



苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈晓敏、主管会计工作负责人方友平及会计机构负责人(会计主管人员)方友平声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）公司未来经营可能面对的风险及应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	61
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	77
第八节 优先股相关情况.....	84
第九节 债券相关情况.....	85
第十节 财务报告.....	86

备查文件目录

一、载有法定代表人陈晓敏先生签字的 2021 年年度报告原件；

二、载有公司负责人陈晓敏先生、主管会计工作负责人方友平先生、会计机构负责人方友平先生签名并盖章的财务报表；

三、载有容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：证券法务部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、瑞玛工业、瑞玛精密	指	苏州瑞玛精密工业股份有限公司
瑞玛有限	指	苏州瑞玛精密工业股份有限公司前身，原名苏州瑞玛金属成型有限公司
全信通讯	指	苏州全信通讯科技有限公司，原名苏州全信金属成型有限公司，公司全资子公司
新凯紧固系统	指	苏州新凯紧固系统有限公司，原名苏州工业园区新凯精密五金有限公司，公司全资子公司
BVI 瑞玛	指	Cheersson Investment Co., Ltd.，注册于英属维尔京群岛，公司全资子公司
墨西哥瑞玛	指	Cheersson Queretaro Precision Metal Forming S. DE R.L. DE C.V.，注册于墨西哥克雷塔罗，BVI 瑞玛控股子公司
惠虹电子	指	无锡惠虹电子有限公司，公司控股子公司
香港瑞玛	指	瑞玛（香港）科技有限公司，公司全资子公司
新凯工米	指	苏州新凯工米网络科技有限公司，新凯紧固系统全资子公司，公司孙公司
众全信投资	指	苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙），公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	苏州瑞玛精密工业股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州瑞玛精密工业股份有限公司董事会
监事会	指	苏州瑞玛精密工业股份有限公司监事会
保荐机构、主承销商、华林证券	指	华林证券股份有限公司
首发	指	公司首次对社会公众发行 A 股的行为，股份发行总量不超过 2,500 万人民币普通股，发行股数占发行后总股本不低于 25.00%
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的苏州瑞玛精密工业股份有限公司章程
报告期	指	2021 年年度、2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精密结构件	指	指高尺寸精度、高表面质量、高性能要求的起保护和支撑等作用的塑胶、金属等部件。精密结构件产品种类繁多，与电子零部件、机械零部件等功能部件按一定的方式组装即可得到终端产品，应用领域十分广阔，大至汽车、移动通信、电力电气、医疗器械、半导体、航空航天等领域，小至工业部件、电子配件等。

精密模具	指	精密结构件在冲压加工整个过程均需依托模具设计和制造；精密模具是精密加工的基础工艺装备，在精密结构件生产过程中，精密模具(精度可达到 5 微米)设计制造能力决定了产品的制造技术水平。因此，提高公司精密结构件的产品技术与制造水平的关键之一在于提高精度模具的开发制造能力。
冲压	指	冲压是靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件的成形加工方法。
拉深	指	将冲裁后得到的一定形状平板毛坯冲压成各种开口空心零件或将开口空心毛坯减小直径，增大高度等的一种机械加工工艺，也称拉延、拉伸、压延等，属于冲压工艺的一种。
深拉深	指	用压边圈将板料四周压紧，凸模将板料压入凹模，制成较深的空心零件的拉深方法，目前，在深拉深领域，主要竞争对手为来自美国、德国。
冷镦	指	利用金属在外力作用下产生变形，并借助于模具，使金属体积作重新分布及转移，从而形成所需要的零件或毛坯的加工方法。
新能源汽车	指	新能源汽车是指采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车。现包括纯电动汽车、增程式电动汽车、混合动力汽车、燃料电池电动汽车、氢发动机汽车等。
车联网	指	车联网的概念源于物联网，是以行驶中的车辆为信息感知对象，借助新一代信息通信技术，实现车与车、人、路、服务平台之间的网络连接，提升车辆整体的智能驾驶水平，为用户提供安全、舒适、智能、高效的驾驶感受与交通服务，同时提高交通运行效率，提升社会交通服务的智能化水平。车联网系统包含四部分：主机、车载 T-BOX、手机 APP 及后台系统。
汽车电子	指	汽车电子产品可分为汽车电子控制装置、车载汽车电子装置两大类：汽车电子控制装置包括动力总成控制、底盘和车身电子控制、舒适和防盗系统；车载汽车电子装置包括汽车信息系统(车载电脑)、汽车胎压监测系统、导航系统、汽车视听娱乐系统、车载通信系统、车载网络、倒车影像后视系统等。
自动驾驶	指	自动驾驶依靠人工智能、视觉计算、雷达、监控装置和全球定位系统协同合作，让电脑可以在没有任何人类主动的操作下，能自动安全地操作机动车辆，实现自动驾驶功能。
智能座舱	指	智能座舱指搭载智能化/网联化的车载设备或服务，比如数字化仪表、中控大屏、流媒体后视镜、抬头显示（HUD）、智能空调、智能氛围灯、语音&视觉交互等等，使得传统汽车座舱摆脱“驾驶”这单一场景，逐渐进化成集“家居、娱乐、工作、社交”为一体的智能空间，这是 5G 和车联网高速发展的背景下所必然形成的“智能移动空间”形态。
空气悬架	指	空气悬架是一种由控制电脑、吸气孔、排气孔、气动前后减振器和空气分配器等部件组成，用于控制车身的水平姿态、调节车身高度及稳定性的减振系统。
移动通信基站	指	移动通信中组成蜂窝小区的基本单元，完成移动通信网和移动通信用户之间的通信和管理功能。
射频器件	指	用来对射频信号进行传输、选频、合路、放大等处理的设备，主要设备有滤波器、双工器、合路器、塔顶放大器、低噪声放大器等。

滤波器	指	一种具有选频功能的射频器件，即允许某一部分频率的信号顺利的通过，而使另外一部分频率的信号受到较大的抑制。
陶瓷介质滤波器	指	与传统腔体滤波器相比，陶瓷介质滤波器具有 Q 值高、选频特性好、工作频率稳定性好、插入损耗小等优点，更有望成为 5G 时代的基站射频器件的主选。
射频元器件	指	也称射频内装件，是实现射频器件信号传输、调频、抑制、耦合等电磁场功能的精密零部件，主要包括谐振器、低通、传输主杆、调谐螺钉、电容耦合片等。
4G/5G	指	第四代、第五代移动通信技术。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	瑞玛精密	股票代码	002976
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州瑞玛精密工业股份有限公司		
公司的中文简称	瑞玛精密		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Cheersson Precision Metal Forming Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Cheersson		
公司的法定代表人	陈晓敏		
注册地址	苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号		
注册地址的邮政编码	215151		
公司注册地址历史变更情况	-		
办公地址	苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号		
办公地址的邮政编码	215151		
公司网址	www.cheersson.com		
电子信箱	stock@cheersson.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方友平	刘薇
联系地址	苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号	苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号
电话	0512-66168070	0512-66168070
传真	0512-66168077	0512-66168077
电子信箱	stock@cheersson.com	stock@cheersson.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	证券法务部办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91320505592546102W
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2020年3月10日，公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》，同意公司根据业务发展需要增加经营范围：通讯设备、特种陶瓷材料、元器件的研发与制造业务，具体情况详见公司2020年3月11日披露于巨潮资讯网的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》。
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
签字会计师姓名	汪玉寿、倪士明、施逸然

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 3802、3803 室	李军、许鹏程	2020.03.06-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	754,895,110.48	584,194,761.01	29.22%	609,897,588.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,627,573.43	55,527,678.75	-17.83%	85,785,034.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,315,261.63	41,764,213.74	-15.44%	84,606,390.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,514,417.53	53,271,588.88	-12.68%	107,661,128.83
基本每股收益（元/股）	0.38	0.49	-22.45%	1.14
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.49	-22.45%	1.14
加权平均净资产收益率	5.90%	7.67%	-1.77%	23.88%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,132,737,684.45	1,106,480,332.51	2.37%	622,496,095.84

归属于上市公司股东的净资产（元）	784,727,109.79	755,664,662.56	3.85%	396,530,154.52
------------------	----------------	----------------	-------	----------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	176,160,142.29	174,651,510.30	192,003,881.92	212,079,575.97
归属于上市公司股东的净利润	15,335,311.71	10,383,749.97	8,597,896.05	11,310,615.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,456,450.92	8,016,904.40	6,479,695.36	8,362,210.95
经营活动产生的现金流量净额	22,207,186.62	15,386,463.82	16,320,721.47	-7,399,954.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	42,623.71	-36,449.80	-318,384.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,862,279.10	8,980,269.46	1,555,406.60	收到的政府补助款

委托他人投资或管理资产的损益			687,923.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,504,675.05	8,225,812.65	-549,730.00	资金理财收益、套期保值等收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,471.46	-886,790.59	250,219.34	
减：所得税影响额	1,701,202.83	2,388,190.31	244,246.63	
少数股东权益影响额（税后）	337,591.77	131,186.40	202,544.19	
合计	10,312,311.80	13,763,465.01	1,178,644.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）产品所处行业总体发展情况

精密结构件服务于众多下游领域，所以企业间竞争较少、行业集中度不高，我国目前尚未形成精密结构件行业绝对龙头企业。此外，服务同一领域的企业的竞争程度随着零部件技术性能指标的提高而降低。行业内，能够满足一般精密度制造要求的企业较多，但是，高精度、高稳定性的精密结构件制造则需要大量资金进行前期的机器设备等固定资产投资，且还需要具备丰富行业经验和较强设计能力的专业研发及管理团队。行业内能够满足上述技术、人力、物力要求的企业较少，而下游行业对于精密结构件的需求逐年提升，因此，市场竞争随着产品技术性能指标的提高而降低，行业内占有竞争优势如具备模具设计开发、工艺改进、精密制造能力与品质管控优势的企业具有广阔的发展空间，这些优势企业的市场份额逐步扩大后，行业集中度将有所体现。

（二）主营业务领域所处行业发展情况

1、汽车及新能源汽车领域

公司汽车及新能源汽车领域业务，所处行业属于汽车零部件制造业，与汽车行业发展紧密相关，下游客户是汽车整车厂及汽车零部件一级供应商，汽车零部件制造业是助力我国汽车产业做大做强做优的基石。2021 年是国家“十四五”规划开局之年，党中央、国务院高度重视汽车产业发展，并强调“要成为制造业强国，就要做汽车强国”，电动化、智能化、网联化、数字化等新技术发展方向也在加速推进我国汽车产业转型升级。因此，即使在全球疫情持续演变、汽车芯片供应紧张、原材料价格不断上涨等复杂严峻形势下，我国汽车行业发展仍实现了产销稳中有增的发展态势，展现出了强大的发展韧性和发展动力。

（1）汽车行业整体发展情况

根据中国工业和信息化部统计数据，2021 年，我国汽车产销量分别为 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，结束了自 2018 年以来连续三年下降趋势。目前我国汽车产销总量已经连续 13 年位居全球第一，并在“电动化、网联化、智能化”方面取得巨大的进步，我国作为汽车大国的地位进一步巩固，正向汽车强国迈进。

（2）新能源汽车行业发展情况

根据中国工业和信息化部统计数据，2021 年，新能源汽车产销量分别为 354.5 万辆和 352.1 万辆，实

现了产销双增长的局面，同比均增长 1.6 倍，市场占有率达到 13.4%，高于上年 8 个百分点。中国新能源汽车产销量已连续 7 年位居全球第一，创下 2016 年以来最快增速记录。2021 年，造车新势力产品推陈出新，造车新势力销量为 94.7 万辆，同比增长 2.2 倍，市场占有率为 3.6%，比 2021 年增长 2.4%。此外，产业发展配套环境也进一步优化，截止 2021 年底，累计建成充电站 7.5 万座，充电桩 261.7 万个，换电站 1298 个，在全国 31 个省市区设立动力电池回收服务网点超过 1 万个。中国新能源汽车发展正在全面迈入更高质量的新发展阶段，随着国内各科技巨头进入造车领域，中国新能源汽车市场也将迎来更加多元化的发展态势。

（3）汽车零部件行业发展情况

汽车零部件行业是汽车工业的重要组成部分。在传统燃油车时代，主流汽车零部件企业集中于欧美和日韩。

近年来，全球汽车产业正加速向全面轻量化、电气化和智能化的转型升级新阶段，国务院、国家发改委等相关部门出台《中国制造 2025》《汽车产业中长期发展规划》《智能汽车创新发展战略》及《关于加快培育发展制造业优质企业的指导意见》等多项行业扶持政策及指导意见，明确支持我国要引导创新主体协同攻关整车及零部件系统集成、先进汽车电子、关键零部件模块化开发制造、核心芯片及车载操作系统等关键核心技术，且汽车零部件行业逐步呈现采购全球化、供货系统化、产品环保化、技术智能化和产业集中化的发展趋势。在前述背景下，我国汽车零部件制造企业正逐步从“成本优势”为核心转向“技术开发、产品研发、创新”等高质量发展道路，同时不断开拓国际市场业务布局，与美国、德国、日本等整车配套企业差距逐步缩小，核心零部件和系统集成国产化的进程不断提速。我国零部件制造企业有望凭借成本优势、先进制造能力、快速反应能力、同步研发能力获得与国际整车厂或全球排名前列的汽车零部件一级供应商的长期合作机会。根据前瞻产业研究院预测，2026 年我国汽车零部件行业主营业务收入将突破人民币 5.5 万亿元。

2、移动通讯领域

国家《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》指出“加快 5G 网络规模化部署，用户普及率提高到 56%，推广升级千兆光纤网络。前瞻布局 6G 网络技术储备”；2021 年《政府工作报告》指出要“加大 5G 网络和千兆光网建设力度，丰富应用场景”；工信部《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023 年）》提出“用三年时间基本建成全面覆盖城市地区和有条件乡镇的‘双千兆’网络基础设施，实现固定和移动网络普遍具备千兆到户的能力”。由此可见，5G 应用的发展与 5G 网络的建设进度相辅相成，5G 网络的建设将推动新一代信息技术与制造业深度融合，公司移动通讯领域产品未来市场前景广阔。

3、电子电气领域

近年来，国家电网投资结构侧重信息化建设，重点向特高压、新能源汽车充电桩和“数字新基建”等领

域倾斜；2020 年下半年至今，国家电网建设任务重点聚焦大数据、工业互联网、5G、人工智能等领域，以实现“建设以电力数据为核心的能源大数据中心，以智慧能源支撑智慧城市建设”“建设覆盖电力系统各环节的电力物联网，年内建成统一物联管理平台，打造 5 类智慧物联示范应用”等为目标。电力需求的持续增长将驱动我国电力投资建设投入，从而直接拉动配电开关控制设备市场需求，同时，轨道交通、工业控制、智能设备制造领域的发展也拓宽了配电开关控制设备行业的市场空间。目前公司电子电气领域产品主要为配电开关控制设备、工业控制设备、智能机器人、家用电力器具制造等电子电气领域用组件、紧固件等精密金属结构件产品，鉴于前述行业发展情况，公司精密结构件产品在电子电气领域也有广阔的市场前景。

