为人民币 211,672.20 万元，占资产总额的比例为 46.37%。对于 Hello Inc. 的投资，永安行公司以市场数据和估值技术为基础确定其公允价值，本期确认公允价值变动收益 3,318.50 万元。

由于永安行公司持有 Hello Inc. 投资的公允价值的估值涉及永安行公司管理层（以下简称管理层）的重大判断，因此我们将永安行公司对 Hello Inc. 投资的公允价值的计量确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解及评价了永安行公司对估值流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 了解 Hello Inc. 最近一期对外融资情况和本年度经营的基本情况，了解外部投资者对 Hello Inc. 投资的各项权利和义务约定，识别与金融工具估值相关的影响因素；

(3) 利用专家的工作，评价专家的胜任能力、专业素质和客观性，了解专家的专长领域，评价专家工作的恰当性；

(4) 与 Hello Inc. 员工进行访谈，了解 Hello Inc. 2023 年度的经营情况，了解其上市进度规划情况；

(5) 根据专家的工作结果，对永安行公司期末持有的 Hello Inc. 公司投资的公允价值进行重新计算。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括永安行公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督永安行公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就永安行公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王传文（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：张伟

2024 年 4 月 26 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：永安行科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		447,030,225.71	753,428,855.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,616,722,000.00	2,313,537,000.00
衍生金融资产			
应收票据		5,049,914.00	2,700,000.00
应收账款		531,044,034.05	692,269,271.09
应收款项融资		484,794.72	400,000.00
预付款项		7,507,535.52	21,244,014.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,029,143.52	34,523,471.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		89,818,349.23	82,849,810.25
合同资产		37,506,965.50	52,822,103.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,081,316.61	
其他流动资产		12,109,815.50	13,734,372.12
流动资产合计		3,775,384,094.36	3,967,508,897.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		24,824.60	-
长期股权投资		76,880,250.29	31,616,036.82
其他权益工具投资		42,345,323.76	26,460,263.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		441,047,834.51	509,507,389.46
在建工程		2,121,290.30	20,543,758.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,921,489.99	5,793,276.61
无形资产		62,417,377.96	51,474,949.77
开发支出			
商誉		126,754,266.48	
长期待摊费用		27,194,181.07	42,086,215.89
递延所得税资产		8,570,037.35	23,053,229.94

其他非流动资产		240,000.00	1,877,786.50
非流动资产合计		789,516,876.31	712,412,907.61
资产总计		4,564,900,970.67	4,679,921,805.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,011.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,630,000.00	14,557,393.65
应付账款		97,791,871.32	117,517,876.60
预收款项			
合同负债		38,518,880.47	39,609,760.45
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		24,760,831.38	30,138,682.96
应交税费		14,404,127.49	17,603,199.48
其他应付款		209,256,739.79	222,934,221.72
其中：应付利息			
应付股利		12,399,858.00	
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		1,109,817.63	1,542,700.10
其他流动负债		3,822,034.65	4,245,751.79
流动负债合计		407,304,313.73	448,149,586.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		637,740,032.46	600,518,749.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			4,520,374.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		8,145,532.12	8,510,104.84
递延收益		5,062,938.43	
递延所得税负债		272,849,052.95	280,089,629.60
其他非流动负债		50,160,000.00	
非流动负债合计		973,957,555.96	893,638,857.48
负债合计		1,381,261,869.69	1,341,788,444.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		232,225,074.00	232,654,955.00
其他权益工具		197,610,789.95	197,625,107.84
其中：优先股			
永续债			

资本公积		726,375,978.34	730,397,857.46
减：库存股		49,952,138.68	49,952,138.68
其他综合收益		8,957,835.67	3,305,599.11
专项储备			
盈余公积		118,679,816.89	118,679,816.89
一般风险准备			
未分配利润		1,925,806,406.67	2,082,355,329.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,159,703,762.84	3,315,066,527.57
少数股东权益		23,935,338.14	23,066,833.48
所有者权益（或股东权益）合计		3,183,639,100.98	3,338,133,361.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,564,900,970.67	4,679,921,805.28

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:永安行科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		399,963,006.77	537,839,877.28
交易性金融资产		2,586,722,000.00	2,313,537,000.00
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	1,000,000.00
应收账款		462,839,741.56	626,333,372.29
应收款项融资		-	400,000.00
预付款项		4,199,828.75	8,385,684.00
其他应收款		183,268,103.41	341,116,896.39
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		30,125,528.50	30,186,352.24
合同资产		34,642,550.88	49,890,258.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,259,036.50	5,011,926.37
流动资产合计		3,704,219,796.37	3,913,701,366.67
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		410,121,446.95	200,038,299.98
其他权益工具投资		41,473,887.25	25,620,856.94
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		390,178,266.06	460,908,619.27
在建工程		2,134,623.92	18,427,526.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		254,994.87	4,669,136.20
无形资产		50,952,917.81	51,330,996.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,353,185.46	33,181,419.85
递延所得税资产			
其他非流动资产			389,010.00
非流动资产合计		915,469,322.32	794,565,865.84
资产总计		4,619,689,118.69	4,708,267,232.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		17,630,000.00	14,557,393.65

应付账款		57,275,535.80	69,402,703.32
预收款项			
合同负债		36,395,547.12	35,852,775.94
应付职工薪酬		15,079,825.46	19,127,451.20
应交税费		10,944,821.80	12,277,125.12
其他应付款		401,545,707.39	409,923,743.43
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		9,959.18	1,039,959.86
其他流动负债		1,959,861.35	2,243,028.93
流动负债合计		540,841,258.10	564,424,181.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		637,740,032.46	600,518,749.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			2,875,626.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,995,848.77	4,645,768.66
递延收益		1,062,938.43	
递延所得税负债		264,392,905.39	274,382,854.32
其他非流动负债		50,160,000.00	
非流动负债合计		957,351,725.05	882,422,998.12
负债合计		1,498,192,983.15	1,446,847,179.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		232,225,074.00	232,654,955.00
其他权益工具		197,610,789.95	197,625,107.84
其中：优先股			
永续债			
资本公积		727,452,928.92	731,474,808.04
减：库存股		49,952,138.68	49,952,138.68
其他综合收益		668,492.32	376,632.01
专项储备			
盈余公积		118,679,816.89	118,679,816.89
未分配利润		1,894,811,172.14	2,030,560,871.84
所有者权益（或股东权益）合计		3,121,496,135.54	3,261,420,052.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,619,689,118.69	4,708,267,232.51

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

**合并利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		545,209,369.80	677,634,103.15
其中：营业收入		545,209,369.80	677,634,103.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		606,735,711.84	700,695,211.19
其中：营业成本		478,945,150.88	587,876,533.12
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		6,751,766.16	3,966,384.51
销售费用		10,127,488.68	9,238,487.43
管理费用		34,718,007.13	27,652,515.93
研发费用		34,957,035.19	43,129,630.94
财务费用		41,236,263.80	28,831,659.26
其中：利息费用		48,083,984.36	42,713,527.45
利息收入		7,734,279.81	16,453,403.89
加：其他收益		6,997,897.00	15,518,248.05
投资收益（损失以“-”号填列）		15,208,150.34	5,436,093.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,753,476.15	-4,127,563.23
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）		33,185,000.00	61,018,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-103,356,048.14	-125,076,830.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,073,074.43	-3,518,895.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-807,642.37	10,227,900.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-119,372,059.64	-59,456,591.83
加：营业外收入		170,864.06	269,779.24
减：营业外支出		3,477,580.43	11,088,072.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-122,678,776.01	-70,274,884.73
减：所得税费用		8,685,403.21	-871,426.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-131,364,179.22	-69,403,457.75

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,911,718.92	-69,233,427.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,547,539.70	-170,029.87
(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）		-126,717,356.58	-67,506,345.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,646,822.64	-1,897,112.29
六、其他综合收益的税后净额		5,652,236.56	2,337,582.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,652,236.56	2,337,582.07
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		323,890.12	460,263.64
（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		323,890.12	460,263.64
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,328,346.44	1,877,318.43
（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		5,328,346.44	1,877,318.43
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-125,711,942.66	-67,065,875.68
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-121,065,120.02	-65,168,763.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,646,822.64	-1,897,112.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.55	-0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.55	-0.29

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

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

**母公司利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		451,642,861.94	582,549,391.34
减：营业成本		419,832,653.20	533,814,623.59
税金及附加		5,714,133.58	2,933,178.15
销售费用		5,715,184.76	4,643,567.70
管理费用		24,659,287.68	17,379,426.71
研发费用		26,095,405.78	33,880,145.97
财务费用		39,641,500.47	29,736,659.42
其中：利息费用		47,977,626.70	42,672,085.05
利息收入		7,419,724.61	16,040,724.74
加：其他收益		4,346,318.64	11,186,328.77
投资收益（损失以“-”号填列）		19,952,730.38	7,392,358.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,116,853.03	-1,092,756.37
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）		33,185,000.00	61,018,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-91,869,835.58	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,641,604.97	-3,437,342.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-498,334.32	906,978.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,541,029.38	-76,348,978.51
加：营业外收入		5,294.11	101,107.58
减：营业外支出		2,370,676.10	10,131,414.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-115,906,411.37	-86,379,284.94
减：所得税费用		-9,988,278.37	-4,821,255.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,918,133.00	-81,558,029.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-105,918,133.00	-81,558,029.64
（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		291,860.31	620,856.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		291,860.31	620,856.94
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		291,860.31	620,856.94
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		-105,626,272.69	-80,937,172.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		670,486,136.32	620,097,081.12
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		893,685.57	13,623,281.62
收到其他与经营活动有关的现金		205,191,149.06	254,636,918.50
经营活动现金流入小计		876,570,970.95	888,357,281.24
购买商品、接受劳务支付的现金		174,203,501.79	189,386,952.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		233,133,927.83	290,113,496.86
支付的各项税费		51,367,837.37	39,942,460.24
支付其他与经营活动有关的现金		200,059,018.17	239,985,605.47
经营活动现金流出小计		658,764,285.16	759,428,514.66
经营活动产生的现金流量净额		217,806,685.79	128,928,766.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,277,001,000.00	267,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,961,626.49	9,563,656.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,516,291.55	70,725,299.61
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		1,305,478,918.04	347,288,956.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,286,851.27	175,281,167.96
投资支付的现金		1,562,562,170.00	707,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		111,984,188.61	2,970,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,730,833,209.88	885,251,167.96
投资活动产生的现金流量净额		-425,354,291.84	-537,962,211.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			25,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,000,000.00
取得借款收到的现金	180,050,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,050,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,050,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,598,853.97	28,554,876.77
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	9,514,958.16	10,196,115.56
筹资活动现金流出小计	230,163,812.13	88,750,992.33
筹资活动产生的现金流量净额	-50,113,812.13	-13,750,992.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	5,490,851.94	1,122,914.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-252,170,566.24	-421,661,522.66
加：期初现金及现金等价物余额	530,776,707.12	952,438,229.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	278,606,140.88	530,776,707.12