（三）公司经营与行业发展匹配情况

2021 年，公司经营情况与各主营业务所处行业发展相匹配；得益于汽车及新能源汽车领域、移动通讯领域、电子电气领域业务的增长，公司实现营业收入 7.55 亿元，同比增长 29.22%；但是，受上游原材料价格的波动、美元汇率波动等因素影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润 4,562.76 万元，同比下降 17.83%；公司所属行业发展情况、主要业务、主要产品及其用途、经营模式、市场地位、主要业绩驱动因素等没有发生重大变化。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）经营情况概述及业绩驱动因素

2021 年，在疫情影响仍在持续、大宗金属原材料价格及美元汇率波动较大、国内外经营环境较为复杂的背景下，公司审慎灵活应对，不断提升自身产品设计开发能力及主营业务行业发展趋势，及时快速满足客户产品更新要求；加大新客户和新项目的开发力度，抢抓业务订单、扩大主要产品的市场份额和新产品的市场推广；紧抓募投项目的建设实施，加快扩大现有产品产能、增加现有产品品类；加大在汽车及新能源汽车用部件、5G 移动通信基站设备、通信设备部件、介质材料的研发投入，以及通讯设备产品的市场开发力度；引进具备汽车及新能源汽车领域及通信领域业务经验的经营管理及技术骨干人员，不断优化公司管理架构和管理团队，保持运营效率及资产管理水平的持续稳步提升。

报告期内，得益于主营业务所处行业的快速发展、核心管理团队对于主营业务行业发展趋势的准确把握以及公司企业文化、研发生产实力、一体化服务、客户资源、产品质量、经营生产管理等方面的综合性优势，公司发展战略与行业发展机遇高度契合，汽车及新能源汽车领域、移动通讯领域、电子电气领域业务的实现较大增长。公司实现营业收入 7.55 亿元，同比增长 29.22%，其中，汽车及新能源汽车领域业务实

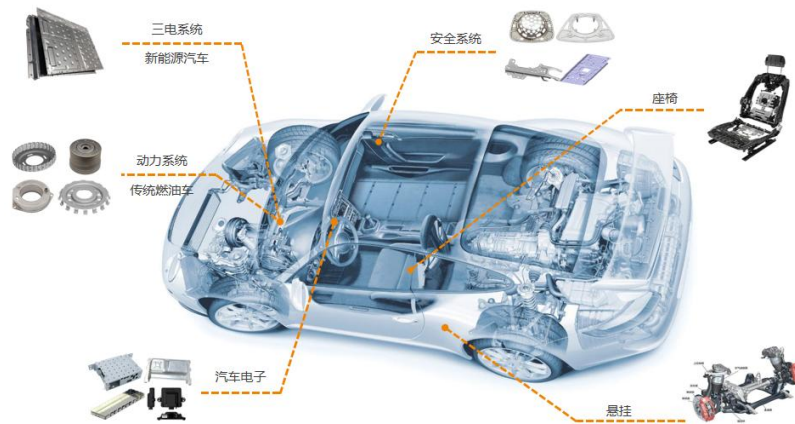
现营业收入3.84亿元，同比增长38.97%；移动通讯领域业务实现营业收入2.58亿元，同比增长14.14%；电子电气领域业务实现营业收入8,939.12万元，同比增长37.49%。但是，受上游原材料价格的波动、美元汇率波动、疫情等因素影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润4,562.76万元，同比下降17.83%；公司所属行业发展情况、主要业务、主要产品及其用途、经营模式、市场地位、主要业绩驱动因素等没有发生重大变化。

（二）主营业务及主要产品

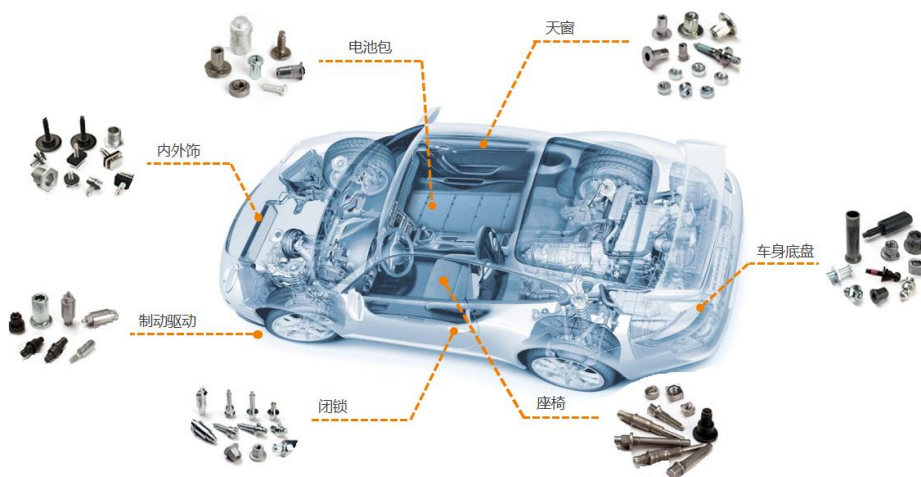
公司定位于精密智能制造，主要生产汽车及新能源汽车、移动通讯、电子电气等领域的精密结构件与部件集成及前述精密结构件产品相关的精密模具等，同时，为客户提供系统化平台解决方案，致力于成为全球客户的核心供应商和长期战略合作伙伴。

1、精密结构件

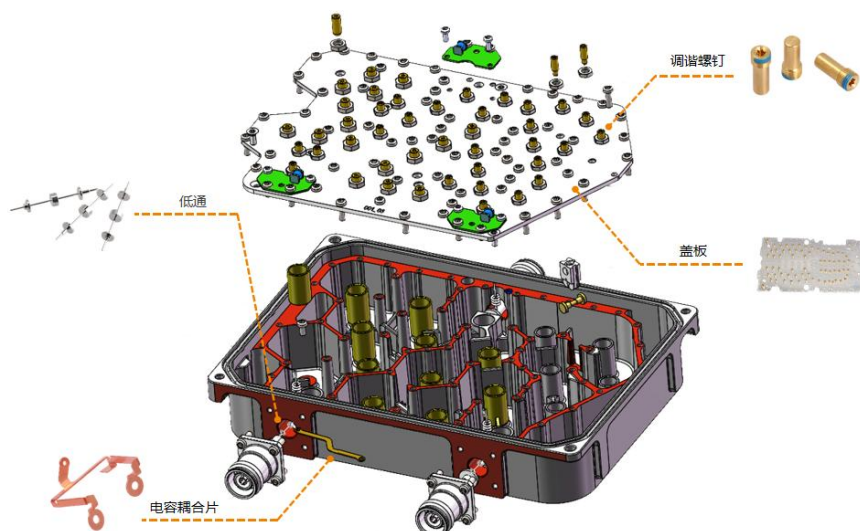
公司精密结构件产品主要包含：汽车及新能源汽车安全系统、动力系统、汽车电子、智能座舱系统（座椅、悬挂系统、汽车天窗）、新能源电池包用金属冲压部件，并已具备部分产品总成能力；谐振器、低通、盖板、铆钉等 4G/5G 射频类通讯用金属冲压部件；系列规格的螺栓、螺母等精密紧固系统部件；通讯设备射频器件等。



汽车精密结构件产品应用系统示例图
(新能源汽车的动力系统为三电系统，其他系统与传统能源汽车系统类同)



汽车精密紧固系统部件产品应用系统示例图
(新能源汽车的动力系统为三电系统, 其他系统与传统能源汽车系统类同)



通讯设备射频器件产品示例图

报告期内, 公司研发技术团队突破空气悬挂系统用部件的技术瓶颈, 成功获得大陆集团空气悬挂项目产品定点, 为公司空气悬挂领域业务奠定了良好的基础; 顺利进入国际知名新能源整车厂供应体系, 成为其座椅类产品的直接供应商; 顺利进入某知名车用锂电池生产制造商的供应链体系, 并积极争取承接其新能源电池包结构件产品项目, 目前已承接该客户模具设计开发项目; 成功开发新客户蒂森克虏伯, 并通过承接其汽车转向系统结构件产品订单间接向国际知名新能源整车厂供应产品。

报告期内, 公司精密结构件产品实现营业收入 6.51 亿元, 同比增长 19.58%, 其中, 汽车及新能源汽车用精密结构件实现营业收入约 3.46 亿元, 同比增长约 33.41%; 2021 年度新开发的汽车项目订单中新能源汽车项目产品订单占比超 50%。

2、通讯设备

公司现有通讯设备产品包括 4G/5G 移动通信滤波器、天线、5G 波导介质滤波器等。报告期内，公司持续提升滤波器产品设计开发生产能力，优化产能安排，不断提高产品合格率，实现向全球知名的移动通信主设备商大批量供应 4G/5G 滤波器，2022 年预计仍将保持较大产销量增长；4G/5G 基站天线产品已进入批量生产阶段，顺利实现客户量产订单交付。

报告期内，公司通讯设备实现营业收入 4,537.80 万元，同比增长 218.15%。随着滤波器和天线业务的持续向好发展及新客户新订单的持续落地，2022 年预计通讯设备产销量将实现较快增长。

3、精密模具



独立自主设计开发精密模具的能力与水平，是公司的核心技术能力之一。公司为客户开发的连续模、多工位机械臂传递模等复杂精密模具在精密冲压结构件生产上广泛应用。

报告期内，得益于公司汽车及新能源汽车新项目承接数量的快速增长、研发技术中心项目的持续加大投入，公司为客户研发的精密模具产销量同步快速增长，精密模具产品实现营业收入 3,999.94 万元，同比增长 86.22%。

（三）经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，具体情况如下：

1、研发模式

公司在研发过程中不断提升产品精密度和产品一致性，加深对冲压冷镦、冲压深拉深技术、材料技术、机械技术、设备自动化等先进技术的理解，以客户需求及市场趋势为导向，开展研发工作。一方面，与客户技术部门紧密沟通，融入客户产品开发全过程，将客户反馈纳入研发流程，共同确定产品的技术和工艺方案；另一方面，公司持续进行现有产品的升级换代，并针对新能源汽车、5G 通信、物联网等领域的产品应用进行开发，紧随行业发展趋势，实现客户合作设计与公司产品升级及前瞻性研发相协调统一。

2、采购模式

公司主要采用直接采购方式，采购的产品主要包括钢材、铜材、铝材等金属原材料、外购件，电子陶瓷材料，以及治具、包材、五金等辅料。因公司处长三角地区，该区域产业集群效应明显，前述原材料、外购件等材料供应商众多，所以，在现有供应商基础上，公司持续开发并导入潜在的高性价比及具备有效

供应能力的优秀供应商，同时严格把控供应商的开发、评估、审核以及采购相关部门职责、程序控制流程。

3、生产模式

公司拥有从模具开发、产品设计、冲压冷镦、机械加工、生产组装到调试、检测等精密结构件、移动通讯设备、功能电子陶瓷等产品所需的较为完整的生产制造体系，目前生产的精密结构件产品主要应用在汽车及新能源汽车、移动通讯、电力电气以及消费电子等行业。由于应用领域的不同，产品的功能、特性、材质要求、结构规格、外形等方面存在差异，所以公司实行“以销定产”的生产方式，制定既能够满足客户长、短期需求又能够高效调配公司生产资源的生产计划，使得客户响应速度和公司库存达到较好平衡。另外，部分客户产品因特殊原因需要进行电镀或电泳等表面处理、机械加工、研磨清洗或热处理，鉴于前述表面处理技术非公司生产核心工序，所以公司采用委外加工的生产模式，以便更好地发挥专业分工优势。

4、销售模式

公司销售采取直销模式以及“点对点”的客户发展策略，制定目标潜在客户开发策略。目前公司客户主要为全球知名的移动通信主设备商、电子制造服务商以及汽车零部件供应商等，主要包括诺基亚、爱立信、中天科技、伟创力、新美亚、采埃孚天合、哈曼、斯凯孚、法雷奥、大陆、博世、博格华纳、麦格纳、安波福、蒂森克虏伯、德尔福、敏实集团、延锋、拓普集团、汇川技术、施耐德、艾默生等。前述客户在选择配套供应商时，均具备一套严格的质量管理认证体系，公司通过客户的研发、制造、管理等多个环节的综合审核后成为其合格供应商，公司在合作过程中持续达到工艺、质量、技术、交付等高要求，成为客户的核心供应商并与之建立长期合作。

（四）报告期内公司产能投资情况

报告期内，公司按计划推进募投项目“汽车、通信等精密金属部件建设项目”及“研发技术中心建设项目”的建设；同时，基于汽车空气悬挂项目新订单的承接情况，投资约 2,600.00 万元新建空气悬挂拉伸项目产线。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
汽车零部件	564,491,693.75	419,356,624.00	34.61%	524,663,418.02	392,795,912.40	33.57%

按整车配套
按售后服务市场
按区域
其他分类

同比变化 30% 以上的原因说明：

适用 不适用

报告期内，公司汽车零部件产品销售量、生产量同比增长 33.57%、34.61%，主要系汽车及新能源汽车产业快速发展、产品需求大幅增长所致。

零部件销售模式：

公司采取直销模式的销售模式。目前公司汽车及新能源汽车领域客户主要为全球知名的 Tier1 即汽车零部件供应商，主要有伟创力、新美亚、采埃孚天合、哈曼、斯凯孚、法雷奥、大陆、博世、博格华纳、麦格纳、安波福、蒂森克虏伯、德尔福、敏实集团、延锋、拓普集团、汇川技术等，其中多数为 2021 年度全球汽车零部件供应商百强企业。前述客户在选择配套供应商时，均具备一套严格的质量管理认证体系，公司在通过客户的研发、制造、管理等多个环节的综合审核后，才能进入其合格供应商名录，从而具备参与新项目开发的资格，客户会通过邮件、订单或定点信等方式与公司确认项目开发合作（含模具开发）。报告期内，公司销售模式未发生变化。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车补贴收入情况

无。

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化。

得益于企业文化、研发生产实力、一体化服务、客户资源、产品质量、经营生产管理等方面的综合性优势，以及核心管理团队对于主营业务行业发展趋势的准确把握，公司发展战略与行业发展机遇高度契合，经营发展情况稳定，已取得 ISO 14001 环境管理体系认证、ISO 9001 质量管理体系认证以及专属于汽车行业供应商的 IATF 16949 认证，连续被评定为江苏省高新技术企业、江苏省民营科技企业，建有“江苏省精

密拉深工程技术研究中心”、“江苏省紧固件冷锻模具工程技术研究中心”、“江苏省工业企业技术中心”等，获评苏州高新区瞪羚企业，技术骨干入选省双创人才、市区级领军人才，逐步实现成为客户系统化平台解决方案的长期战略合作伙伴的战略目标。

（一）人才战略与管理机制优势

公司始终践行人才战略与管理机制，培育企业工程师文化，弘扬工匠精神，持续完善人才梯队建设体系和人才储备机制。一方面，充分吸引契合公司成长所需、认同企业文化价值观的优秀人才，不断扩充核心骨干队伍，并持续完善人才选拔、培养和考评体系，为优秀人才提供合适的职业发展通道；另一方面，不断优化激励机制，通过设立核心员工持股平台，增强核心管理人员、技术人员及业务骨干人员的凝聚力，与其分享公司经营发展成果；同时，通过建立平台与激励措施并行的方式持续吸引外部中高端人才，形成良性循环，使公司在确保现有业务领域人才充沛的同时，为新领域、新业务储备优质人才。

（二）集设计、研发、制造于一体的综合性服务能力优势

公司产品服务链涵盖材料研发、模具研发、产品开发、冲压/冷锻制造、精密加工、自动装配、调试、检测等精密结构件与移动通信设备的整个环节并向行业内产品上下游与横向应用延伸，具有集设计、研发、制造于一体的综合性服务能力优势。一方面，公司不断汲取国内外领先技术，组建独立自主的技术研发团队，融合不同行业领域的产品特点，积累了丰富的产品技术经验，现已拥有多项发明专利。另一方面，公司通过材料研究、产品研发、工艺优化、设计改良、生产自动化、调试智能化等，为客户提供高附加值、高性价比、高质量稳定性的产品以及系统化平台解决方案；同时，公司柔性生产技术亦为快速响应客户需求奠定了基础，增强了客户对公司的黏性。

1、模具开发及优化与生产自动化相融合

公司精密结构件主要应用于移动通信、汽车及新能源汽车、消费电子等行业，精密成型的核心是精密模具开发及制造技术。多年来，公司始终将模具开发及优化作为研发的重中之重，通过连续不断的技术积累，现已在高精度模具、连续模、传递模、混合模等模具技术工艺方面形成了核心竞争力，凭借自身具备的先进的模具开发、制造能力和自动化设计、生产能力，实现模具加工高精度、一致性的优化和改良，达到客户对于拉深精密度、产品特殊成型等要求，同时，将模具与自动化工艺相融合，在实现产品工艺要求的基础上大幅度提升产品成型速率。

2、工艺设计及改良与客户需求相结合

公司始终将客户需求放在研发制造的首位，根据项目具体要求，持续提出产品工艺设计改进方案，为客户提供高附加值服务。公司工艺设计及改良主要体现在模具研发、材料利用、工序统筹、安装调试等方面：在保证产品质量的前提下精简生产工序，将连续、自动化作为模具的研发方向，降低后续单工序模的开发制造成本，提高安装和调试效率。未来，公司将持续对工序划分、加工余量、进给路线、调试与测试

等方面进行优化，提升整体生产效率，达到产品工艺制定的最优化，为客户提供高性价比产品。

3、制造高效率与产品稳定性双同步

公司积极消化、吸收国内外先进技术，形成自身核心技术积累，制造高效率与产品稳定性双同步。一方面，在研发、制造过程中应用国外引进的高性能、高精度的先进设备，持续不断为客户提供性能稳定、质量可靠的产品；另一方面，全面推行工业自动化的发展战略，提高生产、组装设备的智能化，提升批量化生产的效率；同时，在产品装配环节，公司自主设计开发的自动化组装机采用多工位分度盘实现各零件的组装，能够自动机械化完成部件的上料、组装以及卸料，生产效率大幅提高，且产品组装稳定性较人工装配更高，并自主研发制造及改装了应用于冲压、精密机加工、装配、测试、检测等工序的多台设备，提高制造效率同时提升了产品质量的稳定性，为公司柔性化生产奠定了基础。

4、快速响应的柔性化生产能力

公司下游覆盖汽车及新能源汽车、移动通信、电力电气、消费电子等行业，产品多为非标准化产品，主要系根据客户规格及性能要求进行模具开发后开始批量生产，具备产品种类繁多的特点。不同客户最终产品的种类、型号差异较大，且同一客户的同一产品也可能因为升级换代、应用环境的不同而产生个性化改良需求。因此，为达到批次间切换的高效率以及客户订单的准时交付，公司通过 ERP 系统进行业务流程管控，使得模具开发模块化、设备功能柔性化，完成产品品种的快速有效切换，实现多品种小批量供货，快速响应客户多产品多批次的弹性需求；公司管理层也具备根据公司生产特点有效融合订单选配、材料采购、生产计划、质量检测 and 物流配送等各个环节的统筹运营的能力。前述优秀的柔性化生产能力及客户反应机制得到了多数客户的认可，并荣获诺基亚“铱金（Iridium）供应商”、采埃孚天合“最佳交付奖”、斯凯孚“优秀供应商奖”、博格华纳“最佳合作伙伴奖”等荣誉，子公司新凯紧固系统获得了中兴通讯“5G 交付突出贡献奖”等荣誉。

5、细分优势行业产品上下游与横向应用延伸发展

公司的精密结构件及精密模具产品通过在移动通信结构件、元器件、紧固件领域的持续积累，已较好地掌握移动通信设备主要部件的研发、生产技术。公司通过持续不断的移动通信设备精密焊接技术、自动化组装技术、调试技术、介质材料等方面的研发投入，增强 4G 及 5G 产品的纵向开发能力，现已具备移动通信滤波器设备、射频与天线零部件产品的换代升级研发与批量供应能力；另一方面，公司不断寻找行业细分领域的优秀企业，计划通过并购、技术合作等方式，实现业务协同扩张及共赢。

（三）营销和服务能力优势

公司坚持以为客户提供最优质服务为宗旨，凭借长期积累的技术研发优势、丰富的生产管理经验、创新的生产工艺、高精密与高品质的产品及快速响应的服务能力，在业内已享有良好的口碑和品牌效应。公司为欧洲、亚洲、美洲等主要地区的客户提供一体化综合解决方案，与全球知名的移动通信主设备商、电

子制造服务商及大型跨国汽车零部件供应商均保持着长久良好的业务合作关系，主要客户有诺基亚、爱立信、中天科技、中兴通讯、富士康、捷普、伟创力、新美亚、采埃孚天合、哈曼、斯凯孚、法雷奥、大陆、博世、博格华纳、麦格纳、安波福、德尔福、敏实集团、延锋、拓普集团、施耐德、艾默生、汇川技术等，其中多数为 2021 年度全球汽车零部件供应商百强企业。前述国际知名企业为保障自身品牌声誉、生产稳定性，其对于供应商的认证要求较高，通过认证后不会轻易更换供应商。因此，只要公司提供的产品保证符合客户质量和交期的要求，则将与上述企业保持长久良好合作关系，与优质客户的合作推动公司技术能力及服务能力的不断提升，为公司持续稳定的发展奠定了坚实的基础。

（四）高质量品牌效益优势

公司注重产品品质，为确保产品质量符合客户需求，公司从客户前期技术设计沟通、产品开发和产品生产控制、供应商选择、原材料入库、过程质量控制、产成品检验检测各个环节流程严格把控，在产前、产中、产后各环节建立了严格的质量控制体系和完善的品质检测流程，各环节均制定了相应检验规程和作业规范。近年来，公司进货检验不良率、工程内不良率以及成品检验不良率呈逐年下降趋势，树立了“CHEERSSON®”高质量品牌形象，并因此获得了客户的高度赞誉。

（五）优秀的综合管理能力优势

公司始终关注并持续推动核心管理团队的国际化、专业化，目前已具备一支拥有多年从业经验并具备先进管理理念和创新开拓精神的核心管理团队，争取在准确把握行业发展趋势的前提下，不断变革创新，通过运筹、统计、计量经济等现代信息技术，推动并建立科学有效的管理体制。主要方式有：通过数字化升级转型促进公司的组织结构扁平化，减少中间管理层和管理人员；激发员工的工作热情、积极性和创造性；积极提高采购、生产、销售、财务等环节的效率，通过标准化、信息化管理大力提高质量控制、技术更新、供应链整合的管理力度，降低生产成本及管理费用。公司核心管理团队所具备的优秀的综合管理能力，是在市场环境和持续不断的行业竞争发展背景下，推动公司稳定、健康、可持续发展的重要力量之一。

四、主营业务分析

1、概述

参见本节“报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	754,895,110.48	100%	584,194,761.01	100%	29.22%
分行业					
汽车行业	383,634,797.18	50.82%	276,046,267.74	47.25%	38.97%
移动通讯	257,970,449.90	34.17%	226,019,440.53	38.69%	14.14%
电子电气	89,391,248.49	11.84%	65,017,842.36	11.13%	37.49%
其他	23,898,614.91	3.17%	17,111,210.38	2.93%	39.67%
分产品					
精密结构件	650,848,554.11	86.22%	544,256,115.04	93.16%	19.58%
通讯设备	45,378,042.96	6.01%	14,263,109.12	2.44%	218.15%
模具	39,999,444.21	5.30%	21,479,671.74	3.68%	86.22%
其他	18,669,069.20	2.47%	4,195,865.11	0.72%	344.94%
分地区					
内销	460,368,393.61	60.98%	365,225,966.67	62.52%	26.05%
外销	294,526,716.87	39.02%	218,968,794.34	37.48%	34.51%
分销售模式					
直销模式	754,895,110.48	100.00%	584,194,761.01	100.00%	29.22%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车行业	383,634,797.18	303,229,942.24	20.96%	38.97%	50.04%	-5.83%
移动通讯	257,970,449.90	186,845,995.42	27.57%	14.14%	18.03%	-2.39%
电子电气	89,391,248.49	72,837,635.58	18.52%	37.49%	40.87%	-1.96%
分产品						
精密结构件	650,848,554.11	503,649,934.82	22.62%	19.58%	27.61%	-4.86%
分地区						
内销	460,368,393.61	349,726,376.47	24.03%	26.05%	28.16%	-1.25%
外销	294,526,716.87	225,060,474.97	23.59%	34.51%	51.08%	-8.38%
分销售模式						
直销模式	754,895,110.48	574,786,851.45	23.86%	29.22%	36.25%	-3.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务

数据

 适用 不适用**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入** 是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车行业	销售量	万件	52,466.34	39,279.59	33.57%
	生产量	万件	56,449.17	41,935.66	34.61%
	库存量	万件	13,777.01	9,794.18	40.67%
移动通讯	销售量	万件	51,050.8	50,830.9	0.43%
	生产量	万件	52,242.94	50,424.52	3.61%
	库存量	万件	8,334.84	7,142.7	16.69%
电子电气	销售量	万件	35,451.18	24,274.37	46.04%
	生产量	万件	41,204.38	24,162.2	70.53%
	库存量	万件	10,034.9	4,281.71	134.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

报告期内，汽车及新能源汽车领域产品销售量、生产量同比增长 33.57%、34.61%，主要系汽车及新能源汽车产业快速发展、产品需求大幅增长所致；库存量同比增长 40.67%，主要系本期公司业务量上涨，生产经营规模扩大，备货量增加所致。

报告期内，电子电气领域产品销售量、生产量同比增长 46.04%、70.53%，主要系电子电气产业快速发展、产品需求大幅增长所致；库存量同比增长 134.37%，主要系本期公司业务量上涨，生产经营规模扩大，备货量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况 适用 不适用**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	直接材料	362,886,746.58	63.13%	248,993,850.46	59.02%	45.74%
制造业	直接人工	54,075,487.19	9.41%	37,910,458.01	8.99%	42.64%
制造业	制造费用及其他	157,824,617.68	27.46%	134,952,339.09	31.99%	16.95%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

参阅”第十节 财务报告“之“三 公司基本情况”章节。

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	250,236,077.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	55,697,030.76	7.38%
2	第二名	52,508,982.66	6.96%
3	第三名	50,618,384.95	6.71%
4	第四名	46,070,174.31	6.10%
5	第五名	45,341,505.02	6.01%
合计	--	250,236,077.70	33.16%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,415,906.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	25,653,642.51	5.82%
2	第二名	23,650,739.32	5.37%
3	第三名	17,881,353.13	4.06%
4	第四名	16,707,934.47	3.79%
5	第五名	11,522,237.54	2.62%
合计	--	95,415,906.97	21.66%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,251,984.02	13,795,186.85	39.56%	主要系本期业务规模上涨，销售费用相应增长所致。
管理费用	63,503,627.49	49,201,673.15	29.07%	
财务费用	4,601,956.47	-10,837.02	42,565.15%	系本期借款利息支出增加所致。
研发费用	42,895,539.85	30,164,318.84	42.21%	系公司增加研发投入所致。

4、研发投入

 适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
汽车安全系统零件自动放铆钉及检测自动化的研发	提高汽车安全系统零件放铆钉的生产效率，节省人工成本，满足客户大批量产品需求。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	本项目研发的汽车安全系统零件自动放铆钉及检测自动化应用于安全气囊系统零件组装的批量化生产，研发完成后可以提升自动化生产水平及在汽车安全系统产品应用行业的核心竞争力。
5G 滤波器组件冲压、攻牙自动化生产线的研发	满足 5G 滤波器组件的生产需求，提升生产效率；优化生产工艺，减少人工投入和设备投入，降低生产成本，提高效益；保证滤波器铝板上牙螺纹品质的一致性的同时，满足客户大批量的产能要求；采用自动化设备对 5G 滤波器铝板进行自动攻牙、机器装配、以及去除毛刺，防止因人为因素造成产品外观不良、组件缺失等情况产生，避免不良品流出。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	本项目研发的 5G 滤波器组件冲压、攻牙自动化生产线可应用于多款 5G 相关产品的自动化生产，可根据需要切换不用款式的 5G 滤波器组件；同时借助于伺服、触摸屏等电气设备，实现不同款式工艺数据精准控制和独立保存，性能稳定，维护简单，经济性较好，便于推向市场，具有广阔的应用空间，同时也为公司其他自动化生产线的研发积累了宝贵的经验。
汽车智能控制面板框架冲压传递模具的研发	开发新的生产线，满足公司产能需求；节省人力资源，提高公司自动化水平；保证产品质量的稳定可靠；实现大批量生产。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	本项目研发的汽车智能控制面板框架冲压传递模具可实现多种款式汽车智能控制面板框架产品的生产，具有换款方便、生产柔性好的特点，可满足公司汽车智能控制面板框架产品的生产需求。