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		580,029,968.57	532,825,948.31
收到的税费返还		754,845.57	2,599,034.77
收到其他与经营活动有关的现金		315,485,750.74	194,669,702.53
经营活动现金流入小计		896,270,564.88	730,094,685.61
购买商品、接受劳务支付的现金		185,479,071.64	198,871,393.51
支付给职工及为职工支付的现金		145837084.57	199,268,732.84
支付的各项税费		34,196,439.78	15,773,521.28
支付其他与经营活动有关的现金		152,933,057.52	225,191,081.31
经营活动现金流出小计		518,445,653.51	639,104,728.94
经营活动产生的现金流量净额		377,824,911.37	90,989,956.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,230,000,000.00	240,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,528,838.33	9,214,981.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,678,052.23	1,512,129.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,253,206,890.56	250,727,110.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,958,451.47	195,751,728.89
投资支付的现金		1,602,601,170.00	537,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,662,559,621.47	733,251,728.89
投资活动产生的现金流量净额		-409,352,730.91	-482,524,618.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,050,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,050,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,050,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,533,796.04	28,554,876.77
支付其他与筹资活动有关的现金		8,509,333.11	9,113,892.11
筹资活动现金流出小计		229,093,129.15	87,668,768.88
筹资活动产生的现金流量净额		-49,043,129.15	-37,668,768.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,933,374.66	-1,425,894.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-78,637,574.03	430,629,325.69
加: 期初现金及现金等价物余额		470,226,495.97	900,855,821.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		391,588,921.94	470,226,495.97

公司负责人: 孙继胜

主管会计工作负责人: 张贤

会计机构负责人: 张贤

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	232,654,955.00			197,625,107.84	730,397,857.46	49,952,138.68	3,305,599.11		118,679,816.89		2,082,355,329.95	3,315,066,527.57	23,066,833.48	3,338,133,361.05
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	232,654,955.00			197,625,107.84	730,397,857.46	49,952,138.68	3,305,599.11		118,679,816.89		2,082,355,329.95	3,315,066,527.57	23,066,833.48	3,338,133,361.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-429,881.00			-14,317.89	-4,021,879.12		5,652,236.56				-156,548,923.28	-155,362,764.73	868,504.66	-154,494,260.07
(一) 综合收益总额							5,652,236.56				-126,717,356.58	-121,065,120.02	-4,646,822.64	-125,711,942.66
(二) 所有者投入和减少资本	-429,881.00			-14,317.89	-4,021,879.12							-4,466,078.01		-4,466,078.01
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,369.00			-14,317.89	56,645.40							45,696.51		45,696.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-433,250.00				-4,078,524.52							-4,511,774.52		-4,511,774.52
4. 其他														
(三) 利润分配											-29,831,566.70	-29,831,566.70		-29,831,566.70
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											-29,831,566.70	-29,831,566.70		-29,831,566.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												5,515,327.30	5,515,327.30
四、本期期末余额	232,225,074.00		197,610,789.95	726,375,978.34	49,952,138.68	8,957,835.67	118,679,816.89	1,925,806,406.67	3,159,703,762.84	23,935,338.14	3,183,639,100.98		

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	233,447,522.00			197,634,653.10	753,636,996.99	81,331,065.64	968,017.04	118,679,816.89		2,172,989,730.25		3,396,025,670.63	-35,689.50	3,395,989,981.13	
加：会计政策变更										-181,000.14		-181,000.14	-364.73	-181,364.87	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	233,447,522.00			197,634,653.10	753,636,996.99	81,331,065.64	968,017.04	118,679,816.89		2,172,808,730.11		3,395,844,670.49	-36,054.23	3,395,808,616.26	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-792,567.00			-9,545.26	-23,239,139.53	-31,378,926.96	2,337,582.07			-90,453,400.16		-80,778,142.92	23,102,887.71	-57,675,255.21	
(一) 综合收益总额							2,337,582.07			-67,506,345.46		-65,168,763.39	-1,897,112.29	-67,065,875.68	
(二) 所有者投入和减少资本	1,883.00			-9,545.26	-16,736,407.04	-31,378,926.96						14,634,857.66	25,000,000.00	39,634,857.66	

1. 所有者投入的普通股												25,000,000.00	25,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,883.00		-9,545.26	32,827.46								25,165.20	25,165.20	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-16,769,234.50	-31,378,926.96							14,609,692.46	14,609,692.46	
4. 其他														
(三) 利润分配												-22,947,054.70	-22,947,054.70	
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												-22,947,054.70	-22,947,054.70	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他	-794,450.00			-6,502,732.49								-7,297,182.49	-7,297,182.49	
四、本期期末余额	232,654,955.00		197,625,107.84	730,397,857.46	49,952,138.68	3,305,599.11	118,679,816.89	2,082,355,329.95				3,315,066,527.57	23,066,833.48	3,338,133,361.05

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	232,654,955.00			197,625,107.84	731,474,808.04	49,952,138.68	376,632.01		118,679,816.89	2,030,560,871.84	3,261,420,052.94
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	232,654,955.00			197,625,107.84	731,474,808.04	49,952,138.68	376,632.01		118,679,816.89	2,030,560,871.84	3,261,420,052.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-429,881.00			-14,317.89	-4,021,879.12		291,860.31			-135,749,699.70	-139,923,917.40
(一) 综合收益总额							291,860.31			-105,918,133.00	-105,626,272.69
(二) 所有者投入和减少资本	-429,881.00			-14,317.89	-4,021,879.12						-4,466,078.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,369.00			-14,317.89	56,645.40						45,696.51
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-433,250.00				-4,078,524.52						-4,511,774.52
4. 其他											
(三) 利润分配										-29,831,566.70	-29,831,566.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-29,831,566.70	-29,831,566.70
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、本期末余额	232,225,074.00			197,610,789.95	727,452,928.92	49,952,138.68	668,492.32		118,679,816.89	1,894,811,172.14	3,121,496,135.54

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	233,447,522.00			197,634,653.10	754,713,947.57	81,331,065.64	-244,224.93		118,679,816.89	2,135,158,260.21	3,358,058,909.20
加：会计政策变更										-92,304.03	-92,304.03
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	233,447,522.00			197,634,653.10	754,713,947.57	81,331,065.64	-244,224.93		118,679,816.89	2,135,065,956.18	3,357,966,605.17
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-792,567.00			-9,545.26	-23,239,139.53	31,378,926.96	620,856.94			-104,505,084.34	-96,546,552.23
(一) 综合收益总额							620,856.94			-81,558,029.64	-80,937,172.70
(二) 所有者投入和减少资本	1,883.00			-9,545.26	-16,736,407.04	31,378,926.96					14,634,857.66
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,883.00			-9,545.26	32,827.46						25,165.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-16,769,234.50	31,378,926.96					14,609,692.46
4. 其他											
(三) 利润分配										-22,947,054.70	-22,947,054.70
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-22,947,054.70	-22,947,054.70
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	-794,450.00				-6,502,732.49							-7,297,182.49
四、本期期末余额	232,654,955.00			197,625,107.84	731,474,808.04	49,952,138.68	376,632.01		118,679,816.89	2,030,560,871.84		3,261,420,052.94

公司负责人：孙继胜

主管会计工作负责人：张贤

会计机构负责人：张贤

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

永安行科技股份有限公司（以下简称本公司）系由常州永安公共自行车系统有限公司于 2013 年 11 月以发起设立方式整体变更为常州永安公共自行车系统股份有限公司，2018 年 3 月更名为永安行科技股份有限公司，本公司统一社会信用代码为 913204005603281353，位于常州市新北区汉江路 399 号。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）521 号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2400 万股，发行价格为人民币 26.85 元/股。2017 年 8 月，本公司股票在上海证券交易所公开挂牌交易，股票代码 603776，股票简称：永安行。

经中国证监会证监许可[2020]2772 号文核准，公司于 2020 年 11 月 24 日公开发行 8,864,800 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 88,648 万。2020 年 12 月，本公司可转换公司债券在上海证券交易所公开上市交易，债券代码 113609，债券简称“永安转债”。公司注册资本现为人民币 23,222.5074 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设内审部、市场部、工程部、投标办、平台事业部、客服中心、采购部、知识产权部、宣传部、财务部、费用审核部、总经办、人力资源部、运营分（子）公司、智慧科技公司、科新电子锁公司、文化旅游公司、智能制造公司、氢能科技公司、储氢科技公司等。

公司实际控制人为孙继胜先生。

公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为公共自行车系统销售、公共自行车系统运营服务、共享出行业务、氢能产品销售及服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本集团还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

适用  不适用

本集团下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本集团正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	公司将单项应收账款金额超过应收账款账面价值 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的其他应收款核销情况	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的在建工程	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要的在建工程项目。
重要的联营企业	公司将单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并资产总额的 5% 以上的认定为重要的联营企业。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款。

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存

在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本集团在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本集团的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本集团在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（6）。

#### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本集团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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本集团对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本集团能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本集团以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本集团的长期股权投资，应当视为本集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本集团对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本集团向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本集团出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本集团对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本集团对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ① 购买少数股东股权

本集团购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开

始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本集团在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本集团处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本集团处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本集团外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本集团则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本集团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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本集团将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本集团对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本集团向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负

债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月

内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收国家机关及事业单位客户款项

应收账款组合 2 应收国有企业客户款项

应收账款组合 3 应收民营企业客户款项

应收账款组合 4 应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 特定事项形成的应收款项

其他应收款组合 2 员工备用金

其他应收款组合 3 应收其他款项

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本集团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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本集团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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 应收国家机关及事业单位客户款项

合同资产组合 2 应收国有企业客户款项

合同资产组合 3 应收民营企业客户款项

对于划分为组合的合同资产，本集团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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本集团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，则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。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本集团在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

##### ② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。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：

本集团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；

本集团计划以净额结算，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。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见如下：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本集团采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本集团在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假

设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本集团将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、半成品、委托加工物资、库存商品、产成品、低值易耗品及销售模式下公共自行车系统项目的在建项目成本等。

其中：产成品科目核算本集团自行生产完工的设备；库存商品科目核算本集团外购的可直接用于在建项目的公共自行车系统设备；在建项目成本科目核算本集团销售模式下公共自行车系统项目集成过程中发生的成本，按项目核算，分别包括投入的设备、材料以及发生的安装费等，在项目竣工验收确认收入时结转至营业成本。

#### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；在建项目成本在项目竣工验收确认销售收入时采用个别辨认法结转。

#### (3) 存货的盘存制度

本集团存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19. 长期股权投资**

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本集团长期股权投资的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本集团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；本集团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；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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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集团不一致的，应按照本集团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等。本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“27、长期资产减值”。

**20. 投资性房地产**

不适用

**21. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

**(1) 确认条件**

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20		5.00%
生产设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
共享出行设备（自行车、助力车）	年限平均法	5		20.00%
共享汽车	年限平均法	5-8		12.50%-20.00%
其他设备	年限平均法	3-5	0.00%-5.00%	19.00%-33.33%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**22. 在建工程**

适用 不适用

本集团在建工程包括在建运营服务项目成本、在建共享出行设备成本及研发中心建设项目。

在建运营服务项目成本系承接的提供系统运营服务模式的公共自行车系统项目在项目集成过程发生的成本，包括投入的设备、材料以及发生的安装费等，项目竣工经客户验收合格后转入长期待摊费用。

在建共享出行设备成本系集团正在建设尚未投入运营的共享出行设备成本，包括投入的设备、材料以及发生的安装、调试费用等，相关设备、系统达到可使用状态时转入固定资产。

智造中心项目成本系集团正在建设尚未投入运营的技术研发中心建设成本，包括发生的设计、基建、安装以及投入的设备、材料等，项目竣工达到可使用状态时转入固定资产。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	剩余使用年限	法定使用权
软件	5 年	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	专利授权年限	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	商标有效期限	参考能带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本集团将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本集团已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团报告期内研究开发项目的支出全部为研究阶段支出。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团长期待摊费用主要系提供系统运营服务模式的公共自行车系统已完工项目的集成成本，自验收合格之日起在系统运营服务期限内按直线法摊销计入系统运营服务成本，若项目验收分批次进行，后续验收的项目成本于验收日起在剩余服务期间内按直线法摊销。

本集团发生的其他长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### ①设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本集团参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- ①该义务是本集团承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票