汽车变速器精密拉深模具的研发	降低生产成本，提高冲压生产效率，满足客户大批量订单的交付需求；增加企业汽车变速器配套零部件的研发能力；提高公司在精密拉深模具行业的核心竞争力；实现批量化生产，为企业带来实际经济效益。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	本项目研发的汽车变速器精密拉深模具有利于促进国产自主品牌自动变速器的产业化发展，同时提升公司的技术水平及行业竞争力。
汽车齿毂精密拉深模具的研发	提高冲压生产效率，满足客户大批量订单的交付需求；减少员工投入，降低生产成本；实现大批量生产。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	本项目研发的汽车齿毂精密拉深模具有利于打破外企在齿毂精密冲压领域的技术垄断，进而促进自主品牌自动变速器的产业化发展，同时为公司在该行业积累宝贵的经验和技能，为该行业培养大量技术人才，提升企业的竞争力。
高强度高韧性陶瓷面板开关的制备技术	采用色料工艺生产多种高强度高韧性彩色氧化锆陶瓷面板，质感温润，镜面效果高档，颜色经久耐用，不变色，可明显提升墙壁开关面板的档次和使用寿命。拓宽在高端家装领域的应用。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	这种高强度高韧性陶瓷面板开关无论在性能上还是在外观上都具有很好的竞争优势，有望取代传统的塑料或玻璃面板应用在高档家装中，市场前景良好，有利于公司电力电气领域业务的拓展。
免打孔异形花键压铆螺母研发项目	通过冷镦挤工艺直接成型，减少加工工序，节省材料，提高加工效率，有效的降低生产时间。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	提高螺母的实用性，机械性能高，降低原材料损耗，提高生产效率，光学检验保证质量。
免车削异形复式台阶销轴	解决销轴很少设置锁止功能，对受力钢套更换时不够便捷，以及加注润滑油时较为繁琐的问题。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	将产生良好的经济效益和社会效益，有利于提高公司紧固件产品市场竞争力。
异形花键防转铆扣嵌件螺母的研发	通过冷镦挤工艺直接成型，减少加工工序，节省材料，提高加工效率，有效的降低生产时间。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	将产生良好的经济效益和社会效益，有利于提高公司紧固件产品市场竞争力。

异形密封压铆双头尖尾螺栓的研发	利用冷锻技术完成所有尺寸，能够节省材料，金属流线完整，增加零件强度，减少加工工序，提高加工效率。	已完成	实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。	将产生良好的经济效益和社会效益，有利于提高公司紧固件产品市场竞争力。
-----------------	--	-----	-----------------------	------------------------------------

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	115	118	-2.54%
研发人员数量占比	10.99%	12.87%	-1.88%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	33	43	-23.26%
硕士	6	7	-14.29%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	25	25	0.00%
30~40 岁	74	80	-7.50%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	42,895,539.85	30,164,318.84	42.21%
研发投入占营业收入比例	5.68%	5.16%	0.52%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	793,825,257.51	593,799,482.03	33.69%
经营活动现金流出小计	747,310,839.98	540,527,893.15	38.26%

经营活动产生的现金流量净额	46,514,417.53	53,271,588.88	-12.68%
投资活动现金流入小计	902,768,728.52	444,724,727.01	102.99%
投资活动现金流出小计	959,896,659.85	636,707,709.38	50.76%
投资活动产生的现金流量净额	-57,127,931.33	-191,982,982.37	70.24%
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	528,010,959.52	-87.69%
筹资活动现金流出小计	131,943,716.85	165,676,177.31	-20.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,943,716.85	362,334,782.21	-118.48%
现金及现金等价物净增加额	-83,218,931.52	220,088,122.51	-137.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 2021 年度，经营活动现金流入小计同比增长 33.69%，主要系本期业务规模增长，销售收款增加所致。

(2) 2021 年度，经营活动现金流出小计同比增长 38.26%，主要系本期业务规模增长，采购付款增加所致。

(3) 2021 年度，投资活动现金流入小计同比增长 102.99%，主要系本期收回理财产品金额增加所致。

(4) 2021 年度，投资活动现金流出小计同比增长 50.76%，主要系本期购买理财产品金额增加所致。

(5) 2021 年度，投资活动产生的现金流量净额同比增长 70.24%，主要系本期赎回交易性金融资产收回的现金增加所致。

(6) 2021 年度，筹资活动现金流入小计同比下降 87.69%，主要系上期首次公开发行成功募集资金到账所致。

(7) 2021 年度，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 118.48%，主要系上期公司发行股票上市募集资金较大所致。

(8) 2021 年度，现金及现金等价物净增加额同比下降 137.81%，主要系上期公司首次公开发行成功募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	250,931,237.41	22.15%	339,715,183.17	30.38%	-8.23%	
应收账款	239,222,161.69	21.12%	221,200,088.23	19.78%	1.34%	
存货	170,936,169.49	15.09%	119,073,967.01	10.65%	4.44%	
固定资产	226,145,920.00	19.96%	204,544,889.99	18.29%	1.67%	
在建工程	77,479,865.14	6.84%	11,650,636.25	1.04%	5.80%	
使用权资产	16,029,429.05	1.42%	11,624,041.10	1.04%	0.38%	
短期借款	5,002,166.67	0.44%	12,706,111.11	1.14%	-0.70%	
合同负债	5,631,037.42	0.50%	892,859.13	0.08%	0.42%	
长期借款	60,000,000.00	5.30%	50,000,000.00	4.47%	0.83%	
租赁负债	10,848,668.88	0.96%	7,232,499.42	0.65%	0.31%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	123,375,059.82	724,255.25			830,800,000.00	896,800,000.00		58,099,315.07
金融资产小计	123,375,059.82	724,255.25			830,800,000.00	896,800,000.00		58,099,315.07
应收款项融资	7,117,791.17				49,919,464.50	55,207,862.41		1,829,393.26
上述合计	130,492,850.99	724,255.25			880,719,464.50	952,007,862.41		59,928,708.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募	累计变更用途的募集资	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金

					集 资 金 总 额	金 总 额				金 额
2020 年	首 次 公 开 发 行	43,426.67	8,368.85	13,918.75	0	0	0.00%	23,294.39	募集资金专户余 额为 10,294.39 万 元, 募集资金购买 理财尚未到期的 金额为 13,000.00 万元	0
合计	--	43,426.67	8,368.85	13,918.75	0	0	0.00%	23,294.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州瑞玛精密工业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2019】2550号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司向社会公开发行不超过 2,500 万股人民币普通股,公司实际发行普通股 2,500 万股,每股发行价格为人民币 19.01 元,募集资金总额人民币 47,525.00 万元,扣除发行费用(包括保荐费、承销费、审计及验资费、律师费、信息披露费、发行手续费等)合计人民币 40,983,345.90 元(不含增值税)后,实际募集资金净额为人民币 434,266,654.10 元。前述募集资金已于 2020 年 3 月 3 日存入公司资金账户,经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具“容诚验字【2020】230Z0017”号《验资报告》。</p> <p>2020 年度,公司使用募集资金 5,549.90 万元,(含置换预先已投入募投项目的自筹资金 2,305.07 万元);用于暂时补充流动资金的金额为 4,988.00 万元;支付银行手续费 0.05 万元;公司募集资金余额为 33,338.36 万元,其中:募集资金专户余额为 838.36 万元,募集资金购买理财尚未到期的金额为 32,500.00 万元。</p> <p>2021 年度,公司使用募集资金 8,368.85 万元,用于暂时补充流动资金的金额为 7,900.00 万元,支付银行手续费 0.07 万元;截至 2021 年 12 月 31 日,公司累计使用募集资金 13,918.75 万元,(含置换预先已投入募投项目的自筹资金 2,305.07 万元),公司募集资金余额为 23,294.39 万元,其中:募集资金专户余额为 10,294.39 万元,募集资金购买理财尚未到期的金额为 13,000.00 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车、通信等精密金属部件建	否	38,945.88	38,945.88	7,219.82	9,897.95	25.41%	2023 年 09 月 30 日	444.06	不适用	否

设项目										
研发技术中心建设项目	否	4,480.79	4,480.79	1,149.03	4,020.8	89.73%	2022年06月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,426.67	43,426.67	8,368.85	13,918.75	--	--	444.06	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,426.67	43,426.67	8,368.85	13,918.75	--	--	444.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>2022年3月4日,公司召开第二届董事会第十四次会议,审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,受全球疫情等因素影响,公司募投项目的实施较原计划有所延后,经审慎研究后,同意公司结合项目建设的实际情况及未来业务发展规划,对募集资金投资项目进行延期,“汽车、通信等精密金属部件建设项目”及“研发中心建设项目”达到预计可使用状态日期分别延长至2023年9月30日、2022年6月30日,公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。</p> <p>“汽车、通信等精密金属部件建设项目”已投入总额较少原因如下:(1)为有效提高募集资金使用效率,本项目涉及的部分款项按合同约定实行分期付款,因此,本项目已累计支付金额与实际投入之间有结算支付时间差异。(2)公司根据行业发展情况、设备供应商产能情况、本项目涉及的主要产品订单获取增长情况等原因,为更好发挥项目效益,根据经营和建设需要,相应调整了本项目中通讯、汽车相关的设备投入进度。</p> <p>“汽车、通信等精密金属部件建设项目”延期原因如下:(1)在实际执行过程中,公司根据业务布局及产能需求的统筹考虑,对项目建设方案与设计不断进行优化,工程设计于2020年12月定稿并通过相关政府部门审核;2021年3月,质监局审核通过同意施工,比原计划大约延迟了2个月。(2)受全球新冠疫情防控等不可抗力因素的影响,国内各地执行严格疫情防控政策,项目施工进度有所延缓,因此实施进度未能达到预期;同时,部分国内外设备供应商产能严重受限,项目所需采购的设备生产周期及交付周期均因此大幅被动延长,因此导致公司的设备招标、安装、调试工作相应延长。预计对设备的总体投入延误10个月左右。(3)在移动通讯领域,全球4G覆盖深度以及5G发展速度未及预期,公司通讯领域产品订单未实现快速增长;在汽车及新能源汽车领域,高端品牌车不断改款、提高性能配置,汽车国产化及新能源及混合能源汽车产量的大幅增长等原因使得公司汽车及新能源汽车产品订单快速增长;在近年疫情爆发导致宏观经济、客户项目进度发生变化的情况下,产品供应周期相应延长,受前述因素延误时间的情况下,公司同时结合产品订单获取和产能释放情况,相应同步调整本项目中通讯、汽车相关的设备投入时间,项目达到预计可使用状态日期因此相应延后,更有利于公司长远发展。(4)近年来,国家重视生态文明建设,为深入实施生态文明建设工程、改善城市生态环境,项目所在地相关政府部门对本项目的竣工验收、装修设计等相关要求将更加严格,因此,项目施工周期(含装修),设备招标、安装、调试,人员招聘与培训及试生产时间相应延长。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第一届董事会第八次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过，募集资金到位前，公司将根据各项目的建设进度和资金需求，先行以自筹资金支持上述项目的实施，待募集资金到位后再予以置换；截至 2020 年 3 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资总额为 2,305.07 万元，其中：汽车、通信等精密金属部件建设项目 1,700.99 万元，研发技术中心建设项目 604.08 万元；2020 年 4 月 1 日，公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 2,305.07 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，该置换事项已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具《苏州瑞玛精密工业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]230Z0703 号），公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2020 年 4 月 1 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。公司在董事会审批额度及期限内使用闲置募集资金暂时补充流动资金，并承诺随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补充流动资金的募集资金归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 3 月 24 日，公司已将前述用于暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户。 2021 年 3 月 24 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。公司在董事会审批额度及期限内使用闲置募集资金暂时补充流动资金，并承诺随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补充流动资金的募集资金归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已使用 7,900.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金
项目实	不适用

施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金为 23,294.39 万元，其中 10,294.39 万元存放于募集资金专户中，13,000 万元购买理财产品尚未到期。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2020 年 3 月 10 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见；2020 年 3 月 26 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》。公司被批准在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 3.9 亿元闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。截至 2021 年 3 月 26 日，公司已将在第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十一次会议和 2020 年第一次临时股东大会授权额度和期限内使用暂时闲置募集资金进行现金管理的理财产品全部赎回，获取收益共计 1,305.04 万元。</p> <p>2021 年 3 月 8 日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见；2021 年 3 月 25 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》。公司被批准在确保不影响正常运营和募集资金投资项目建设的情况下，使用不超过 3.2 亿元闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行理财产品余额总计 13,000 万元。</p> <p>2020 年 4 月 1 日，公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用银行票据支付募集资金投资项目款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票（包括开立银行承兑汇票和票据背书等方式）、信用证等票据（以下简称“银行票据”）支付募集资金投资项目款项，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用 1,646.43 万元银行票据支付募集资金投资项目款项。</p>

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新凯紧固系统	子公司	一般项目：紧固件销售；紧固件制造；通用零部件制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备销售；机械设备研发；汽车零件部及配件制造；汽车零配件批发；模具制造；模具销售；金属工具制造；金属工具销售；金属材料制造；金属材料销售；包装材料及制品销售；货物进出口	21,000,000	275,197,883.31	198,990,137.07	271,514,961.40	33,848,121.27	30,380,064.65

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠虹电子	股权收购	无明显影响
新凯工米	新设	无明显影响
香港瑞玛	新设	无明显影响

主要控股参股公司情况说明：

1、新凯紧固系统主要从事精密结构件分支——紧固件类产品的研发、生产与销售，紧固件产品的作用在于将两个或两个以上零部件（或构件）紧固连接成为一件整体，产品主要应用于移动通信、汽车、电力电气等行业，是公司精密金属紧固件产品的业务中心。

2、新凯紧固系统的业务模式为：采购金属棒材、管材、金属外购件等原辅材料后经过冷镦、机加工、委外表面处理、检验、包装等加工后生产出各类金属紧固件产品，并销售给移动通信、汽车、电力电气等领域客户，同时为客户提供紧固系统解决方案。主要客户为：公司系新凯紧固系统的客户之一，除公司外，主要客户还有敏实、麦格纳、博格华纳、丰田、通用、福特、大众、中兴通讯、诺基亚、爱立信及主流新能源汽车整车厂商等；盈利模式为：采取直销模式销售精密紧固件取得销售收入，盈利主要来自于销售收入与生产成本及费用之间的差额。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司秉承“担当、学习、高效、感恩、真诚、谦和”的精神，致力成为具有全球影响力的汽车、移动通信等行业内卓越的零部件制造商和服务商以及系统化平台解决方案的长期战略合作伙伴。