期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本集团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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本集团：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本集团如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### (1) 一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本集团将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。

#### 客户未行使的合同权利

本集团向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本集团预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本集团预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本集团只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团主营业务包括销售模式的公共自行车系统业务（以下简称系统销售业务）、提供系统运营服务模式的公共自行车系统业务（以下简称系统运营服务业务）、共享出行业务、智慧生活业务及氢能业务。

### ①商品销售合同

本集团与客户之间的销售商品合同包含转让公共自行车系统、智能门锁以及智能家居服务系统的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

销售模式的公共自行车系统业务，系根据与客户签订的合同要求，提供公共自行车系统所需的设备，并负责系统集成、安装调试后移交给客户，在公共自行车系统经客户验收合格时确认销售收入。

智慧生活业务，系由本集团提供智能门锁以及智能家居服务系统产品，客户收到产品并验收合格时确认销售收入。

氢能销售业务，系由本集团提供氢能自行车以及气瓶产品，客户收到产品并验收合格时确认销售收入。

### ②提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同包含对公共自行车系统（包括氢能自行车）运行维护的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

### ③ 商品销售及提供服务合同

本集团向客户提供共享出行的履约义务，由本集团投入共享汽车、自行车、助力车、氢能自行车等设备，本集团按照收费标准以及客户实际使用时间向客户收取使用费，属于在某一时点履行履约义务，于客户使用完共享汽车、自行车、助力车、氢能自行车，还车后确认

付费收入；本集团向用户发放会员卡等产品，属于某一时段内履行的履约义务，在会员卡有效期内分期确认收入。

### 35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本集团为履行合同而发生的成本，在同时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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本集团将其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，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本集团能够满足政府补助所附条件；

②本集团能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本集团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；

用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本集团不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。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。

## （2）递延所得税负债的确认

本集团所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本集团对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本集团能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本集团自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本集团取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本集团在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本集团根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本集团在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）租赁的识别

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

### （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### （3）本集团作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额;
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 购买选择权的行权价格, 前提是承租人合理确定将行使该选择权;
- 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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, 本集团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。

在租赁开始日, 本集团将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划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入, 发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

在租赁开始日, 本集团按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 本集团按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本集团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。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理: **A.**该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; **B.**增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本集团作为承租人

在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

#### B.本集团作为出租人

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

本集团按照附注三、25 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

##### ① 本集团作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

##### ② 本集团作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本集团根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

详情请见上述（4）本集团作为出租人的会计处理方法。

#### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	详见说明	

##### 其他说明

因执行“解释 16 号”会计处理规定，本集团追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产-22,304,186.27 元、递延所得税负债-22,122,821.40 元，相关调整对本集团合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-181,000.14 元，其中未分配利润为-181,000.14 元；对少数股东权益的影响金额为-364.73 元。本集团母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产-20,923,154.44 元、递延所得税负债-20,830,850.40 元，相关调整对本集团母公司财务报表中股东权益的影响金额为-92,304.04 元，其中未分配利润为-92,304.04 元。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%

教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
永安行科技股份有限公司、常州科新永安电子锁有限公司、浙江凯博压力容器有限公司	15
南通永安公共自行车有限公司、泉州永安行科技有限公司、南平永安行科技有限公司、常州永安行智慧科技有限公司、桂林永安自行车运营有限公司、无锡景行汽车科技有限公司、常州永安行百货食品有限公司、永安公共服务布市有限责任公司 (Blagoveshchensk EVERS SAFE Public Service Co.,LTD)、永安行常州文化旅游有限公司、江苏交安汽车科技有限公司、苏州速风汽车科技有限公司、常州小安汽车服务有限公司、江苏小安网约车服务有限公司、常州金坛久安智慧科技有限公司、张家港永泰停车管理服务有限公司、盐城胜安交通科技发展有限公司、江苏永安行储氢科技有限公司、常州永安行氢能科技有限公司、永安行(上海)氢能科技有限公司、浙江氢行科技有限公司、常州三六九怡康养老服务有限公司、常州瑞蓝克思生物科技有限公司、深圳氢然科技有限公司、永安行(北京)氢能科技有限公司、永安行(丽江)智能科技有限公司、江苏永安行芯片科技有限公司、上海凯博康派气瓶销售有限公司、上海凯韦氢能科技有限公司	20
苏州自由运动科技有限公司、安庆盛安科技有限公司、安徽永安低碳环保科技有限公司	25
永安(开曼)投资有限公司 (YOUON(Cayman) Investment Co.,Ltd.)	0

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

①子公司常州科新永安电子锁有限公司出口业务享受出口企业增值税“免、抵、退”税收优惠政策，其中：

- 1、阅读器、阅读器零件、智能卡退税率为 13%；
- 2、门锁、锁零件退税率为 10%。

②根据财税〔2020〕8 号《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税，自 2020 年 1 月 1 日起实施。子公司江苏小安网约车服务有限公司免征增值税。

### (2) 企业所得税

本公司于 2024 年 1 月 4 日取得编号为 GR202332010242 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司 2023 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司常州科新永安电子锁有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得编号为 GR202032001985 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，常州科新永安电子锁有限公司 2023 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司浙江凯博压力容器有限公司于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202033008017 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，凯博压力容器有限公司 2023 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司南通永安公共自行车有限公司、泉州永安行科技有限公司、南平永安行科技有限公司、常州永安行智慧科技有限公司、桂林永安自行车运营有限公司、无锡景行汽车科技有限公司、常州永安行百货食品有限公司、永安行常州文化旅游有限公司、江苏交安汽车科技有限公司、苏州速风汽车科技有限公司、常州小安汽车服务有限公司、江苏小安网约车服务有限公司、常州金坛久安智慧科技有限公司、张家港永泰停车管理服务有限公司、盐城胜安交通科技发展有限公司、江苏永安行储氢科技有限公司、常州永安行氢能科技有限公司、永安行（上海）氢能科技有限公司、浙江氢行科技有限公司、常州三六九怡康养老服务有限公司、常州瑞蓝克思生物科技有限公司、深圳氢然科技有限公司、永安行（北京）氢能科技有限公司、永安行（丽江）智能科技有限公司、江苏永安行芯片科技有限公司、上海凯博康派气瓶销售有限公司、上海凯韦氢能科技有限公司按其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号公告《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）规定：小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	2,495.82	505.39
银行存款	438,653,645.06	738,003,900.64
其他货币资金	8,374,084.83	15,424,449.52
存放财务公司存款		
合计	447,030,225.71	753,428,855.55
其中：存放在境外的款项总额	12,852.20	5,556.74

## 其他说明

银行存款中包含大额存单 160,050,000.00 元，其他货币资金中的保函保证金 2,026,130.00 元、银行承兑汇票保证金账户利息 836.83 元、涉诉冻结资金 6,345,118.00 元、ETC 押金 2,000.00 元，在编制现金流量表时不做为现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,616,722,000.00	2,313,537,000.00	/
其中：			
权益工具投资—江苏哈啰普惠科技有限公司、Hello Inc.	2,116,722,000.00	2,083,537,000.00	/
理财产品	500,000,000.00	230,000,000.00	/
合计	2,616,722,000.00	2,313,537,000.00	/

## 其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,049,914.00	2,700,000.00
商业承兑票据		
合计	5,049,914.00	2,700,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,586,250.00
商业承兑票据		
合计		1,586,250.00

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用  不适用

按单项计提坏账准备:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用  不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用  不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用  不适用

应收票据核销说明:

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	254,068,728.45	356,909,029.12
1 年以内小计	254,068,728.45	356,909,029.12
1 至 2 年	180,463,830.66	247,586,983.47
2 至 3 年	193,741,975.66	140,599,250.58
3 至 4 年	110,182,249.37	96,324,908.80
4 年以上	139,229,374.66	92,328,319.53
合计	877,686,158.80	933,748,491.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,821,736.58	2.14	18,821,736.58	100.00		18,856,036.58	2.02	18,856,036.58	100.00	
其中：										
重庆洋玛尔科技有限公司	7,759,476.90	0.88	7,759,476.90	100.00		7,759,476.90	0.83	7,759,476.90	100.00	
珠海横琴新区智德科技有限公司	7,349,050.68	0.84	7,349,050.68	100.00		7,349,050.68	0.79	7,349,050.68	100.00	
青州凯程公共自行车租赁管理服务有限公司	3,713,209.00	0.42	3,713,209.00	100.00		3,713,209.00	0.40	3,713,209.00	100.00	
常州洛察纳房地产开发公司	-	-	-	-		34,300.00	0.00	34,300.00	100.00	
按组合计提坏账准备	858,864,422.22	97.86	327,820,388.17	38.17	531,044,034.05	914,892,454.92	97.98	222,623,183.83	24.33	692,269,271.09
其中：										
国家机关及事业单位	646,232,953.59	73.63	247,696,761.14	38.33	398,536,192.46	680,911,385.16	72.92	141,377,304.37	20.76	539,534,080.79
国有企业	106,461,262.38	12.13	18,599,945.38	17.47	87,861,317.00	119,410,733.63	12.79	18,527,408.13	15.52	100,883,325.50
民营企业	106,170,206.25	12.10	61,523,681.65	57.95	44,646,524.60	114,570,336.13	12.27	62,718,471.33	54.74	51,851,864.80
合计	877,686,158.80	/	346,642,124.75	/	531,044,034.05	933,748,491.50	/	241,479,220.41	/	692,269,271.09

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆洋玛尔科技有限公司	7,759,476.90	7,759,476.90	100.00	详见说明
珠海横琴新区智德科技有限公司	7,349,050.68	7,349,050.68	100.00	详见说明
青州凯程公共自行车租赁管理服务有 限公司	3,713,209.00	3,713,209.00	100.00	详见说明
合计	18,821,736.58	18,821,736.58	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

2023 年 12 月 31 日, 重庆洋玛尔科技有限公司、珠海横琴新区智德科技有限公司、青州凯程公共自行车租赁管理服务有  
限公司经营不善, 本集团预计款项难以收回, 因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 国家机关及事业单位

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	171,560,114.64	20,587,213.75	12.00
1-2 年	128,560,410.96	33,425,706.85	26.00
2-3 年	168,870,667.78	57,416,027.04	34.00
3-4 年	89,073,797.19	48,099,850.48	54.00
4 年以上	88,167,963.02	88,167,963.02	100.00
合计	646,232,953.59	247,696,761.14	38.33

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 国有企业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,146,466.00	2,390,252.62	7.00
1-2 年	51,110,972.15	7,155,536.10	14.00
2-3 年	14,495,008.02	4,058,602.25	28.00
3-4 年	3,172,707.03	1,459,445.23	46.00
4 年以上	3,536,109.18	3,536,109.18	100.00
合计	106,461,262.38	18,599,945.38	17.47

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目：民营企业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,362,147.82	4,825,765.45	10.00
1-2 年	792,447.54	512,714.90	65.00
2-3 年	10,371,299.86	9,540,890.27	92.00
3-4 年	17,916,045.15	17,916,045.15	100.00
4 年以上	28,728,265.88	28,728,265.88	100.00
合计	106,170,206.25	61,523,681.65	57.95

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	241,479,220.41	104,196,507.32		40,928.69	1,007,325.71	346,642,124.75
坏账准备						
合计	241,479,220.41	104,196,507.32		40,928.69	1,007,325.71	346,642,124.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,928.69

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桂林市市政热线服务中心	34,450,000.18		34,450,000.18	3.75	20,494,072.35
山东高密城管局（高密市综合行政执法局）	31,184,092.42		31,184,092.42	3.39	15,181,685.41
昌邑市交通运输局	29,128,267.38		29,128,267.38	3.17	10,233,359.28
潍坊市公共自行车管理中心（潍坊市城市管理行政执法局）	28,913,242.54		28,913,242.54	3.14	4,748,677.94
颍上县城乡规划局	27,665,279.76		27,665,279.76	3.01	15,650,451.09
合计	151,340,882.28		151,340,882.28	16.46	66,308,246.07