为实现这一目标，公司紧跟全球汽车及新能源汽车、移动通讯、电子电气行业的发展方向，把握行业的技术发展趋势，不断加大研发投入，持续进行技术创新，工艺创新，产品创新，为客户提供高品质、高可靠性的产品；通过不断优化生产工艺、制造流程，提升生产的自动化、智能化和信息化管理水平，提高生产效率、产品品质，降低生产成本；坚持全球化发展战略，实现“制造全球化、客户全球化、服务全球化”，以最快速度响应国际客户并满足其需要，并积极利用海外和国内两个市场，不断增强和巩固汽车及新能源汽车、移动通讯、电子电气领域产品市场占有率，深度挖掘客户的新兴产品需求，同时努力拓展业内优质客户资源，将公司打造成具有全球影响力的精密零部件制造商和服务商。

（二）2022年度经营计划

2022年，公司将继续为成为具有全球影响力的汽车及新能源汽车、移动通信、电子电气等行业内卓越的零部件制造商和服务商以及系统化平台解决方案的长期战略合作伙伴加倍努力，紧紧围绕董事会制定的年度经营计划，在做好疫情防控的同时，继续做好下列重点工作：

1、继续加大国内外市场开拓

公司将继续加大国内市场客户的开发力度，持续提升企业应对风险的能力。在汽车及新能源汽车领域，围绕中外合资中高端品牌和国内自主品牌整车厂市场需求，加快提升自身主营产品开发、制造能力，重点把握新能源汽车快速发展的机遇，围绕“车联网”、“自动驾驶”、“智能座舱”的核心需求，开发适用且具备轻量化特点的精密结构件产品，并重点开发座椅类产品、空气悬挂产品及新能源电池包产品项目；在移动通讯领域，在开发新集团客户的同时，积极研究现有主要客户5G布局的发展战略目标，紧抓重点客户

的市场需求，加快新项目承接和新品开发，提高通讯设备产品如4G/5G用滤波器、基站天线等产品的产销量；在电子电气领域，紧跟大数据、工业互联网、5G、人工智能等行业的发展，开拓配电开关控制设备、工业控制设备、智能机器人、家用电力器具制造市场的产品需求，进一步提升公司精密结构件产品在电子电气领域的市场份额。

2、加快推进海外产业布局

公司坚持全球化发展战略，实现“制造全球化、客户全球化、服务全球化”，适时规划新建海外生产基地，或以“厂中厂”的方式满足国际客户的采购需求，并设立海外办事处，以最快速度响应国际客户并满足其需要。

为快速响应核心客户对于公司就近供应和快速服务的需求，开发、吸收、整合更多国际业务资源，公司将加快推进墨西哥生产基地、匈牙利生产基地建设，完善北美、欧洲市场营运体系，巩固以及加强与现有优质客户的合作关系，增强客户粘性，在满足现有客户产品需求的同时，积极拓展与现有客户关联产品方面的合作。

3、推进项目建设进度

公司将加快推进汽车、通信等精密金属部件建设项目、研发技术中心建设项目、用于5G通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目、4G/5G基站天线扩产项目的建设进度，更好地发挥投资建设项目的效益。

4、提升自主创新能力

公司将继续加大研发投入，进行前瞻性战略部署与规划。在汽车及新能源汽车领域，公司继续加大模具设计与工艺研发能力，提高汽车及新能源汽车零部件产品的研发和制造能力、部分产品总成能力，同时，加大汽车智能座舱、自动驾驶和空气悬架等应用相关零部件的开发，紧抓车联网及中国汽车产业良好的发展势头，提升市场占有率；在移动通讯领域，公司将抓住4G深化应用、5G商用发展的契机，完成4G/5G滤波器和基站天线的多产品系列开发并提升产销量，扩大公司通信设备产品品类，加强与现有客户的合作关系，深度挖掘现有及潜在客户需求，推进公司移动通信领域收入实现更大增长；在电子电气领域，开拓配电开关控制设备、工业控制设备、智能机器人、家用电力器具制造市场产品品类，提升公司精密结构件产品在电子电气领域的市场份额及产业链布局。

5、做好战略性投资并购与整合

公司将重点围绕现有汽车与新能源汽车、通讯行业、新能源电池与储能行业等精密结构件及集成产品与应用领域，开展战略性投资与合作，用好资本市场资源，通过横向纵向的双向延伸，逐步完善现有产业布局；同时，做好收购公司的投后管理工作及规划，加强其与公司的业务深度协同效应，加快实现扩增公司现有产品种类、新客户及新业务的目标。

6、推进信息化建设

公司将加快完善组织体系、信息系统建设，通过信息系统建设实现管理标准化、流程信息化和生产自动化，积极探索服务、管理和技术创新，从而实现降低经营成本、提高管理与生产效率的经营管理目标，促进公司与子公司在战略管理、经营理念、管理方式、资源共享等方面的互通、融合。

上述经营计划不构成公司2022年经营计划的承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（三）公司未来经营可能面对的风险及应对措施

1、市场、客户集中度较高的风险

公司营业收入主要来源于汽车及新能源汽车、移动通讯领域业务。目前，传统汽车零部件行业处于平稳发展阶段，新能源与混合能源汽车零部件快速增长；全球移动通信行业处于 4G 深化建设、5G 发展时期，未来市场发展空间较大。若移动通讯和汽车零部件行业发展速度放缓，可能将影响公司主营业务的增长速度。

公司的下游客户主要包括移动通信设备制造商、电子制造服务商、汽车零部件及整车制造商等类型的企业，其所处行业集中度较高，受此影响，公司前五大客户的收入占主营业务收入的比重较大，客户集中度较高。虽然公司与主要客户保持了较好的合作关系，但若主要客户的采购计划或生产经营发生变化，可能将对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续进行国内外市场开拓，继续围绕传统汽车合资中高端品牌和自主品牌加快发展，以及新能源汽车快速增长的契机；移动通信领域主要客户深化 5G 布局的发展目标，紧抓重点客户的市场需求，加快新项目承接和新品开发，深化公司作为客户全球采购的长期战略合作商的业务关系。

2、研发风险

公司的研发能力直接影响到公司产品品类扩展、产品升级换代、市场开拓、产品质量稳定性、生产运营效率等方面，是决定公司综合竞争能力的重要因素。目前，通信行业处于 4G 深化建设、5G 发展时期，汽车行业升级换代加速，日益追求安全、节能、信息化、智能化等特性，动力方面从传动内燃机逐步转向电力能源及混合能源发展。客户不断推陈出新更新换代产品，在新产品中应用新的技术和工艺，要求公司的研发水平与行业发展及客户需求相配套。若公司未能跟随行业发展趋势，或未能研发或储备符合客户未来需求的相关技术，则将导致公司在市场竞争中处于劣势，进而对公司业绩造成不利影响。此外，陶瓷电子功能材料产品是一个技术密集、资金密集与人才密集的领域，投入周期较长，对公司来说，也是一个全新的技术与产品领域，虽然公司已经持续投入了近两年时间，引入了资历深、技术高、能力强的技术研发与经营管理团队，也陆续研发出了一些新产品并进行市场推广及交付，但产生经营效益还需要一段时间，在持续投入期间，将对公司业绩造成不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入和人才引进，建立完善的研究体系，培育一支专业结构合理、开发经验丰富的研发技术团队，通过积极参与、配合客户产品的前期研发工作，配套研发出兼具性价比和客户需求的新品，缩短新产品导入市场、规模推广的时间，同时不断深入研究进行工艺优化调整，提升产品附加值，稳固及扩大客户合作关系。

3、原材料价格波动风险

公司产品的原材料为钢铁、铜材、铝材等大宗金属材料。近年来，受到宏观经济、市场供需及政策层面的影响，主要原材料市场价格出现较大幅度波动。原材料价格波动将对公司采购价格产生一定影响，进而影响到公司生产成本和利润。

应对措施：公司密切关注主要原材料的市场价格变化趋势，根据项目情况适时确定价格，避免价格波动影响经营利润；持续优化供应链管理，积极提高市场预测能力、提前规划产能，

通过控制原材料库存等措施降低原材料价格波动风险；通过不断优化生产流程、降低生产成本等方法来消化原材料价格波动的影响；同时，公司也会争取与下游客户密切协商，取得客户的理解，将主要原材料的涨价压力适当地传导到客户端。

4、毛利率下降风险

毛利率水平是公司盈利能力的重要标志，若未来因行业竞争加剧、产品议价能力降低、原材料和直接人工上涨、内部质量和效率管理不足等使得公司毛利率水平下滑，将影响公司整体盈利水平。同时，由于公司产品种类和规格较多，不同种类和规格的产品毛利率差异较大，不同的产品结构组合也会导致公司毛利率水平产生波动。尽管公司整体毛利率水平在行业中处于良好水平，若上述影响因素持续存在，或毛利率较低的产品系列在销售收入占比继续上升，可能会造成公司综合毛利率持续下滑。

应对措施：公司将加强研发和成本管理，通过技术提升来提高效率和产品结构，减少因可能毛利率下降而可能带来的风险。

5、汇率变动风险

公司外销收入占主营业务收入的比重较大，外销收入主要使用美元结算，汇率变动一方面影响公司外销产品的市场竞争力，另一方面也影响公司财务费用。若未来人民币持续大幅度升值，将会造成公司产品竞争力下降、汇兑损失增加，对公司经营业绩将造成不利影响。

应对措施：公司根据业务规模和收款情况，通过与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，积极应对汇率市场变动带来的风险，减少汇率波动对公司业绩的影响。

6、项目投资风险

为通过横向纵向双向延伸完善现有产业布局，未来公司将加大对主营业务相关领域的投资力度，通过战略性并购直接进入行业细分领域，但管理团队磨合、政策及市场环境变化等不确定因素将使得投资项目可能存在不能达到预期效益的风险。

应对措施：公司将加强对市场需求的研判和机遇把握，做好投资项目风险评估及效益测算等工作，加强投资项目的投后的管理工作和战略协同，积极防范和应对相关风险，努力实现技术、经营管理及市场等方面协同，力求经营风险最小化，尽可能避免投资带来的经营业绩风险。

7、经营管理风险

公司近年来发展速度较快，经营规模随之进一步扩大。即使公司已经建立了良好的管理体制，但经营规模扩大后，若公司的管理水平、市场开拓能力、研发能力、人才储备等不能与之相适应，可能会影响公司经营业绩的进一步提升。

应对措施：公司将进一步提升管理水平和运营水平，实现从“产品销售”到“综合的客户解决方案”能力的提升；将采取内部培养与外部引进相结合的方式，重点培养和引进技术研发、生产、管理、营销等方面的专业人才，优化人员结构，并通过信息化系统优化升级等降低因经营规模扩大后产生的管理风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月30日	“全景·路演天下” (http://rs.p5w.net)年度业绩说明会	其他	个人	社会公众投资者	探讨交流公司经营情况及发展战略规划；未提供已公开披露信息以外的资料	详见公司披露在互动易的《投资者关系活动记录表》(2021-001)
2021年05月10日	苏州市高新区浒关工业园浒晨路28号公司会议室	实地调研	机构	中珏投资管理有限公司战略投资部高级经理黄晓明、投资经理王奎	探讨交流公司经营情况及发展战略规划；未提供已公开披露信息以外的资料	详见公司披露在互动易的《投资者关系活动记录表》(2021-002)
2021年05月17日	苏州市高新区浒关	实地	机构	金世富盈(北京)投资有限公司创始合伙人贾纯治	探讨交流公司经营情况及发展战略规划；未提供已公	详见公司披露在互动易的《投资者

	工业园浒晨路 28 号公司会议室	调研			开披露信息以外的资料	关系活动记录表》(2021-003)
2021 年 12 月 08 日	天风证券“展望 2022 年度策略会”小范围交流	其他	机构	黄超(百嘉基金管理有限公司研究部副总监)、廖振锋(成就资本业务董事)、陈金伟(宝盈基金管理有限公司权益投资部基金经理)、容志能(宝盈基金管理有限公司研究部研究员)、于骏晨(深圳市前海登程资产管理有限公司基金经理)、丁婉贝(融通基金港股组长&TMT 组长)、张磊(前海联合基金管理有限公司权益投资部基金经理)、王俊贤(中信证券自营)、殷成钢(天风(上海)证券资产管理有限公司权益投研部投资经理)、唐海清(天风证券股份有限公司通信行业首席分析师)、王奕红(天风证券股份有限公司通信行业分析师)、陈汇丰(天风证券股份有限公司通信行业助理分析师)、袁昊(天风证券股份有限公司通信行业助理分析师)	探讨交流公司经营情况及发展战略规划;未提供已公开披露信息以外的资料	详见公司披露在互动易的《投资者关系活动记录表》(2021-004)
2021 年 12 月 09 日	苏州市高新区浒关工业园浒晨路 28 号公司会议室	实地调研	机构	彭元立(中信建投证券股份有限公司研究发展部机械行业分析师)、杜宏笙(前海联合基金管理有限公司研究发展部研究员)、李雄杰(中信建投证券股份有限公司自营部研究员)	探讨交流公司经营情况及发展战略规划;未提供已公开披露信息以外的资料	详见公司披露在互动易的《投资者关系活动记录表》(2021-005)
2021 年 12 月 28 日	苏州市高新区浒关工业园浒晨路 28 号公司会议室	实地调研	机构	王俊阳(长信基金投资经理)、程颢(东吴证券投资部投资经理)、鲍娴颖(东吴证券研究所电子行业高级研究员)、张栋梁(上海兆天投资管理有限公司基金经理)、郑奇威(上海兆天投资管理有限公司研究员)	探讨交流公司经营情况及发展战略规划;未提供已公开披露信息以外的资料	详见公司披露在互动易的《投资者关系活动记录表》(2021-006)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平；公司股东大会、董事会、监事会及经营层运作正常，董事会各专门委员会和公司独立董事能够切实履行职责，管理效率不断提高，促进了公司的规范及高效运作。

1、关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规及其它相关规范性文件的要求，正确处理与控股股东及实际控制人的关系。公司控股股东依法行使权利并规范自身行为，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东及实际控制人提供担保的行为。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东及实际控制人。

2、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，股东大会的召集、召开程序、提案审议程序、决策程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规章制度的规定执行，保证了全体股东充分行使其相应的权利。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定开展工作。公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》及《上市公司治理准则》相关要求进行了董事会换届选举工作；公司董事会能够按照《公司法》等法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》等内部控制制度的要求，召集、召开董事会，公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责，未缺席董事会。其中，独立董事均由在会计等方面专业人士担任，保证了董事会决策的质量和水平，维护了公司和全体股东的权益，充分发挥了董事会在公司治理中的核心作用。

此外，公司设立 4 个董事会专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时制定了专门委员会的工作细则。各专门委员会成员均由董事会成员组成。对于涉及专门委员会讨

论的工作事项，均由各位委员会先行讨论形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和配套工作人员，直接向审计委员会提交相关审计材料。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规开展工作，监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司根据《公司法》《公司章程》及《上市公司治理准则》相关要求进行了监事会换届选举工作；公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司各项决策和决议的形成、表决程序进行监督和审查，对经营运作的合法性进行监督检查，对公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，为完善法人治理结构、规范公司运作、促进公司稳步发展、维护公司和股东权益发挥了积极作用。监事会对报告期内的监督事项无异议。

5、关于相关利益者

报告期内，公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益者合作。同时，公司积极关注所在地区环境保护和公益事业，重视公司的社会责任，促进社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

6、关于内部审计

公司设立了审计部，制定了内部审计流程、方法。对公司内部控制制度的健全性、有效性进行评审，并提出改进建议；对公司及控股子公司的财务计划、财务决算、高管离职、绩效及其他有关的经济活动进行审计监督；协助董事会审计委员会、监事会检查相关事项，为董事会审计委员会、监事会提供相关材料。

7、关于制度建设

报告期内，公司加强制度建设，根据国家法律法规及证券交易所规则的修订情况，并结合自身发展情况，及时修订了《公司章程》及《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》《内部审计制度》《对外担保制度》《防范控股股东及关联方占用资金制度》《信息披露事务管理制度》《控股子公司管理办法》等规则制度，进一步保障了公司治理的规范性。

8、关于投资者关系管理

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作，通过深圳证券交易所互动易平台，及时答复投资者的问询，保持与投资者信息沟通渠道畅通，并通过举行业绩说明会的方式，向投资者详细介绍公司的经营现状、发展情况、行业地位等情况，与投资者形成了良性互动。

9、内幕信息管理

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，规范内幕知情人登记管理工作，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未发

生受到监管部门查处和要求整改的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等规章制度的要求规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立健全各项管理制度。公司具备独立完整的业务体系及自主经营能力，能够独立核算、独立面对市场参与竞争、独立承担责任和风险，在业务、人员、资产、机构、财务、方面均独立于公司控股股东。

1、业务独立情况

公司业务独立。公司拥有生产经营所必须的生产、供应、销售、管理、研发系统，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

公司人员独立。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事（执行事务合伙人）、监事以外的职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。

3、资产独立情况

公司资产独立。公司具备与生产、经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施合法拥有与生产经营有关的主要厂房、土地使用权、机器设备以及商标、专利等资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统；公司资产产权清晰、完整，不存在对公司股东的依赖。

4、机构独立情况

公司机构独立。公司已建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形；公司根据经营发展需要，设有股东大会、董事会、监事会、总经理等决策、经营管理及监督机构，拥有独立的业务部门，各机构和部门明确了职权范围。

5、财务独立情况

公司财务独立。公司已建立了独立的财务核算体系、独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和

对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报和履行缴税义务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.20%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	巨潮资讯网：2021 年第一次临时股东大会决议公告
2020 年度股东大会	年度股东大会	67.19%	2022 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网：2020 年度股东大会决议公告
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.22%	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 29 日	巨潮资讯网：2021 年第一次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈晓敏	董事长、总经理	现任	男	49	2017 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 12 日	56,665,080		11,333,016		67,998,096	资本公积转增
翁荣荣	董事	现任	女	45	2017 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 12 日	5,374,920		1,074,984		6,449,904	资本公积转增
方友平	董事、副总经理、财务总监、	现任	男	49	2017 年 11 月 07 日	2023 年 11 月 12 日						

	董 事 会 秘 书											
沈健	独立 董事	现 任	男	55	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
张薇	独立 董事	现 任	女	60	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
任军平	职工 代表 监事, 监事会 主席	现 任	男	38	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
谢蔓华	监事	现 任	男	62	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
张启胜	监事	现 任	男	48	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
解雅媛	副总 经理	现 任	女	38	2017年11 月07日	2023年11 月12日						
合计	--	--	--	--	--	--	62,040,00 0	0	12,408 ,000		74,448 ,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

陈晓敏先生：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年9月创办苏州工业园区新凯精密五金有限公司并担任其执行董事、董事长等职务；2012年3月创办苏州瑞玛金属成型有限公司，担任执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理，兼任新凯紧固系统执行董事、全信通讯执行董事兼总经理、BVI瑞玛和墨西哥瑞玛董事，众全信投资执行事务合伙人、苏州汉铭企业管理咨询服务中心（有限合伙）执行事务合伙人、苏州汉铭投资管理有限公司执行董事兼总经理、苏州瑞瓷技术管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、新凯工米执行董事、惠虹电子董事长。

翁荣荣女士：1977年出生，中国国籍，美国永久居留权，中专学历。2009年6月至2014年11月担

任苏州全信金属成型有限公司行政主管。2014 年 11 月至 2017 年 11 月担任苏州瑞玛金属成型有限公司监事。现任公司董事、全信通讯监事。

方友平先生：1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师、税务师、高级会计师。2011 年至 2017 年担任苏州兴业材料科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，惠虹电子监事。

张薇女士：1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，会计学副教授，经济学硕士学位。1984 年至今历任苏州大学商学院会计系助教、讲师、苏州大学东吴商学院副教授。现任公司独立董事、苏州安洁科技股份有限公司独立董事、苏州市味知香食品股份有限公司独立董事、苏州国芯科技股份有限公司独立董事、苏州天脉导热科技股份有限公司独立董事。

沈健先生：1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历。1989 年至 1997 年在原苏州丝绸工学院管理工程系担任助教、讲师等职务，1997 年至今在苏州大学东吴商学院任职，先后担任讲师、副教授等职务。现任公司独立董事、江苏省干部教育培训基地特聘教授、新疆自治区党校和行政学院兼职教授。

（2）监事

任军平先生：1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年至 2005 年任职于苏州和锲电子有限公司，2005 年至 2009 年任职于昆山新力精密有限公司。2012 年起任职于公司，现任公司监事会主席、技术研发部高级经理。

谢蔓华女士：1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2012 年 3 月至 2015 年 6 月，任苏州瑞玛金属成型有限公司行政部经理；2016 年 1 月至 2018 年 8 月，任苏州工业园区新凯精密五金有限公司行政部经理；2018 年 9 月起任职于公司，历任公司行政部经理、行政部顾问、工会主席等职务，现任公司监事、行政部顾问。

张启胜先生：1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年至 2002 年任职于深圳宝利得电脑五金有限公司，2002 年至 2004 年任职于东莞嘉辉塑胶五金有限公司，2004 年至 2012 年任职于茂森精艺金属（苏州）有限公司，2012 年至 2014 年任职于浙江正鼎汽车零部件有限公司。2014 年加入苏州瑞玛金属成型有限公司。现任公司监事、工程部资深项目经理。

（3）高级管理人员

解雅媛女士：1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 工商管理硕士。2005 年至 2006 年任职于旭电科技(苏州)有限公司，2006 年加入苏州工业园区新凯精密五金有限公司，历任客户经理、市场营销部经理等职。2012 年起任职于公司，历任公司市场营销部经理、营销总监、事业部总经理、副总经理等职务，现任公司副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
陈晓敏	众全信投资	执行事务合伙人	2017年08月14日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
陈晓敏	新凯紧固系统	执行董事	2018年09月24日	2024年09月23日	是
陈晓敏	全信通讯	执行董事	2019年03月25日	2025年03月24日	否
陈晓敏	BVI 瑞玛	董事	2019年06月13日	2022年06月12日	否
陈晓敏	惠虹电子	董事长	2021年02月23日	2024年02月22日	否
陈晓敏	新凯工米	执行董事	2021年02月01日	2024年01月31日	否
陈晓敏	墨西哥瑞玛	董事	2019年08月22日	2022年08月21日	否
陈晓敏	苏州汉铭投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2021年05月18日	2024年05月17日	否
陈晓敏	苏州瑞瓷技术管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年10月15日	2024年10月14日	否
陈晓敏	苏州汉铭企业管理咨询服务中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年12月06日	2022年12月05日	否
翁荣荣	全信通讯	监事	2019年03月25日	2025年03月24日	否
方友平	惠虹电子	监事	2021年02月23日	2024年02月22日	否
沈健	苏州大学东吴商学院	副教授	1997年09月01日	2027年01月14日	是
沈健	江苏省干部教育培训基地	特聘教授	2017年01月01日	2027年01月14日	是
沈健	新疆自治区党校和行政学院	兼职教授	2011年07月11日	2027年01月14日	是
张薇	苏州大学东吴商学院	副教授	1998年06月01日		是
张薇	苏州安洁科技股份有限公司	独立董事	2019年06月20日	2022年06月19日	是
张薇	苏州市味知香食品股份有限公司	独立董事	2018年03月05日	2024年03月22日	是
张薇	苏州国芯科技股份有限公司	独立董事	2019年02月18日	2025年03月16日	是
张薇	苏州天脉导热科技股份有限公司	独立董事	2019年12月26日	2022年12月25日	否
在其他	无				

单位任职情况的说明	
-----------	--

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

(1) 决策程序：公司在董事会设置薪酬与考核委员会，根据薪酬制度和人员薪酬标准以及董事会薪酬与考核委员会制定的调薪和考核方案，确定董事及高级管理人员的薪酬，报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后实施；监事的薪酬方案，由监事会提交股东大会审议通过后实施；独立董事对公司薪酬制度执行情况进行监督，对董事及高级管理人员的薪酬发表独立意见。

(2) 确定依据：根据各位董事、高级管理人员的岗位职责、公司经营业绩及绩效考核等情况综合确定。

(3) 实际支付情况：董事（除独立董事外）、监事、高级管理人员的报酬按月支付，独立董事的报酬按年度支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈晓敏	董事长、总经理	男	49	现任	71.8	否
翁荣荣	董事	女	45	现任	54.45	否
方友平	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	49	现任	60.47	否
沈健	独立董事	男	55	现任	6	否
张薇	独立董事	女	60	现任	6	否
任军平	职工代表监事，监事会主席	男	38	现任	38.29	否
谢蔓华	监事	女	62	现任	16.04	否
张启胜	监事	男	48	现任	32.38	否
解雅媛	副总经理	女	38	现任	91.56	否
合计	--	--	--	--	376.99	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议

第二届 董事会 第三次 会议	2021年 02月 18日	2021年 02月 19日	审议通过《关于收购无锡惠虹电子有限公司 68.97%股权的议案》，《第二届董事会第三次会议决议公告》（编号：2021-004）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第四次 会议	2021年 03月 08日	2021年 03月 09日	审议通过《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》及《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》，《第二届董事会第四次会议决议公告》（编号：2021-007）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第五次 会议	2021年 03月 25日	2021年 03月 25日	审议通过《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，《第二届董事会第五次会议决议公告》（编号：2021-015）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第六次 会议	2021年 04月 26日	2021年 04月 28日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度总经理工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度报告全文及摘要》《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》《关于 2020 年度董事、监事、高管人员薪酬的议案》《2020 年度内部控制自我评价报告》《内部控制规则落实自查表》《关于开展外汇套期保值业务的议案》《关于公司 2021 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司 2021 年度审计机构的议案》《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<对外担保制度>的议案》《关于修订<关联交易决策制度>的议案》《2021 年第一季度报告全文及正文》及《关于提请召开 2020 年度股东大会的议案》，《第二届董事会第六次会议决议公告》（编号：2021-024）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第七次 会议	2021年 08月 28日	2021年 08月 31日	审议通过《2021 年半年度报告全文及摘要》《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于投资设立香港子公司的议案》《关于修订<董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动管理制度>的议案》《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》《关于修订<董事会提名委员会实施细则>的议案》《关于修订<董事会薪酬与考核委员会实施细则>的议案》《关于修订<总经理工作细则>的议案》《关于修订<防范控股股东及关联方占用资金制度>的议案》《关于修订<内部审计制度>的议案》《关于修订<控股子公司管理办法>的议案》《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》及《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》，《第二届董事会第七次会议决议公告》（编号：2021-042）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第八次 会议	2021年 10月 25日	2021年 10月 27日	审议通过《2021 年第三季度报告》及《关于租赁房产暨关联交易的议案》，《第二届董事会第八次会议决议公告》（编号：2021-050）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届 董事会 第九次 会议	2021年 11月 14日	2021年 11月 15日	审议通过《关于公司<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》及《关于提请召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》，《第二届董事会第九次会议决议公告》（编号：2021-053）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届	2021年	2021年	审议通过《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>的议案》及《关于签署<收购框架协议>

董事会第十次会议	11月17日	11月18日	的议案》，《第二届董事会第十次会议决议公告》（编号：2021-056）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第十一次会议	2021年12月08日	2021年12月09日	审议通过《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25%股权的议案》，《第二届董事会第十一次会议决议公告》（编号：2021-059）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第二届董事会第十二次会议	2021年12月29日	2021年12月31日	审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》及《关于变更公司证券简称的议案》，《第二届董事会第十二次会议决议公告》（编号：2021-067）已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈晓敏	10	10	0	0	0	否	3
翁荣荣	10	10	0	0	0	否	3
方友平	10	10	0	0	0	否	3
沈健	10	10	0	0	0	否	3
张薇	10	10	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司第二届董事会全体董事秉持对全体股东负责的坚定信念，勤勉履行董事会、股东大会赋予的各项职责，对公司的经营业务、生产制造、公司治理等事项进行认真评估及考量，以召开董事会会议或其他形式经营讨论会的形式积极提议、科学讨论、集体决策，符合公司现阶段发展需求的建议均被采纳并

予以实施。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	张薇、沈健、翁荣荣	6	2021年1月12日	《关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司2020年1-12月财务报告（审阅稿）的议案》	审计委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》等相关规定勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	无
			2021年4月10日	《2020年度审计沟通》 《关于2021年1-3月财务报告的议案》 《审计部关于2021年1-3月财务报表的内部审计报告》 《关于2020年1-12月财务报告的议案》 《审计部关于2020年度财务报表的内部审计报告》			
			2021年4月15日	《2020年度报告全文及摘要》 《2020年度财务决算报告》 《2020年度内部控制自我评价报告》 《内部控制规则落实自查表》 《关于续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构的议案》 《2021年第一季度报告全文及正文》 《关于会计师执行审计工作的总结报告的议案》			
			2021年8月15日	《关于2021年1-6月财务报告的议案》 《审计部关于2021年1-6月财务报表的内部审计报告》 《2021年半年度报告全文及摘要》			
			2021年10月21日	《关于租赁房产暨关联交易的议案》 《2021年第三季度报告》 《关于2021年1-9月财务报告的议案》 《审计部关于2021年1-9月财务报表的内部审计报告》			
			2021年12月25日	《2021年度审计计划》			