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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
未到期的质保金	42,026,141.87	4,519,176.37	37,506,965.50	55,604,442.35	2,782,339.28	52,822,103.07
合计	42,026,141.87	4,519,176.37	37,506,965.50	55,604,442.35	2,782,339.28	52,822,103.07

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	42,026,141.87	100.00	4,519,176.37	10.75	37,506,965.50	55,604,442.35	100.00	2,782,339.28	5.00	52,822,103.07
其中：										
国家机关及事业单位	31,203,548.81	74.25	3,744,425.86	12.00	27,459,122.95	43,033,822.04	77.39	2,151,691.10	5.00	40,882,130.94
国有企业	10,536,443.06	25.07	737,551.01	7.00	9,798,892.05	10,744,572.25	19.32	429,782.89	4.00	10,314,789.36
民营企业	286,150.00	0.68	37,199.50	13.00	248,950.50	1,826,048.06	3.28	200,865.29	11.00	1,625,182.77
合计	42,026,141.87	/	4,519,176.37	/	37,506,965.50	55,604,442.35	/	2,782,339.28	/	52,822,103.07

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 国家机关及事业单位

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,203,548.81	3,744,425.86	12.00
合计	31,203,548.81	3,744,425.86	12.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目: 国有企业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,536,443.06	737,551.01	7.00
合计	10,536,443.06	737,551.01	7.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目: 民营企业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,150.00	37,199.50	13.00
合计	286,150.00	37,199.50	13.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,736,837.09			
合计	1,736,837.09			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	484,794.72	400,000.00
合计	484,794.72	400,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	484,794.72				484,794.72	400,000.00				400,000.00
其中：										

银行承兑汇票	484,794.72			484,794.72	400,000.00				400,000.00
合计	484,794.72	/	/	484,794.72	400,000.00	/	/	/	400,000.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	484,794.72		
合计	484,794.72		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

## (7). 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

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,558,952.05	87.36	18,394,344.19	86.59
1 至 2 年	259,559.28	3.46	2,614,360.97	12.31
2 至 3 年	591,309.41	7.88	73,241.04	0.34
3 年以上	97,714.78	1.30	162,068.38	0.76
合计	7,507,535.52	100.00	21,244,014.58	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	490,293.95	6.53
江苏世纪鸟电动车科技有限公司	313,700.00	4.18
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	256,762.06	3.42
深圳市蓝科迅通科技有限公司	149,500.00	1.99
中国人民财产保险股份有限公司常州市分公司	131,877.22	1.76
合计	1,342,133.23	17.88

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,029,143.52	34,523,471.01
合计	27,029,143.52	34,523,471.01

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	23,959,899.67	34,536,557.32
1 年以内小计	23,959,899.67	34,536,557.32
1 至 2 年	4,926,740.40	143,231.30
2 至 3 年	130,000.00	4,183,563.38
3 年以上	1,586,797.54	123,356.24
合计	30,603,437.61	38,986,708.24

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	84,451.39	375,037.53
保证金	24,679,167.13	31,818,505.30
特定事项形成的应收款项		310,288.53
其他	5,839,819.09	6,482,876.88
合计	30,603,437.61	38,986,708.24

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,463,237.23			4,463,237.23
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-898,677.14			-898,677.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	9,734.00			9,734.00

2023年12月31日余额	3,574,294.09			3,574,294.09
---------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	4,463,237.23	- 898,677.14			9,734.00	3,574,294.09
合计	4,463,237.23	- 898,677.14			9,734.00	3,574,294.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
桂林市城市管理信息中心	4,436,107.00	14.50	保证金	1年以内	221,805.35
北京市大兴区城市管理委员会	2,317,460.00	7.57	保证金	1年以内	115,873.00
台州市住房和城乡建设规划局路桥分局	1,981,271.90	6.47	保证金	1年以内	99,063.60
常熟市财政局	1,800,000.00	5.88	保证金	1年以内	90,000.00

乐清公交客运有限公司	1,535,809.50	5.02	保证金	1 年以内	76,790.48
合计	12,070,648.40	39.44	/	/	603,532.43

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,490,153.26		44,490,153.26	46,733,958.57		46,733,958.57
在产品	679,389.33		679,389.33	67,064.36		67,064.36
半成品	23,954,470.43		23,954,470.43	23,444,699.87		23,444,699.87
委托加工物资	389,503.04		389,503.04	909,620.09		909,620.09
库存商品	18,777,638.05		18,777,638.05	9,613,803.21		9,613,803.21
在建项目成本	5,091,210.38	3,564,015.26	1,527,195.12	5,029,642.07	2,948,977.92	2,080,664.15
合计	93,382,364.49	3,564,015.26	89,818,349.23	85,798,788.17	2,948,977.92	82,849,810.25

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在建项目成本	2,948,977.92	615,037.34				3,564,015.26
合计	2,948,977.92	615,037.34				3,564,015.26

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,138,228.01	
减：减值准备	56,911.40	
合计	1,081,316.61	

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
无

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	12,109,815.50	13,734,372.12
合计	12,109,815.50	13,734,372.12

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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

## (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,164,359.17	58,217.96	1,106,141.21				4.30%
其中：未实现融资收益	27,236.84		27,236.84				
分期收款销售商品							
减：一年内到期的长期应收款	1,138,228.01	56,911.40	1,081,316.61				4.30%
分期收款提供劳务							
合计	26,131.16	1,306.56	24,824.60				/

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,164,359.17	100	58,217.96	5.00	1,106,141.21					
其中：										
融资租赁款	1,164,359.17	100	58,217.96	5.00	1,106,141.21					

合计	1,164,359.17	/	58,217.96	/	1,106,141.21		/		/	
----	--------------	---	-----------	---	--------------	--	---	--	---	--

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 分期收款销售商品

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
融资租赁款	1,164,359.17	58,217.96	5.00
合计	1,164,359.17	58,217.96	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2023年1月1日余额				
2023年1月1日余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	58,217.96			58,217.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	58,217.96			58,217.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备		58,217.96				58,217.96
合计		58,217.96				58,217.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (5). 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

长期应收款核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
Hero Youon Private Limited										2,437,381.00
德音孔昭（天津）教育科技有限公司（有限合伙）										2,000,297.55
LOMARE TECHNOLOGIES	21,517,008.76			-673,581.06	4,927,210.42					25,770,638.12
洛玛瑞芯片技术常州有限公司	10,099,028.06			-512,272.82						9,586,755.24

安徽永安公共自行车系统科技有限公司		40,000,000.00	-604,580.21					39,395,419.79	
上海凯宁安全装备有限公司			36,957.94				2,090,479.20	2,127,437.14	
小计	31,616,036.82	40,000,000.00	-1,753,476.15	4,927,210.42			2,090,479.20	76,880,250.29	4,437,678.55
合计	31,616,036.82	40,000,000.00	-1,753,476.15	4,927,210.42			2,090,479.20	76,880,250.29	4,437,678.55

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				其他	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失						
上海鑫阙合添私募基金合伙企业（有限合伙）	25,620,856.94	10,000,000.00		401,642.65			36,022,499.59	1,022,499.59			
苏州江南养老产业发展有限公司	839,406.70			32,029.81			871,436.51	32,029.81	160,593.3		
共青城广慧绿能壹号创业投资合伙企业（有限合伙）		3,961,170.00			77,395.42		3,883,774.58		77,395.42		
华维检测技术（苏州）有限公司		1,600,000.00			32,386.92		1,567,613.08		32,386.92		
合计	26,460,263.64	15,561,170.00		433,672.46	109,782.34		42,345,323.76	1,054,529.4	270,375.64		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	441,047,834.51	509,507,389.46
固定资产清理		
合计	441,047,834.51	509,507,389.46

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	共享出行设备（自行车、助力车）	共享汽车	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	175,857,506.47	18,003,718.29	21,844,013.35	17,607,729.18	560,140,688.15	39,190,380.10	198,585.85	832,842,621.39
2.本期增加金额	13,349,124.12	15,631,198.33	4,158,275.72	2,999,984.02	79,075,490.22	588,495.57	60,713.71	115,863,281.69
(1) 购置		2,809,733.55	286,913.55	2,717,279.12	5,139,554.38	588,495.57	24,601.78	11,566,577.95
(2) 在建工程转入	532,399.85	226,230.10			73,935,935.84		36,111.93	74,730,677.72
(3) 企业合并增加	12,816,724.27	12,595,234.68	3,871,362.17	282,704.90				29,566,026.02
3.本期减少金额			1,976,754.03	570,522.49	79,400,514.49	15,984,479.27		97,932,270.28
(1) 处置或报废			1,976,754.03	570,522.49	79,400,514.49	15,984,479.27		97,932,270.28
4.期末余额	189,206,630.59	33,634,916.62	24,025,535.04	20,037,190.71	559,815,663.88	23,794,396.40	259,299.56	850,773,632.80
二、累计折旧								
1.期初余额	9,758,106.69	3,399,971.99	16,499,644.96	8,749,442.19	262,339,580.66	22,437,532.38	150,953.06	323,335,231.93
2.本期增加金额	13,630,301.09	8,724,674.90	3,847,434.67	2,870,574.70	113,843,655.33	4,547,208.79	96,243.53	147,560,093.01
(1) 计提	8,779,909.36	2,034,705.19	1,814,714.57	2,623,841.97	113,843,655.33	4,547,208.79	96,243.53	133,740,278.74
(2) 企业合并增加	4,850,391.73	6,689,969.71	2,032,720.10	246,732.73				13,819,814.27
3.本期减少金额			1,465,903.65	462,683.85	56,527,301.62	9,434,837.53		67,890,726.65
(1) 处置或报废			1,465,903.65	462,683.85	56,527,301.62	9,434,837.53		67,890,726.65
4.期末余额	23,388,407.78	12,124,646.89	18,881,175.98	11,157,333.04	319,655,934.37	17,549,903.64	247,196.59	403,004,598.29
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额					6,721,200.00			6,721,200.00
(1) 计提					6,721,200.00			6,721,200.00
3.本期减少金额								
4.期末余额					6,721,200.00			6,721,200.00

四、账面价值								
1.期末账面价值	165,818,222.81	21,510,269.73	5,144,359.06	8,879,857.67	233,438,529.51	6,244,492.76	12,102.97	441,047,834.51
2.期初账面价值	166,099,399.78	14,603,746.30	5,344,368.39	8,858,286.99	297,801,107.49	16,752,847.72	47,632.79	509,507,389.46

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
长租汽车	4,266,857.44

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

## 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
共享单车业务资产组	504.89	171.78	333.11	参考近期同类资产处置情况	处置费率	同类资产处置回收比率
合计	504.88	171.78	333.11	/	/	/

## 可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
共享单车业务资产组	6,233.55	5,894.54	339.01	5-7 年	-	-	-
合计	6,233.55	5,894.54	339.01	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,121,290.30	20,543,758.98
工程物资		
合计	2,121,290.30	20,543,758.98

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建运营服务项目	1,066,541.62		1,066,541.62	15,181,735.73		15,181,735.73
待安装设备	1,054,748.68		1,054,748.68			
在建共享出行设备				876,104.29		876,104.29
车间建设工程				106,194.69		106,194.69
养老院装修费				4,379,724.27		4,379,724.27
合计	2,121,290.30		2,121,290.30	20,543,758.98		20,543,758.98

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	12,093,433.94	12,093,433.94
2. 本期增加金额		
房屋租赁	2,190,993.47	2,190,993.47
3. 本期减少金额		
房屋租赁	6,269,849.84	6,269,849.84
4. 期末余额	8,014,577.57	8,014,577.57
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	6,300,157.33	6,300,157.33
2. 本期增加金额	2,359,601.49	2,359,601.49
(1) 计提	2,359,601.49	2,359,601.49
3. 本期减少金额	2,566,671.24	2,566,671.24
(1) 处置	2,566,671.24	2,566,671.24
4. 期末余额	6,093,087.58	6,093,087.58
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,921,489.99	1,921,489.99
2. 期初账面价值	5,793,276.61	5,793,276.61

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	54,656,530.86	3,173,994.58	1,300,000.00		59,130,525.44
2. 本期增加金额	5,322,334.00	51,150.45	7,483,600.00	2,100.00	12,859,184.45
(1) 购置		51,150.45	1,000,000.00		1,051,150.45
(2) 企业合并增加	5,322,334.00		6,483,600.00	2,100.00	11,808,034.00
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	59,978,864.86	3,225,145.03	8,783,600.00	2,100.00	71,989,709.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,779,967.95	2,160,763.82	714,843.90		7,655,575.67
2. 本期增加金额	1,397,636.21	175,265.20	343,797.58	57.27	1,916,756.26
(1) 计提	1,129,364.71	175,265.20	229,043.60	19.09	1,533,692.60
(2) 企业合并增加	268,271.50		114,753.98	38.18	383,063.66
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	6,177,604.16	2,336,029.02	1,058,641.48	57.27	9,572,331.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,801,260.70	889,116.01	7,724,958.52	2,042.73	62,417,377.96
2. 期初账面价值	49,876,562.91	1,013,230.76	585,156.10		51,474,949.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
浙江凯博压力容器有限公司		126,754,266.48				126,754,266.48
合计		126,754,266.48				126,754,266.48

注：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
浙江凯博压力容器有限公司				
合计				

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
浙江凯博压力容器有限公司	长期资产，该资产组能独立产生现金流入	属于氢能销售及服务业	不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
浙江凯博压力容器有限公司	17,087.96	18,523.64		5年	营业收入增长率为10.43%-4.37%，税前折现率为11.31%	公司过去的业绩、行业发展趋势、国内的经济形势及现有产能情况预期估计	永续期增长率为0，采用11.31%的税前折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业、所处地域和管理层对市场发展的预期估计
合计	17,087.96	18,523.64		/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
提供系统运营服务模式之公共自行车系统项目支出	40,695,781.45	20,614,585.56	40,814,961.85		20,495,405.16

氢能洁净室装修	1,385,321.11		138,532.08		1,246,789.03
大楼装修费	5,113.33	5,726,216.02	279,342.47		5,451,986.88
合计	42,086,215.89	26,340,801.58	41,232,836.40		27,194,181.07

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,242,070.18	2,751,903.72	10,168,995.75	1,740,809.89
信用减值准备	350,274,520.09	53,918,765.04	245,942,437.89	38,089,205.40
内部交易未实现利润	8,885,486.40	2,052,625.37	19,907,399.84	3,420,797.75
预计负债	8,145,532.12	1,221,829.82	8,510,104.84	1,276,515.73
可抵扣亏损			62,919,702.78	15,729,925.71
优惠券兑换的合同负债	63.73	9.56	4,704.52	718.33
租赁负债	1,109,817.63	237,503.82	6,063,074.13	1,124,209.94
政府补助	5,062,938.43	759,440.76		
合计	392,720,428.58	60,942,078.09	353,516,419.75	61,382,182.75

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置子公司确认投资收益	512,672,827.40	79,183,634.22	512,672,827.40	79,183,634.22
固定资产加速折旧	1,629,237.09	407,309.27	2,810,122.05	702,530.51
交易性金融资产公允价值变动	1,616,858,414.28	242,528,762.14	1,583,673,414.28	237,551,012.14
使用权资产	1,921,489.99	399,633.88	5,793,276.61	981,405.54
非同一控制企业合并资产评估增值	18,011,694.58	2,701,754.18		
合计	2,151,093,663.34	325,221,093.69	2,104,949,640.34	318,418,582.41

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	52,372,040.74	8,570,037.35	38,328,952.81	23,053,229.94

递延所得税负债	52,372,040.74	272,849,052.95	38,328,952.81	280,089,629.60
---------	---------------	----------------	---------------	----------------

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	116.71	19.75
可抵扣亏损	117,989,355.14	9,731,549.80
合计	117,989,471.85	9,731,569.55

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	12,196,106.89		
2026	27,268,015.54		
2027	8,571,300.92	9,731,549.80	
2028	22,261,406.24		
2031	3,747,497.45		
2032	9,633,209.25		
2033	34,311,818.85		
合计	117,989,355.14	9,731,549.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	240,000.00		240,000.00	1,877,786.50		1,877,786.50
合计	240,000.00		240,000.00	1,877,786.50		1,877,786.50

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	6,345,118.00	6,345,118.00	冻结	涉诉冻结	11,315,000.00	11,315,000.00	冻结	涉诉冻结
其他货币资金	2,000.00	2,000.00	冻结	ETC 押金				
其他货币资金	2,026,130.00	2,026,130.00	其他	保函保证金	10,249,061.29	10,249,061.29	其他	保函保证金

其他货币资金	836.83	836.83	其他	承兑汇票 保证金账 户利息	5,138,963.85	5,138,963.85	其他	承兑汇票 保证金
银行存款	160,050,000.00	160,050,000.00	其他	大额存单	195,949,123.29	195,949,123.29	其他	大额存单
固定资产	5,061,445.75	5,061,445.75	抵押	抵押借款				
无形资产	646,685.50	646,685.50	抵押	抵押借款				
合计	174,132,216.08	174,132,216.08	/	/	222,652,148.43	222,652,148.43	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,000.00	
保证借款		
信用借款		
应付利息	11.00	
合计	10,011.00	

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	17,630,000.00	14,557,393.65
合计	17,630,000.00	14,557,393.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料及设备采购款	61,771,573.63	97,915,602.17
工程安装款	36,020,297.69	19,602,274.43
合计	97,791,871.32	117,517,876.60

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收系统销售款	4,629,464.36	4,958,080.72
预收系统运营服务款	8,606,139.81	12,813,058.23
预收共享出行业务款	25,283,212.57	21,833,916.98
共享出行优惠券	63.73	4,704.52
合计	38,518,880.47	39,609,760.45

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,967,895.61	197,834,379.60	200,288,353.60	24,513,921.61
二、离职后福利-设定提存计划	141,979.35	25,013,455.20	25,087,672.63	67,761.92
三、辞退福利	3,028,808.00	4,908,241.45	7,757,901.60	179,147.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,138,682.96	227,756,076.25	233,133,927.83	24,760,831.38

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,646,116.87	172,420,365.39	174,755,625.01	24,310,857.25
二、职工福利费		3,264,932.21	3,264,932.21	
三、社会保险费				
其中：医疗保险费	113,435.74	10,240,696.45	10,315,786.96	38,345.23
工伤保险费	3,880.42	638,135.39	639,541.76	2,474.05
生育保险费	9,512.03	1,016,622.95	1,025,008.37	1,126.61
四、住房公积金	21,191.00	9,463,859.55	9,476,893.55	8,157.00
五、工会经费和职工教育经费	173,759.55	789,767.66	810,565.74	152,961.47
合计	26,967,895.61	197,834,379.60	200,288,353.60	24,513,921.61

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	137,352.32	24,196,555.90	24,268,395.25	65,512.97
2、失业保险费	4,627.03	816,899.30	819,277.38	2,248.95
3、企业年金缴费				
合计	141,979.35	25,013,455.20	25,087,672.63	67,761.92

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,526,669.68	9,291,179.26
企业所得税	1,928,729.49	4,898,319.18
个人所得税	2,673,584.04	2,492,605.11
城市维护建设税	307,127.55	204,827.61
教育费附加	132,585.44	92,282.31
地方教育附加	88,390.30	61,521.54
其他	747,040.99	562,464.47
合计	14,404,127.49	17,603,199.48

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	12,399,858.00	
其他应付款	196,856,881.79	222,934,221.72
合计	209,256,739.79	222,934,221.72

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,399,858.00	
合计	12,399,858.00	

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：

子公司浙江凯博压力容器有限公司于 2023 年 9 月召开股东会，决议将未分配利润中的 12,399,858.00 元根据各股东股份比例分配，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未支付。

#### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公共自行车卡办卡押金	43,076,302.42	53,992,628.05
公共自行车卡充值款	18,469,627.12	24,445,592.97
公共自行车卡办卡费	2,678,751.03	3,945,455.32
共享出行业务押金及充值	118,158,252.09	126,533,612.97
其他	14,473,949.13	14,016,932.41
合计	196,856,881.79	222,934,221.72

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公共自行车卡办卡押金	42,609,150.55	用户一直在使用公共自行车系统，暂时无需退还押金
合计	42,609,150.55	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	1,109,817.63	1,542,700.10
合计	1,109,817.63	1,542,700.10

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,235,784.65	2,445,751.79

未终止确认的票据	1,586,250.00	1,800,000.00
合计	3,822,034.65	4,245,751.79

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	637,740,032.46	600,518,749.01
合计	637,740,032.46	600,518,749.01

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	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	是否违约
永安转债	100	注	2020-11-24	6年	886,480,000.00	600,518,749.01		7,714,266.72	37,274,283.45	-53,000.00	637,740,032.46	否
合计	/	/	/	/	886,480,000.00	600,518,749.01		7,714,266.72	37,274,283.45	-53,000.00	637,740,032.46	/

注：本集团发行的可转换公司债券的票面利率为第一年 0.4%、第二年 0.6%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 2.0%、第六年 3.0%，利息按年支付，付息日为自本次可转债发行首日起每满一年的当日

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

项目	转股条件	转股时间
----	------	------

永安转债	<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准永安行科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2772号）的核准，永安行科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年11月24日公开发行了8,864,800张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额88,648万元，期限6年，票面利率第一年为0.4%、第二年为0.6%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为2.0%、第六年为3.0%。</p> <p>“永安转债”自2021年5月31日起可转换为本公司A股普通股股票，转股期间为2021年5月31日至2026年11月23日，初始转股价格为20.34元/股，截至本报告期末，最新转股价格为14.81元/股。</p>	<p>转股期间为2021年5月31日至2026年11月23日</p>
------	---	------------------------------------

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,138,074.54	6,187,861.72
减：未确认融资费用	28,256.91	124,787.59
减：一年内到期的租赁负债	1,109,817.63	1,542,700.10
合计		4,520,374.03

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	8,510,104.84	8,145,532.12	免费保修
合计	8,510,104.84	8,145,532.12	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据当期实现的产品收入和估算的比例计提质量保证金，实际发生售后服务费用时冲减预计负债。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2023 年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金		2,000,000.00	937,061.57	1,062,938.43	政府补助
70MPa 高压储氢瓶产业化关键技术		4,000,000.00		4,000,000.00	政府补助
合计		6,000,000.00	937,061.57	5,062,938.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	50,160,000.00	
合计	50,160,000.00	

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,265.50				-42.99	-42.99	23,222.51

其他说明：

变动原因系可转债转股增加 3,369.00 股及限制性股票回购注销减少 433,250 股。

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“46、应付债券”

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分	7,341,740.00	197,625,107.84			530.00	14,317.89	7,341,210.00	197,610,789.95
合计	7,341,740.00	197,625,107.84			530.00	14,317.89	7,341,210.00	197,610,789.95