战略委员会	陈晓敏 沈健 方友平	5	2021年 2月10 日	《关于收购无锡惠虹电子有限公司 68.97%股权的议案》	战略委员会就公司所处行业情况 及可能面临的挑战做了深入分析， 为公司中长期战略发展规划及相关收 购事项提出了宝贵意见，一致通过 所有议案。	不适用	无
			2021年 4月15 日	《关于开展外汇套期保值业务的议案》 《关于公司2021年度向金融机构申请综 合授信额度的议案》			
			2021年 8月15 日	《关于投资设立香港子公司的议案》			
			2021年 11月12 日	《关于签署<收购框架协议>的议案》			
			2021年 11月29 日	《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25%股权的议案》			
薪酬与考核委员会	沈健 张薇 陈晓敏	3	2021年 4月15 日	《关于确认2020年度公司董事、监 事、高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会就公司2021 年股票期权激励计划相关事项及董 事、监事、高级管理人员2020年度 薪酬进行了认真审议，一致通过所 有议案。	不适用	无
			2021年 11月12 日	《关于公司<2021年股票期权激励计 划(草案)>及其摘要的议案》 《关于公司<2021年股票期权激励计 划实施考核管理办法>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会办 理2021年股票期权激励计划有关事 项的议案》			
			2021年 11月29 日	《关于向激励对象首次授予股票期 权的议案》			
提名委员会	沈健 陈晓敏 张薇	0	-	不适用	不适用	不适用	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	420
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	626
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,046
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,086
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	628
销售人员	56
技术人员	222
财务人员	20
行政人员	71
管理人员	49
合计	1,046
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	14
本科	144
大专	198
大专以下	688
合计	1,046

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，遵循“竞争性、激励性、公平性、经济性”原则制定了符合公司实际发展情况的薪酬管理体系。公司员工薪酬由基本工资、工龄工资和年终奖金构成，目前已建立较为全面的福利保障体系，包括五险一金、住房补贴、意外险、公司福利、工会福利和女员工福利等；同时，公司已建立较为健全的任职资格体系，为员工提供完善的职业发展通道，极大的发挥了员工的积极性，为公司经营业绩提升提供了坚强保障。未来公司将结合企业发展和需要和内外环境，适时修订和完善公司薪酬政策、推出股权激励计划，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。随着公司经营规模及经营业绩的进一步增长，员工薪酬水平将继续保持稳步增长趋势。

3、培训计划

2022 年，公司基于发展战略需要，建立、健全和完善培训体系，结合任职资格、人才盘点制定人才培养计划，为公司运营、发展培育和储备各层次人才。搭建企业内部培训讲师团队，自主开发专业知识课程、通用知识课程、领导力管理课程；开发线上培训平台，鼓励员工利用工作之余进行碎片化学习；开展多层次人才发展项目，组织基层员工参加各类职业技能培训和鉴定，提升自身技能的同时进行专业技术的有效传承；建立中层、高层管理岗继任者培养方案、人才梯队培养计划，全面提升公司各层次人才的能力水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律法规、规章制度，以及《公司章程》等相关规定，结合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报等因素，明确了利润分配方式、区间、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序以及调整或变更利润分配的程序，同时提供更为便捷的方式以方便中小股东参与股东大会表决。报告期内，公司严格执行相关政策和规定。

2021 年 5 月 20 日，公司 2020 年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：以公司 2020 年 12 月 31 日公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元（含税），同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 20,000,000 股，转增后公司总股本增加至 120,000,000 股，不送红股，本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润 100,859,944.23 元结转下年度。2021 年 6 月，2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施完毕，权益分派股权登记日为：2021 年 6 月 15 日，除权除息日为：2021 年 6 月 16 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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红利分配预案

适用 不适用

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红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>2021 年,公司完成收购无锡惠虹电子有限公司 68.97%股权及子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25%股权事项; 2021 年 11 月, 开始筹划收购广州市信征汽车零部件有限公司部分股权并向其增资后合计持股 51%股权事项, 目前公司正根据尽职调查结果努力推进该交易涉及的后续工作。</p> <p>鉴于前述情况, 公司目前所处的业务投资拓展阶段运营资金需求量较大, 因此, 为确保公司持续稳健发展, 保障正常生产经营需求, 增强抵御潜在风险的能力, 决定 2021 年度不派发现金红利, 不送红股, 不以资本公积金转增股本, 未分配利润结转至下一年度。该预案符合《公司章程》及公司《分红回报规划》的有关规定, 不存在违反中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》规定的情形, 具有合法性、合规性及合理性。</p>	<p>公司 2021 年度未分配利润累积滚存至下一年度, 以满足公司日常营运资金需求, 为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报, 在符合法律法规和《公司章程》规定的现金分红条件的前提下, 综合考虑与利润分配相关的各种因素, 从有利于公司发展和投资者回报的角度出发, 与投资者共享公司发展的成果。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2021 年 11 月 14 日, 公司召开第二届董事会第九次会议, 审议通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》。公司独立董事对《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》及《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》发表了同意的独立意见。

(2) 2021 年 11 月 14 日, 公司召开第二届监事会第七次会议, 审议通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核查<公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。

(3) 2021 年 12 月 10 日至 2021 年 12 月 20 日, 公司对首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示的时限内, 公司监事会未收到任何异议。2021 年 12 月 22 日, 公司在巨潮咨询网披露了《监事会关于 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(4) 2021 年 12 月 28 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。2021 年 12 月 29 日，公司在巨潮咨询网披露了《2021 年第二次临时股东大会决议公告》及《关于 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2021 年 12 月 29 日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。董事会认为公司本次股票期权激励计划规定的授予条件已经成就，同意以 2021 年 12 月 29 日为首次授权日，向 54 名激励对象授予 240.50 万份股票期权。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

(6) 在办理股票期权登记过程中，2 名激励对象因个人原因放弃认购公司本次授予的股票期权共计 7.00 万份，该部分放弃的股票期权直接作废、不予登记，因此，本次公司登记的激励对象人数由 54 名相应调整为 52 名，公司实际申请登记的股票期权数量由 240.50 万份相应调整为 233.50 万份。2022 年 1 月 18 日，公司完成 2021 年股票期权激励计划股票期权首次授予登记工作。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员的薪酬为年薪制，由固定工资、绩效考核收入两部分组成，其中固定工资由公司结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定，绩效考核收入与公司年度经营情况和个人履职情况挂钩。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核制度执行情况良好。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各事业部日常工作业务流程和内控制度，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。报告期内，公司

持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

报告期内，公司严格按照《控股子公司管理办法》对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司每月定期向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：a.缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>b.对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>c.外部审计师发现当期财务报告存在定量标准认定的重大错报，而对应的控制活动未能识别该错报；</p> <p>d.公司审计委员会和内部审计部对财务报告控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>b.未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>c.对于非常规或特殊交易的账务处理没</p>	<p>重大缺陷：a.缺乏民主决策程序或决策程序不科学，给公司造成重大财产损失；</p> <p>b.严重违法国家法律、法规导致相关部门的调查，并被限令退出行业或吊销营业执照，或受到重大处罚；</p> <p>c.公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；</p> <p>d.公司重要业务缺乏控制或控制制度体系失效；</p> <p>e.内部控制评价的重大缺陷未得到整改；</p> <p>f.公司遭受证监会处罚或证券交易所通</p>

	<p>有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>d.对于期末财务报告过程的控制无效。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷认定为一般缺陷</p>	<p>报批评。</p> <p>重要缺陷：a.公司因决策程序导致发生一般失误；</p> <p>b.公司违反法律法规导致相关部门调查，并造成一定损失；</p> <p>c.公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>d.公司内部控制的重要缺陷未得到整改；</p> <p>e.财产损失虽未达到重要性标准，但从缺陷的性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。</p> <p>一般缺陷：a.公司决策程序效率不高；</p> <p>b.公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>c.公司一般业务人员流失严重；</p> <p>d.公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>e.公司一般缺陷未得到整改或存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq税前利润 5%且绝对金额大于人民币 500 万元；</p> <p>重要缺陷：税前利润的 1%\leq错报$<$税前利润的 5%且绝对金额大于人民币 200 万元；</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷</p>	<p>重大缺陷：影响金额\geq税前利润 5%且绝对金额大于人民币 500 万元</p> <p>重要缺陷：税前利润的 1%\leq影响金额$<$税前利润的 5%且绝对金额大于人民币 200 万元</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项；公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。未来，公司将随着业务规模的发展情况、外部宏观经济及市场环境的变化，不断完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升自身规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升公司治理质量。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司 或子 公司 名称	主要污染物 及特征污染 物的名称	排 放 方 式	排 放 口 数 量	排 放 口 分 布 情 况	排 放 浓 度	执 行 的 污 染 物 排 放 标 准	排 放 总 量	核 定 的 排 放 总 量	超 标 排 放 情 况
瑞玛 精密	CODcr	处 理 后 排 放	2	A 栋南、C 栋东北角	13mg/l、60 mg/l	污 水 综 合 排 放 标 准 GB 8978-1996 表 4 三 级 标 准	3.94t/a	3.94t/a	无
瑞玛 精密	氨氮	处 理 后 排 放	2	A 栋南、C 栋东北角	5.1mg/l、20.4 mg/l	污 水 排 入 城 镇 下 水 道 水 质 标 准 GB/T31962-2015 表 1 B 级标准	0.349 t/a	0.349 t/a	无
瑞玛 精密	总磷	处 理 后 排 放	2	A 栋南、C 栋东北角	0.46 mg/l、1.80 mg/l	污 水 排 入 城 镇 下 水 道 水 质 标 准 GB/T31962-2015 表 1 B 级标准	0.047 t/a	0.047 t/a	无
瑞玛 精密	SS	处 理 后 排 放	2	A 栋南 C 栋东北角	13mg/l、19mg/l	污 水 综 合 排 放 标 准 GB 8978-1996 表 4 三 级 标 准	2.46 t/a	2.46 t/a	无
瑞玛 精密	PH	处 理 后 排 放	2	A 栋南、C 栋东北角	7.31、7.45	污 水 综 合 排 放 标 准 GB 8978-1996 表 4 三 级 标 准	NA	NA	无
瑞玛 精密	非甲烷总烃	处 理 后	1	清洗工序	2.04mg/m3、 1.65mg/m3	大 气 污 染 物 综 合 排 放 标 准 GB16297-1996	0.005t/a	0.005t/a	无

		排 放							
瑞玛 精密	油烟	处 理 后 排 放	1	食堂排烟	1.14mg/m ³	饮食业油烟排放标准 GB18483-2001 表 2	0.015t/a	0.015t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况：

公司废气主要为杜尔清洗机使用的改性醇清洗剂挥发产生的有机废气、防锈工艺中产生的防锈油废气（以非甲烷总烃计）和食堂油烟。非甲烷总烃废气经设备自带的滤芯过滤，尾气经 15 米高排气筒达标排放；食堂油烟经沿顶楼的风管由风机（设计风量为 3000m³/h）引入置放于楼顶的静电油烟净化设备进行净化，净化后油烟排放量为 0.015t/a，对周围环境影响甚微。

公司废水主要为生活污水，汇入污水管网进入工业园区内的污水处理厂，处理达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准和《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》（DB32/1072-2018）中表 2 的相应标准后排入河道，对河道水质影响较小。

公司固废主要为废包装桶、生活垃圾、研磨废液、废滤膜及废活性炭等。废包装桶、废滤膜、废活性炭及研磨废液由公司分类收集，安全暂存，定期委托有资质的单位处置；职工生活垃圾委托环卫部门清运处理。

公司因部分研磨与清洗工艺产生的乳化液废弃物，作为危废，预计年产生总量超过 100 吨，根据《重点排污单位名录管理规定》被纳入土壤环境污染重点监管单位名录。公司严格遵守国家环保相关法律法规，积极推进落实相关环保管理工作，生产加工产生的该危险废弃物公司收集后，均已通过有偿委托有资质的第三方环保处置单位，统一集中处理，未对外排放。

报告期内，公司环保治理设施运行正常稳定，废气、废水均达标排放、危废得到规范处置，未发生重大环境污染事故，不存在因环保或涉嫌违法违规被有关机关调查，或者受到行政或刑事处罚的情况。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均按照环保相关法律法规要求，在项目实施前编制环境影响报告书，并提交环保主管部门审批，获批后进行施工。项目建设期间严格按照环评要求进行施工，并依法对项目进行环评竣工验收，取得污染物排放许可证。

突发环境事件应急预案：

公司依照《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规的规定制定《突发环境事件应急预案》，并报送环境保护主管部门和有关部门备案。

环境自行监测方案：

公司委托专业的第三方检测机构进行定期监测活动并出具检测报告，确保排放指标符合当地的环保标准要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无。

其他应当公开的环境信息：无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息：无。

二、社会责任情况

报告期内，公司始终牢记“追求全体员工物质和精神两方面幸福的同时，为社会的进步和发展做出贡献”的使命，不断完善治理体系，提升公司治理水平，加强社会责任管理体系建设；坚持“担当、学习、高效、真诚、感恩、谦和”的企业精神，在追求经济效益的同时，主动履行社会责任，加强环保综合治理，积极保护股东和投资者、员工、供应商及客户的权益，诚信经营，从事力所能及的社会公益事业，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

1、保护股东与投资者权益

公司严格依据《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》等法律法规要求，及时、准确、完整、真实地履行信息披露义务，并通过互动易交流平台、接待投资者来访、接听投资者电话等方式，加强与投资者的互动沟通，确保投资者能够平等享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、环境保护与可持续发展

公司坚持“预防污染，持续改进提供环保产品，遵守法规，节能降废，打造绿色企业”的环境保护方针，把安全环保工作贯穿于生产建设的始终，严格遵守环保“三同时”制度，通过抓环境秩序以促进环境管理转变，实现企业规范化、标准化管理。同时，不断加强企业节能减排投入和技术改造力度，合理规划系统管理，主动淘汰落后的生产设备和工艺，提高资源的综合利用率，减少污染物的排放，有效降低了企业生产成本。

3、坚持诚信经营

公司始终坚持诚信经营，持续打造公平公正的经营环境，遵循业务所在国家的法律及规定、商务运作模式、风俗习惯，若业务所在国家的道德规范、风俗习惯、法律法规与公司所坚持的理念发生冲突时，公司将坚持与自身的道德观念保持一致；公司在所有商业的互动关系中遵循最高的诚信标准，禁止员工涉及任何及所有形式的贿赂、贪污、敲诈勒索和挪用公款等行为。