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	730,397,857.46	56,645.40	4,078,524.52	726,375,978.34
合计	730,397,857.46	56,645.40	4,078,524.52	726,375,978.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动原因系可转债转股增加 56,645.40 元及限制性股票回购注销减少 4,078,524.52 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	49,952,138.68			49,952,138.68
合计	49,952,138.68			49,952,138.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,305,599.11	5,652,236.56				5,652,236.56		8,957,835.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	125,671.75	323,890.12				323,890.12		449,561.87
外币财务报表折算差额	3,179,927.36	5,328,346.44				5,328,346.44		8,508,273.80
其他综合收益合计	3,305,599.11	5,652,236.56				5,652,236.56		8,957,835.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	118,679,816.89			118,679,816.89
合计	118,679,816.89			118,679,816.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,082,355,329.95	2,172,989,730.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-181,000.14
调整后期初未分配利润	2,082,355,329.95	2,172,808,730.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-126,717,356.58	-67,506,345.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,831,566.70	22,947,054.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,925,806,406.67	2,082,355,329.95

调整期初未分配利润明细：

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

#### 61、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,209,369.80	478,945,150.88	677,634,103.15	587,876,533.12
其他业务				
合计	545,209,369.80	478,945,150.88	677,634,103.15	587,876,533.12

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	54,520.94		67,763.41	
营业收入扣除项目合计金额	66.01		192.33	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.12%	/	0.28%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	66.01	材料收入、水电费收入、光伏发电收入等	192.33	材料收入、水电费收入、光伏发电收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>66.01</b>		<b>192.33</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				

4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	54,454.93		67,571.08	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
<b>商品类型</b>		
系统销售业务收入	25,335,475.60	23,439,895.06
系统运营服务业务收入	301,141,515.69	262,056,660.13
共享出行业务收入	143,168,685.81	136,607,755.31
智慧生活业务收入	54,117,461.47	41,137,864.45
氢能销售及收入	21,446,231.23	15,702,975.93
<b>按经营地区分类</b>		
华东	452,940,358.81	398,985,597.31
华北	7,743,354.51	6,750,421.65
华中	35,086,393.69	36,331,526.35
西北	5,587,655.39	5,928,405.22
东北	8,450,968.24	4,876,334.82
西南	12,997,940.08	9,103,105.27
华南	9,776,205.27	9,389,869.74
国外	12,626,493.81	7,579,890.52
合计	545,209,369.80	478,945,150.88

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
系统销售类、智慧生活、氢能销售、用户使用共享出行	客户取得相关商品的控制权或完成共享出行	在客户取得相关商品的控制权或完成共享出行	销售商品	是	不适用	商品质量保证

设备并收取使用费等业务		时完成履约义务				
提供系统运营服务、发放共享出行会员卡等交易	整个服务的期间或者会员卡有效期内	在提供整个服务的期间或者会员卡有效期内根据履约进度确认已完成的履约义务	提供服务	是	不适用	服务质量保证
合计	/	/	/	/	不适用	/

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 291,751,512.70 元，其中：

175,460,778.99 元预计将于 2024 年度确认收入；

63,550,770.09 元预计将于 2025 年度确认收入；

24,139,559.62 元预计将于 2026 年度确认收入。

#### (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

### 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,332,933.01	1,149,397.87
教育费附加	1,035,237.46	517,490.57
地方教育附加	690,158.30	344,993.99
房产税	1,866,148.91	904,118.13
城镇土地使用税	413,878.12	413,941.45
印花税	355,246.14	328,429.68
其他	58,164.22	308,012.82
合计	6,751,766.16	3,966,384.51

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资费用	4,263,558.73	3,877,375.53
售后服务费	2,313,099.14	2,739,272.00
投标费用	1,822,326.67	1,334,080.45
业务宣传费	1,043,600.10	561,315.23
交通费	146,572.79	203,709.36
其他费用	538,331.25	522,734.86
合计	10,127,488.68	9,238,487.43

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	16,941,434.85	15,369,958.51
折旧及摊销	6,633,540.54	2,206,643.81
中介机构费用	5,450,746.71	4,095,152.98
差旅费	1,252,533.07	1,098,435.12
业务招待费	1,786,184.43	1,784,404.61
办公费	1,612,976.70	2,351,719.75
税金	670,188.99	641,480.20
其他	370,401.84	104,720.95
合计	34,718,007.13	27,652,515.93

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	25,464,469.78	32,766,070.25
材料费	5,091,816.15	5,792,038.23
平台使用费	1,758,946.50	2,180,606.41
折旧与摊销	1,259,448.43	886,758.32
差旅费	649,619.61	579,168.92
装备调试	309,096.99	406,517.13
其他费用	423,637.73	518,471.68
合计	34,957,035.19	43,129,630.94

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	48,083,984.36	42,713,527.45
减：利息收入	-7,734,279.81	-16,453,403.89
利息净支出	40,349,704.55	26,260,123.56
汇兑损失		754,403.89
减：汇兑收益	162,505.50	
汇兑净损失	-162,505.50	754,403.89
银行手续费及其他	1,049,064.75	1,817,131.81
合计	41,236,263.80	28,831,659.26

其他说明：

2023 年度利息支出中，租赁负债利息支出为 49,927.14 元；2022 年度利息支出中，租赁负债利息支出为 124,787.59 元。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	4,565,019.29	4,837,569.31
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	937,061.57	250,000.00
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	3,627,957.72	4,587,569.31
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,432,877.71	10,680,678.74
其中：软件产品增值税即征即退	754,845.57	2,269,894.89
进项税加计扣除	1,673,754.71	8,407,082.69
其他	4,277.43	3,701.16
合计	6,997,897.00	15,518,248.05

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,753,476.15	-4,127,563.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	15,670,986.36	9,563,656.90
收回长期股权投资产生的投资收益	1,290,640.13	
合计	15,208,150.34	5,436,093.67

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	33,185,000.00	61,018,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	33,185,000.00	61,018,000.00

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-104,196,507.32	-122,341,709.57
其他应收款坏账损失	898,677.14	-2,735,121.23
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-58,217.96	
财务担保相关减值损失		
合计	-103,356,048.14	-125,076,830.80

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-1,736,837.09	-1,622,475.26
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-615,037.34	-1,896,419.92
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-6,721,200.00	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,073,074.43	-3,518,895.18

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-807,642.37	10,227,900.47
合计	-807,642.37	10,227,900.47

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得	162,839.01	263,710.46	162,839.01
非流动资产毁损报废利得	2,000.01		2,000.01
其他	6,025.04	6,068.78	6,025.04
合计	170,864.06	269,779.24	170,864.06

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	708,077.95	205,000.00	708,077.95
罚款及滞纳金	341,244.19	129,847.54	341,244.19
赔偿款	233,000.08	1,397,570.65	233,000.08
非流动资产毁损报废损失	2,073,329.04	9,355,191.40	2,073,329.04
其他	121,929.17	462.55	121,929.17
合计	3,477,580.43	11,088,072.14	3,477,580.43

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,442,787.27	6,447,423.19
递延所得税费用	7,242,615.94	-7,318,850.17
合计	8,685,403.21	-871,426.98

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-122,678,776.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,401,816.40
子公司适用不同税率的影响	-1,692,430.18
调整以前期间所得税的影响	-160,184.14
非应税收入的影响	
权益法核算的联营企业损益	173,067.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,122,682.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	26,009,695.80
研发费用加计扣除	-5,365,611.83
所得税费用	8,685,403.21

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到公共自行车及共享出行业务办卡押金、消费备用金、卡费等	175,194,131.62	214,814,570.17
收回投标、票据、履约、保函等保证金	14,696,537.25	16,049,935.33
收到其他款项	15,300,480.19	23,772,413.00
合计	205,191,149.06	254,636,918.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付公共自行车及共享出行业务办卡押金、消费备用金、卡费等	180,536,826.88	199,931,624.81
支付投标、履约保证金	1,337,478.94	6,851,043.65
支付其他款项	18,184,712.35	33,202,937.01
合计	200,059,018.17	239,985,605.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债	5,003,183.64	2,898,933.07
限制性股票退还职工	4,511,774.52	7,297,182.49
合计	9,514,958.16	10,196,115.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-131,364,179.22	-69,403,457.75
加：资产减值准备	9,073,074.43	3,518,895.18
信用减值损失	103,356,048.14	125,076,830.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,740,278.74	141,834,649.86
使用权资产摊销	2,359,601.49	4,043,112.29
无形资产摊销	1,533,692.60	1,482,980.07
长期待摊费用摊销	41,232,836.40	59,926,586.57
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）	807,642.37	-10,227,900.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,071,329.03	9,355,191.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-33,185,000.00	-61,018,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	42,910,245.98	37,518,808.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,208,150.34	-5,436,093.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,707,182.86	-15,556,938.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,240,576.65	8,562,257.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,698,910.02	-10,512,697.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	90,950,230.77	-38,415,202.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,238,660.79	-51,820,254.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	217,806,685.79	128,928,766.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	278,606,140.88	530,776,707.12
减：现金的期初余额	530,776,707.12	952,438,229.78
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	-252,170,566.24	-421,661,522.66

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	117,040,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,055,811.39
取得子公司支付的现金净额	111,984,188.61

其他说明：

无

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	278,606,140.88	530,776,707.12
其中：库存现金	2,495.82	505.39
可随时用于支付的银行存款	278,603,645.06	530,739,777.35
可随时用于支付的其他货币资金		36,424.38
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	278,606,140.88	530,776,707.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	160,050,000.00	195,949,123.29	大额存单
其他货币资金	2,026,130.00	10,249,061.29	保函保证金
其他货币资金	836.83	5,138,963.85	承兑汇票保证金账户利息
其他货币资金	6,345,118.00	11,315,000.00	涉诉冻结
其他货币资金	2,000.00		ETC 押金
合计	168,424,084.83	222,652,148.43	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	23,588.25	7.0827	167,068.50
英镑	1,329.59	9.0411	12,020.96
卢布	10,349.47	0.0803	831.24
应收账款	-	-	-
其中：美元	884,935.81	7.0827	6,267,734.86

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	7,673,917.18
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	39,000.00
租赁负债的利息费用	49,927.14

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,091,796.04 (单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	8,937,198.28	
合计	8,937,198.28	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,661,089.06	
第二年	25,000.00	
第三年	25,000.00	
第四年	6,250.00	
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	2,717,339.06	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	25,464,469.78	32,766,070.25
材料费	5,091,816.15	5,792,038.23
平台使用费	1,758,946.50	2,180,606.41
折旧与摊销	1,259,448.43	886,758.32
差旅费	649,619.61	579,168.92
装备调试	309,096.99	406,517.13
其他费用	423,637.73	518,471.68
合计	34,957,035.19	43,129,630.94
其中：费用化研发支出	34,957,035.19	43,129,630.94
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
浙江凯博压力容器有限公司	2023 年 11 月	167,200,000	88.00	现金收购	2023 年 11 月	协议约定	4,697,839.38	1,377,436.43	11,293,697.45

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	浙江凯博压力容器有限公司
--现金	117,040,000.00
--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	50,160,000.00
--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	167,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	40,445,733.52
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	126,754,266.48

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

浙江凯博收购的公允价值确定方法详见下述“大额商誉形成的主要原因”。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

收购浙江凯博，已经厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司进行评估于 2023 年 10 月 20 日出具了嘉学评估评报字〔2023〕8310085 号《永安行科技股份有限公司拟股权收购涉及的浙江凯博压力容器有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，评估基准日为 2023 年 9 月 30 日。根据该评估报告，永安行于 2023 年 11 月通过非同一控制收购浙江凯博 88% 的股权，支付对价 167,200,000.00 元与享有的浙江凯博购买日可辨认净资产公允价值份额 40,445,733.52 元的差额 126,754,266.48 元确认为商誉。浙江凯博可辨认净资产的公允价值为根据该评估报告中基于资产基础法确认的可辨认净资产的公允价值持续计算至购买日模拟计算出的价值。

其他说明：

或有对价说明：

单位：元

付款条件（须同时满足）	付款时间	付款金额
1、2024 年度达到目标年度指标（即经审计扣非后净利润为 1,850 万元） 2、2024 年度应收账款周转率不小于 3.5	2024 年审计报告出具日后的 1 个月内	16,720,000.00
1、2025 年度达到目标年度指标（即达到经审计扣非后为净利润 2,000 万元） 2、2025 年度应收账款周转率不小于 3.5	2025 年审计报告出具日后的 1 个月内	16,720,000.00
1、2026 年度目标年度指标（即达到经审计扣非后净利润为 2,150 万元） 2、2026 年应收账款周转率不小于 3.5	2026 年审计报告出具日后的 1 个月内	16,720,000.00
合计		50,160,000.00

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	浙江凯博压力容器有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	55,831,804.36	40,166,033.34
货币资金	5,055,811.39	5,055,811.39
应收款项	19,108,228.51	19,108,228.51
存货	5,115,333.70	5,115,333.70
固定资产	15,330,174.41	10,238,480.74
无形资产	11,222,256.35	648,179.00
负债：	3,440,774.77	3,440,774.77

借款	10,067.00	10,067.00
应付款项	3,430,707.77	3,430,707.77
净资产	52,391,029.59	36,725,258.57
减：少数股东权益	5,515,327.30	
取得的净资产	46,875,702.29	36,725,258.57

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购浙江凯博，已经厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司进行评估于 2023 年 10 月 20 日出具了嘉学评估评报字〔2023〕8310085 号《永安行科技股份有限公司拟股权收购涉及的浙江凯博压力容器有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，评估基准日为 2023 年 9 月 30 日。根据该评估报告中基于资产基础法确认的可辨认净资产的公允价值持续计算至购买日，模拟计算出被购买方于购买日的可辨认净资产的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 3 月，本公司注销子公司固安县盛安科技有限公司，公司持有其 100% 股权，从 2023 年 3 月起，固安县盛安科技有限公司退出公司财务合并报表范围。

2023 年 5 月，本公司出资成立常州瑞蓝克思生物科技有限公司，持有其 100% 股权，从 2023 年 5 月起，常州瑞蓝克思生物科技有限公司纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 5 月，本公司出资成立深圳氢然科技有限公司，持有其 100% 股权，从 2023 年 5 月起，深圳氢然科技有限公司纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 6 月，本公司出资成立永安行（北京）氢能科技有限公司，持有其 100% 股权，从 2023 年 6 月起，永安行（北京）氢能科技有限公司纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 8 月，本公司出资成立永安行（丽江）智能科技有限公司，持有其 100% 股权，从 2023 年 8 月起，永安行（丽江）智能科技有限公司纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 9 月，本公司出资成立江苏永安行芯片科技有限公司，持有其 66.67% 股权，从 2023 年 9 月起，江苏永安行芯片科技有限公司纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 10 月，本公司收购浙江凯博压力容器有限公司 88% 的股权，其中浙江凯博包括 2 家子公司（即上海凯博康派气瓶销售有限公司及上海凯韦氢能科技有限公司），从 2023 年 12 月起，浙江凯博及其下属 2 家子公司一并纳入公司财务合并报表范围。

2023 年 12 月，本公司注销子公司安徽永安行交通科技有限公司，公司持有其 100% 股权，从 2023 年 12 月起，安徽永安行交通科技有限公司退出公司财务合并报表范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南通永安公共自行车有限公司	南通	301	南通	系统运营服务	100.00		设立
常州永安公共自行车运营有限公司	常州	200	常州	系统运营服务	100.00		设立
桂林永安自行车运营有限公司	桂林	600	桂林	系统运营服务		100.00	设立
苏州自由运动科技有限公司	苏州	500	苏州	系统运营服务	100.00		同一控制下企业合并
永安公共服务布市有限责任公司 (Blagoveshchensk EVERSAFE Public Service Co.,LTD)	俄罗斯布拉戈维申斯克	1 万卢布	俄罗斯布拉戈维申斯克	系统运营服务	100.00		设立
安徽永安低碳环保科技有限公司	马鞍山	500	马鞍山	自行车生产	100.00		设立
淮南永科交通科技有限公司	淮南	2,000	淮南	系统运营服务	100.00		设立
永安(开曼)投资有限公司 (YOUON(Cayman)InvestmentCo.,Ltd.)	开曼	5 万美元	开曼	投资服务	100.00		设立
泉州永安行科技有限公司	泉州	50	泉州	系统运营服务	100.00		设立
南平永安行科技有限公司	南平	500	南平	公共自行车运营服务	63.60		设立
江苏小安汽车科技有限公司	常州	12,200	常州	电动汽车租赁服务	100.00		设立
常州永安行智慧科技有限公司	常州	3,000	常州	物联网、百货零售等	83.33		设立
常州科新永安电子锁有限公司	常州	2,000	常州	电子锁生产销售	100.00		同一控制下企业合并
永安科技(英国)有限公司 YouonTechnology (UK) Co.,Ltd.	英国	50 万英镑	英国	投资服务		100.00	设立
江苏交安汽车科技有限公司	泰州	2,000	泰州	电动汽车租赁服务		100.00	设立
苏州速风汽车科技有限公司	苏州	1,000	苏州	电动汽车租赁服务		100.00	设立
无锡景行汽车科技有限公司	无锡	1,000	无锡	电动汽车租赁服务		100.00	设立

常州小安汽车服务有限公司	常州	200	常州	电动汽车租赁服务		100.00	设立
江苏小安网约车服务有限公司	常州	1,000	常州	网约车服务		100.00	设立
常州永安行百货食品有限公司	常州	100	常州	批发和零售		83.33	设立
安庆盛安科技有限公司	安庆	5,000	安庆	系统运营服务	100.00		设立
永安行常州文化旅游有限公司	常州	1,000	常州	广告及旅游服务	100.00		设立
常州永安行智能制造有限公司	常州	1,000	常州	生产制造	100.00		设立
张家港永泰停车管理服务服务有限公司	张家港	50	张家港	公共自行车运营服务		100.00	非同一控制下合并
常州金坛久安智慧科技有限公司	常州	200	常州	共享出行业务		83.33	设立
常州永安行氢能科技有限公司	常州	714.513556	常州	氢能源的研发和制造	53.1830		设立
盐城胜安交通科技发展有限公司	盐城	100	盐城	公共自行车运营服务	100.00		设立
江苏永安行储氢科技有限公司	常州	1,000	常州	氢能源的研发和制造	100.00		设立
永安行（上海）氢能科技有限公司	上海	1,000	上海	氢能源业务销售推广	100.00		设立
浙江氢行科技有限公司	绍兴	1,000	绍兴	氢能源业务销售推广		100.00	设立
常州三六九怡康养老服务服务有限公司	常州	300	常州	养老服务		99.00	非同一控制下合并
常州瑞蓝克思生物科技有限公司	常州	1,000	常州	第二类医疗器械销售、租赁	100.00		设立
深圳氢然科技有限公司	深圳	1,000	深圳	氢能源业务销售推广	100.00		设立
永安行（北京）氢能科技有限公司	北京	10,000	北京	氢能源业务销售推广	100.00		设立
永安行（丽江）智能科技有限公司	丽江	1,000	丽江	氢能源业务销售推广	100.00		设立
江苏永安行芯片科技有限公司	常州	12,000	常州	集成电路芯片的制造及销售	66.67		设立
浙江凯博压力容器有限公司	绍兴	1,239.9858	绍兴	复合材料缠绕气瓶的制造、销售等	88.00		非同一控制下合并
上海凯韦氢能科技有限公司	上海	500	上海	高压储氢系统集成的研发、销售等		88.00	非同一控制下合并
上海凯博康派气瓶销售有限公司	上海	100	上海	复合材料缠绕气瓶、其他复合材料制品的销售		88.00	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	76,880,250.29	31,616,036.82

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-1,753,476.15	-4,127,563.23
一其他综合收益	4,927,210.42	1,311,281.07
一综合收益总额	3,173,734.27	-2,816,282.16

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益		2,000,000.00		937,061.57	4,000,000.00	5,062,938.43	与资产相关
合计		2,000,000.00		937,061.57	4,000,000.00	5,062,938.43	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	937,061.57	
与收益相关	3,627,957.72	4,587,569.31
合计	4,565,019.29	4,587,569.31

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或

努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.46%（比较期：16.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 39.44%（比较：41.43%）。

## 2、流动性风险

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日	
	1 年以内	1 年以上
短期借款	10,011.00	
应付票据	17,630,000.00	
应付账款	97,791,871.32	
其他应付款	209,256,739.79	
一年内到期的非流动负债	1,109,817.63	
其他流动负债	3,822,034.65	
应付债券		637,740,032.46
其他非流动负债		50,160,000.00
合计	329,620,474.39	687,900,032.46

（续上表）

项 目	2022 年 12 月 31 日	
	1 年以内	1 年以上
应付票据	14,557,393.65	
应付账款	117,517,876.60	
其他应付款	222,934,221.72	
一年内到期的非流动负债	1,542,700.10	
其他流动负债	4,245,751.79	
应付债券		600,518,749.01
租赁负债		4,520,374.03
合计	360,797,943.86	605,039,123.04

## 3、市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

### （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>		542,830,118.48	2,116,722,000.00	2,659,552,118.48
(一) 交易性金融资产		500,000,000.00	2,116,722,000.00	2,616,722,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		500,000,000.00	2,116,722,000.00	2,116,722,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			2,116,722,000.00	2,116,722,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		500,000,000.00		500,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		42,345,323.76		42,345,323.76
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资		484,794.72		484,794.72

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为银行理财产品、非上市权益投资和应收款项融资。银行理财产品和应收款项融资采用市场利率折现确定。非上市权益投资的公允价值是根据 2023 年 12 月 31 日这些非上市公司财务报表信息确定。

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

适用 不适用

本集团持续第三层次公允价值计量项目主要为非上市权益投资。本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向总经理报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

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

适用 不适用

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

内容	2023年12月31日 公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
非上市股权投资	2,116,722,000.00	倒推法	无风险利率 波动率 预期流动性事件发生 期限	4.80% 51.00% 0.92年

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和应付债券等。

#### 9、其他

适用 不适用

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见“第十节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏哈啰普惠科技有限公司 Hello Inc.	其他

其他说明

江苏哈啰普惠科技有限公司、Hello Inc.，由本集团董事（关联自然人）担任董事、高级管理人员的公司。

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏哈啰普惠科技有限公司	运营服务	18,480.00	37,679.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：  
适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	187.07	223.57

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏哈啰普惠科技有限公司			310,288.53	

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江苏哈啰普惠科技有限公司	328,768.53	

**(3). 其他项目**□适用  不适用**7、 关联方承诺**□适用  不适用**8、 其他**□适用  不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具** 适用  不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司员工							433,250	4,511,774.52
合计							433,250	4,511,774.52

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用  不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**□适用  不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**□适用  不适用**4、 本期股份支付费用**□适用  不适用**5、 股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用

2023年11月8日，鉴于公司2022年当期业绩水平均未满足《2021年限制性股票激励计划（草案）》的业绩考核目标，不满足解除限售条件，公司将激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计433,250股进行回购注销，减少公司股本433,250股，减少资本公积4,078,524.52元。

**6、 其他**□适用  不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	8,382,476.00	11,255,162.50

#### (2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	1,109 817.63	3,508,882.94
资产负债表日后第 2 年		2,532,085.24
资产负债表日后第 3 年		146,893.54
合计	1,109 817.63	6,187,861.72

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### 3、 其他

□适用 √不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

### 2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	68,842,542.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司拟以 2023 年度实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元人民币（含税）。截至 2024 年 4 月 9 日，公司总股本为 229,475,141 股，以此计算合计拟派发现金红利 68,842,542.30 元（含税）。如在实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使

公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。以上利润分配预案尚需经公司股东大会审议批准。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽永安行交通科技有限公司	1,716,981.13	8,128.79	1,708,852.35	161,312.65	1,547,539.70	1,547,539.70
固安县盛安科技有限公司	0	0	0	0	0	0

其他说明：

(1) 本期实现的持续经营利润为-132,911,718.92 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为-128,264,896.28 元。

(2) 子公司安徽永安行交通科技有限公司、固安县盛安科技有限公司本年度注销。

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团及子公司主要业务包括公共自行车系统销售、公共自行车系统运营服务、共享出行业务。系统销售业务、系统运营服务业务以及共享出行业务中涉及的资产、负债无法准确区分，故本集团不按业务分部披露信息。

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	193,661,434.16	310,517,988.95
1 年以内小计	193,661,434.16	310,517,988.95
1 至 2 年	165,522,248.92	231,006,635.79
2 至 3 年	189,628,249.27	125,973,363.27
3 至 4 年	97,523,914.44	96,256,532.65
4 年以上	138,995,406.16	92,094,659.40
合计	785,331,252.95	855,849,180.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,821,736.58	2.40	18,821,736.58	100.00		18,821,736.58	2.20	18,821,736.58	100.00	
其中：										
重庆洋玛尔科技有限公司	7,759,476.90	0.99	7,759,476.90	100.00		7,759,476.90	0.91	7,759,476.90	100.00	
珠海横琴新区智德科技有限公司	7,349,050.68	0.94	7,349,050.68	100.00		7,349,050.68	0.86	7,349,050.68	100.00	
青州凯程公共自行车租赁管理服务有限公司	3,713,209.00	0.47	3,713,209.00	100.00		3,713,209.00	0.43	3,713,209.00	100.00	
按组合计提坏账准备	766,509,516.37	97.60	303,669,774.81	39.62	462,839,741.56	837,027,443.48	97.80	210,694,071.19	25.17	626,333,372.29
其中：										
应收国家机关及事业单位客户款项	596,731,772.94	75.98	238,762,030.65	40.01	357,969,742.29	627,015,526.42	73.27	136,918,686.90	21.84	490,096,839.52
应收国有企业客户款项	105,607,052.87	13.45	18,481,095.11	17.50	87,125,957.76	119,250,104.09	13.93	18,520,982.95	15.53	100,729,121.14
应收民营企业客户款项	64,170,690.56	8.17	46,426,649.05	72.35	17,744,041.51	90,761,812.97	10.60	55,254,401.34	60.88	35,507,411.63
合计	785,331,252.95	/	322,491,511.39	/	462,839,741.56	855,849,180.06	/	229,515,807.77	/	626,333,372.29

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆洋玛尔科技有限公司	7,759,476.90	7,759,476.90	100.00	
珠海横琴新区智德科技有限公司	7,349,050.68	7,349,050.68	100.00	
青州凯程公共自行车租赁管理服务股份有限公司	3,713,209.00	3,713,209.00	100.00	
合计	18,821,736.58	18,821,736.58	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

2023 年 12 月 31 日, 重庆洋玛尔科技有限公司、珠海横琴新区智德科技有限公司、青州凯程公共自行车租赁管理服务股份有限公司经营不善, 本集团预计款项难以收回, 因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收国家机关及事业单位客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,195,168.09	16,823,420.17	12.00
1-2 年	114,981,150.18	29,895,099.05	26.00
2-3 年	164,768,485.39	56,021,285.03	34.00
3-4 年	88,619,006.26	47,854,263.38	54.00
4 年以上	88,167,963.02	88,167,963.02	100.00
合计	596,731,772.94	238,762,030.65	40.01

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收国有企业客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,131,336.49	2,389,193.55	7.00
1-2 年	50,272,892.15	7,038,204.90	14.00
2-3 年	14,495,008.02	4,058,602.25	28.00
3-4 年	3,171,707.03	1,458,985.23	46.00
4 年以上	3,536,109.18	3,536,109.18	100.00
合计	105,607,052.87	18,481,095.11	17.50

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目：应收民营企业客户款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	19,334,929.58	2,513,540.85	13.00
1-2年	268,206.59	174,334.28	65.00
2-3年	10,359,755.86	9,530,975.39	92.00
3-4年	5,713,501.15	5,713,501.15	100.00
4年以上	28,494,297.38	28,494,297.38	100.00
合计	64,170,690.56	46,426,649.05	72.35

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	229,515,807.77	92,975,703.62				322,491,511.39
合计	229,515,807.77	92,975,703.62				322,491,511.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桂林市市政热线服务中心	34,450,000.18		34,450,000.18	4.18	20,494,072.35
山东高密城管局（高密市综合行政执法局）	31,184,092.42		31,184,092.42	3.78	15,181,685.41
昌邑市交通运输局	29,128,267.38		29,128,267.38	3.53	10,233,359.28
颍上县城乡规划局	27,665,279.76		27,665,279.76	3.36	15,650,451.09
苏州市城市管理局	2,958,527.72	22,300,249.34	25,258,777.06	3.07	3,031,053.25
合计	125,386,167.46	22,300,249.34	147,686,416.80	17.92	64,590,621.38

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	183,268,103.41	341,116,896.39
合计	183,268,103.41	341,116,896.39

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	159,561,837.07	221,840,551.49
1 年以内小计	159,561,837.07	221,840,551.49
1 至 2 年	4,730,887.07	46,813,391.75
2 至 3 年	2,080,036.90	64,420,264.79
3 年以上	18,662,591.46	10,915,805.49
合计	185,035,352.50	343,990,013.52

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	64,518.47	268,423.91
保证金	18,207,978.05	25,329,879.22
特定事项形成的应收款项		310,288.53
其他	2,501,548.13	4,094,126.34
应收合并范围内的关联方款项	164,261,307.85	313,987,295.52
合计	185,035,352.50	343,990,013.52

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,873,117.13			2,873,117.13
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,105,868.04			-1,105,868.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,767,249.09			1,767,249.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	2,873,117.13	-1,105,868.04				1,767,249.09
合计	2,873,117.13	-1,105,868.04				1,767,249.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
江苏小安汽车科技有限公司	94,549,864.06	51.10	应收合并范围内的关联方款项	1 年以内	
YOUON (CAYMAN) INVESTMENT CO., LIMITED	26,462,831.64	14.30	应收合并范围内的关联方款项	1-3 年	
永安行（上海）氢能科技有限公司	10,798,478.99	5.84	应收合并范围内的关联方款项	1 年以内	
泉州永安行科技有限公司	10,703,357.45	5.78	应收合并范围内的关联方款项	1 年以内	

常州永安行智能制造有限公司	9,157,011.03	4.95	应收合并范围内的关联方款项	1 年以内	
合计	151,671,543.17	81.97	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	361,139,271.92		361,139,271.92	189,939,271.92		189,939,271.92
对联营、合营企业投资	51,419,556.03	2,437,381.00	48,982,175.03	12,536,409.06	2,437,381.00	10,099,028.06
合计	412,558,827.95	2,437,381.00	410,121,446.95	202,475,680.98	2,437,381.00	200,038,299.98

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通永安公共自行车有限公司	3,010,000.00			3,010,000.00		
常州永安公共自行车运营有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
苏州自由运动科技有限公司	4,363,769.28			4,363,769.28		
江苏小安汽车科技有限公司	122,000,000.00			122,000,000.00		
常州科新永安电子锁有限公司	4,155,502.64			4,155,502.64		
淮南永科交通科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安徽永安行交通科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
泉州永安行科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
南平永安行科技有限公司	3,180,000.00			3,180,000.00		

常州永安行智慧科技有限公司	5,480,000.00	7,000,000.00		12,480,000.00		
江苏永安行储氢科技有限公司	8,000,000.00	2,000,000.00		10,000,000.00		
永安行常州氢能动力技术有限公司	12,250,000.00			12,250,000.00		
浙江凯博压力容器有限公司		167,200,000.00		167,200,000.00		
合计	189,939,271.92	176,200,000.00	5,000,000.00	361,139,271.92		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
HERO YOUON PRIVATE LIMITED										2,437,381.00
洛玛瑞芯片技术常州有限公司	10,099,028.06			-512,272.82					9,586,755.24	
安徽永安公共自行车系统科技有限公司		40,000,000.00		-604,580.21					39,395,419.79	
小计	10,099,028.06	40,000,000.00		-1,116,853.03					48,982,175.03	2,437,381.00
合计	10,099,028.06	40,000,000.00		-1,116,853.03					48,982,175.03	2,437,381.00

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,642,861.94	419,832,653.20	582,549,391.34	533,814,623.59
其他业务				
合计	451,642,861.94	419,832,653.20	582,549,391.34	533,814,623.59

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
系统销售业务收入	39,681,715.13	33,732,384.38
系统运营服务业务收入	268,176,495.36	251,639,854.08
共享出行业务收入	127,019,323.74	121,943,030.42
智慧生活业务收入	765,417.52	595,851.23
氢能销售及收入	15,999,910.19	11,921,533.08
按经营地区分类		
华东	390,012,926.06	359,634,551.38
华北	3,776,669.31	3,349,543.84
华中	33,353,589.07	36,422,570.71
西北	3,292,836.17	3,979,694.41
东北	7,438,705.99	7,067,320.74
西南	11,530,469.96	7,854,371.52
华南	2,015,152.38	1,306,726.87
国外	222,513.00	217,873.73
合计	451,642,861.94	419,832,653.20

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

系统销售类、智慧生活、氢能销售、用户使用共享出行设备并收取使用费等业务	客户取得相关商品的控制权或完成共享出行	在客户取得相关商品的控制权或完成共享出行时完成履约义务	销售商品	是	不适用	商品质量保证
提供系统运营服务、发放共享出行会员卡等交易	整个服务的期间或者会员卡有效期内	在提供整个服务的期间或者会员卡有效期内根据履约进度确认已完成的履约义务	提供服务	是	不适用	服务质量保证
合计	/	/	/	/	不适用	/

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为242,316,124.92元，其中：

153,328,232.73元预计将于2024年度确认收入。

#### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,116,853.03	-1,092,756.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
收回长期股权投资产生的投资收益	5,831,385.21	-729,866.73
理财收益	15,238,198.20	9,214,981.13
合计	19,952,730.38	7,392,358.03

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,878,971.40	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,632,235.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	33,185,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,235,387.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,562,667.33	
减：所得税影响额	5,481,554.38	
少数股东权益影响额（税后）	-102,576.29	
合计	37,886,565.64	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
可转债资金理财收益	6,398,959.16	募集资金产生理财收益虽然与公司的日常活动无关，且存在偶发性，但公司发行股份募集资金本质上属于一种融资行为，在募集资金投入使用之前和之后，分别以理财和形成的募投项目为企业带来收益，两者只是资产以不同的形态存在从而带来不同的收益。此外，如果将募集资金产生的理财收益扣除，会导致计算净资产收益率和每股收益等指标时，出现分子和分母不匹配的结果。因此，募集资金在使用之前产生的理财收益不列为非经常性损益。

其他说明

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.91	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.08	-0.71	-0.71

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：孙继胜

董事会批准报送日期：2024年4月26日

**修订信息**

□适用 √不适用