4、保障员工权益

公司建立了完善的人力资源管理制度及薪酬福利体系，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，定期安排体检，组织与员工座谈，并为员工提供良好的培训和晋升渠道；对家庭困难的员工，提供子女上学帮扶，帮助其子女完成非义务教育。

5、重视供应商、客户权益

公司持续提高科学化、信息化管理水平，重视经营团队的专业能力培训，与供应商保持良好有效地沟通，为客户提供快捷高效的服务，与供应商和客户保持着长期良好的合作关系；高度重视产品质量，以市场需求和客户满意为标准，不断规范原材料使用标准、提升产品生产质量标准，并根据客户的反馈不断改进，持续打造品牌影响力；严格遵守知识产权相关法律法规的规定，履行保密义务，不擅自将客户或供应商等相关方的机密信息泄露给其他第三方。

6、积极从事社会公益事业

公司在实现自身稳步发展的同时，将社会责任和感恩文化践行到底，主动回馈社会。定期组织员工进行献血，筹划敬老院慰问等活动；向苏州高新区慈善基金会捐赠资金，用于抗击疫情、助力复工复产等；向河南省鹤壁市浚县捐赠物资，驰援抗洪救灾；向“苏州和合文化基金会”捐赠资金，助力“推广传统文化”、“社会扶助”等慈善公益活动；联合苏州高新区慈善基金会成立“瑞玛工业爱心基金”，共同进行扶贫济困、赈灾等慈善公益活动；成为“新浒学校”慈善共建单位，加入“让外来务工子女享受同等教育”慈善专项帮扶活动；通过“苏州市成长之树公益助学中心”，长期进行扶贫济困、教育助学等慈善公益活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人陈晓敏、翁荣荣	股份锁定期、自愿锁定股份的承诺	①自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；②锁定期满后拟减持股票的，应符合《公司法》《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定及其本人曾作出的承诺。	2020年01月19日	自股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）、鲁存聪、麻国林、杨瑞义、鲁洁	股份锁定期、自愿锁定股份的承诺	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2020年01月19日	自股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	徐声波、林巨强、厉彩凤	股份锁定期、自愿锁定股份的承诺	自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2020年01月19日	自股票上市之日起十二个月	正常履行

					内	
陈晓敏、翁荣荣、方友平、任军平、谢蔓华、张启胜、解雅媛、李龙	股份锁定期、自愿锁定股份的承诺	①自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；②在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让所持公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其持有发行人股票总数的比例不超过 50%；③锁定期满后拟减持股票的，应符合《公司法》《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定及其本人曾作出的承诺。	2020年01月19日	自股票上市之日起三十六个月内		正常履行
控股股东、实际控制人陈晓敏、翁荣荣以及董事、高级管理人员方友平、解雅媛	股份锁定期、自愿锁定股份的承诺	①公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月；②其所直接或者间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。发行人股票上市后发生除权除息事项的，发行价应做相应调整。	2020年01月19日	自股票上市之日起三十六个月内		正常履行
公司	关于招股说明书信息披露的承诺	本公司承诺，本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，股份回购价格为有关违法事实被有权部门认定之日前一个交易日收盘价。公司将在有权部门认定上述违法事实之日起 30 个工作日内启动股份回购程序。致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在该等违法事实被有关部门认定之日起 30 个工作日内依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效		正常履行
控股股东陈晓敏、翁荣荣	关于招股说明书信息披露的承诺	本公司招股说明书如有虚假记载、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、实质影响的，陈晓敏、翁荣荣作为发行人的控股股东，将督促本公司依法回购首次公开发行的全部新股；若致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效		正常履行
董事、监事、高级管理人员等相关责任主体	关于招股说明书信息披露的承诺	本公司招股说明书如有虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效		正常履行
华林证券	公司首次公开发行制作、出具的文件	因华林证券为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，华林证券将先行赔偿投资者损	2020年01月19日	长期有效		正常履行

		无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	失。	日		行
	安徽承义律师事务所	公司首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	因本所及签字律师为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效	正常履行
	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	公司首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	因本所及签字会计师为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效	正常履行
	中水致远资产评估有限公司	公司首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	因本机构及签字资产评估师为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2020年01月19日	长期有效	正常履行
	公司	填补被摊薄即期回报的相关承诺	为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行《募集资金管理制度》，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提升公司运营效率、降低公司运营成本、提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补回报。	2020年01月19日	长期有效	正常履行
	控股股东、实际控制人	发行上市摊薄即期回报采取填补措施的承诺	不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。	2020年01月19日	长期有效	正常履行
	公司董事、高级管理人员	发行上市摊薄即期回报采取填补措施的承诺	①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；③本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；④本人承诺由董事会或薪酬	2020年01月19日	长期有效	正常履行

			委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤如公司未来实施股权激励方案，本人承诺未来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；⑥本承诺函出具日后，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，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；⑦本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。			
控股股东、实际控制人陈晓敏	持股 5% 以上 股东持股意向及减持意向		在公司首次公开发行股票并上市后，其所持发行人股票在锁定期满后 24 个月内减持不超过本次发行后总股本的 5%，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；在锁定期满后 24 个月内减持的，减持价格不低于首次公开发行的发行价格，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；在上述期限内拟减持发行人股份时，将至少提前三个交易日通知发行人并予以公告。相关法律法规及证券交易所规则对控股股东、实际控制人减持股票有更严格的要求的，从其规定。	2020 年 01 月 19 日	锁定 期满后两 年内	正 常 履 行
公司控股股东、实际控制人翁荣荣承诺	持股 5% 以上 股东持股意向及减持意向		在公司首次公开发行股票并上市后，其所持发行人股票在锁定期满后 24 个月内减持不超过本次发行后总股本的 2%，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；在锁定期满后 24 个月内减持的，减持价格不低于首次公开发行的发行价格，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；在上述期限内拟减持发行人股份时，将至少提前三个交易日通知发行人并予以公告。相关法律法规及证券交易所规则对控股股东、实际控制人减持股票有更严格的要求的，从其规定。	2020 年 01 月 19 日	锁定 期满后两 年内	正 常 履 行
众全信投资	持股 5% 以上 股东持股意向及减持意向		在公司首次公开发行股票并上市后，其所持发行人股票在锁定期满后 24 个月内减持不超过本次发行后总股本的 3%。减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；在锁定期满后 24 个月内减持的，减持价格不低于首次公开发行的发行价格，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；在上述期限内拟减持发行人股份时，将至少提前三个交易日通知发行人	2020 年 01 月 19 日	锁定 期满后两 年内	正 常 履 行

			并予以公告。相关法律法规及证券交易所规则对持股 5%以上股东减持股票有更严格的要求的，从其规定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2018 年 12 月，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据前述财政部的要求，公司对原采用的相关会计政策予以相应变更，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定，因会计准则变更原因导致的公司会计政策变更事项无需提交公司董事会及股东大会审议，也无需独立董事发表意见。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

参阅“第十节 财务报告”之“三 公司基本情况”章节。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪玉寿、倪士明、施逸然
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明：

为了满足日常经营发展需要，2021 年 10 月 25 日，公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议并审议通过了《关于租赁房产暨关联交易的议案》，同意公司向关联人翁荣荣女士（翁荣荣女士是公司董事长、总经理陈晓敏先生的配偶，现任公司董事，与陈晓敏先生为一致行动人，是公司的控股股东及实际控制人之一，因此，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，翁荣荣女士为公司关联方）租赁房产作公务使用，租赁房屋建筑面积 587.4 平方米，租赁期限为 2021 年 11 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日，月租金 60 元/平方米（含税，自 2024 年 1 月 1 日开始，每年租金单价在 2023 年的基础上上调 3%）；并与翁荣荣女士签订了《房屋租赁合同》。具体内容详见公司 2021 年 10 月 27 日披露于巨潮资讯网的《关于租赁房产暨关联交易的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	31,000	13,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	4,000	0	0
信托理财产品	自有资金	3,000	3,000	0	0
合计		38,000	20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、利润分配

公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议通过《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司 2020 年 12 月 31 日公司总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元（含税），同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 2000 万股，不送红股，利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润 100,859,944.23 元结转下年度。公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2021 年 6 月 16 日实施完毕，公司总股本由 10,000 万股增至 12,000 万股。具体内容详见

公司 2021 年 6 月 9 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2020 年度权益分派实施公告》。

2、收购股权

2021 年 2 月 18 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于收购无锡惠虹电子有限公司 68.97% 股权的议案》，同意公司以自有资金 1,750.00 万元收购昆山立讯射频科技有限公司持有的惠虹电子 68.97% 股权。同日，公司与昆山立讯射频科技有限公司签订了《股权转让协议》，交易完成后，惠虹电子成为公司控股子公司。具体内容详见公司 2021 年 2 月 19 日、2021 年 3 月 16 日分别披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收购无锡惠虹电子有限公司 68.97% 股权的公告》及《关于收购无锡惠虹电子有限公司 68.97% 股权事项进展暨完成工商变更登记的公告》。

2021 年 12 月 8 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25% 股权的议案》，同意子公司 BVI 瑞玛以自有资金 69 万美元收购 GLOBAL SMART SOURCE, LLC.（以下简称“GSS 公司”）持有的墨西哥瑞玛 25% 股权。同日，BVI 瑞玛与 GSS 公司签订了《股权转让协议》。交易完成后，BVI 瑞玛持有墨西哥瑞玛 80% 股权。具体内容详见公司 2021 年 12 月 9 日、2021 年 12 月 25 日分别披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25% 股权公告》及《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25% 股权事项进展暨完成股权交割、变更登记的公告》。

3、变更股票简称

为了使得公司证券简称与主营业务相匹配，同时更加准确反映公司主营业务所具备的“精密高端制造”的特点，公司决定将证券简称由“瑞玛工业”变更为“瑞玛精密”。具体内容详见公司 2021 年 12 月 31 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更公司证券简称的公告》。

4、实施 2021 年股票期权激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司的董事、高级管理人员、核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司根据相关法律、法规、和规范性文件以及《公司章程》的规定拟定《2021 年股票期权激励计划（草案）》及相关文件，并提交公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过。最终以 2021 年 12 月 29 日为首次授权日，向 54 名激励对象授予 233.50 万份股票期权。具体内容详见 2022 年 1 月 19 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。

5、拟收购广州市信征汽车零部件有限公司部分股权并向其增资后合计持股 51%事项的进展

2021 年 11 月 17 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于签署〈收购框架协议〉的议案》，公司基于战略发展规划的需要，拟以人民币 9,850 万元收购广州市信征汽车零部件有限公司（以下简称“广州信征”）36.482% 股权并向其增资人民币 8,000 万元，交易完成后，公司持有广州信征 51% 股权，广

州信征成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。同日，公司与广州信征及其股东吴伟海、曾棱、马源治、马源清、金忠学签署了《收购框架协议》。公司已按照签署的《收购框架协议》约定支付次交易定金，并委托审计机构、评估机构、律所按计划对广州信征进行尽职调查工作。截至报告披露日，尽职调查工作已完成，各方正根据审计、评估和法律尽调结果努力推进次交易的后续工作。具体内容详见公司 2021 年 11 月 18 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 29 日、2022 年 3 月 5 日刊登在巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）的《关于签署<收购框架协议>的公告》及《关于拟收购广州市信征汽车零部件有限公司部分股权并向其增资后合计持股 51%事项的进展公告》。

6、募集资金项目延期

2022 年 3 月 4 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，受全球疫情等因素影响，公司募投项目的实较原计划有所延后，经审慎研究后，同意公司结合项目建设的实际情况及未来业务发展规划，对募集资金投资项目进行延期，“汽车、通信等精密金属部件建设项目”及“研发技术中心建设项目”达到预计可使用状态日期分别延长至 2023 年 9 月 30 日、2022 年 6 月 30 日，公司独立董事、监事会及保荐机构均发表了同意意见。具体内容详见公司 2022 年 3 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于募集资金投资项目延期的公告》。

“汽车、通信等精密金属部件建设项目”已投入总额较少原因如下：（1）为有效提高募集资金使用效率，项目涉及的部分款项按合同约定实行分期付款，因此，项目已累计支付金额与实际投入之间有结算支付时间差异。（2）公司根据行业发展情况、设备供应商产能情况、项目涉及的主要产品订单获取增长情况等原因，为更好发挥项目效益，根据经营和建设需要，相应调整了项目中通讯、汽车相关的设备投入进度。

“汽车、通信等精密金属部件建设项目”延期原因如下：（1）在实际执行过程中，公司根据业务布局及产能需求的统筹考虑，对项目建设方案与设计方案不断进行优化，工程设计于 2020 年 12 月定稿并通过相关政府部门审核；2021 年 3 月，质安监局审核通过同意工，比原计划大约延迟了 2 个月。（2）受全球新冠疫情防控等不可抗力因素的影响，国内各地执行严格疫情防控政策，项目工进度有所延缓，因此实进度未能达到预期；同时，部分国内外设备供应商产能严重受限，项目所需采购的设备生产周期及交付周期均因此大幅被动延长，因此导致公司的设备招标、安装、调试工作相应延长。预计对设备的总体投入延误 10 个月左右。（3）在移动通讯领域，全球 4G 覆盖深度以及 5G 发展速度未及预期，公司通讯领域产品订单未实现快速增长；在汽车及新能源汽车领域，高端品牌车不断改款、提高性能配置，汽车国产化及新能源及混合能源汽车产量的大幅增长等原因使得公司汽车及新能源汽车产品订单快速增长；在近年疫情爆发导致宏观经济、客户项目进度发生变化的情况下，产品供应周期相应延长，受前述因素延误时间的情况下，公司同时结合产品订单获取和产能释放情况，相应同步调整项目中通讯、汽车相关的设备投入时间，项目达到预计可使用状态日期因此相应延后，更有利于公司长远发展。（4）近年来，国家重视生态文明建设，

为深入实生态文明建设工程、改善城市生态环境，项目所在地相关部门对项目的竣工验收、装修设计方案等相关要求将更加严格，因此，项目工周期（含装修），设备招标、安装、调试，人员招聘与培训及试生产时间相应延长。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	75.00%			14,122,500	-4,387,500	9,735,000	84,735,000	70.61%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%			14,122,500	-4,387,500	9,735,000	84,735,000	100.00%
其中：境内法人持股	5,146,500	6.86%			1,029,300		1,029,300	6,175,800	7.29%
境内自然人持股	69,853,500	93.14%			13,093,200	-4,387,500	8,705,700	78,559,200	92.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%			5,877,500	4,387,500	10,265,000	35,265,000	29.39%
1、人民币普通股	25,000,000	100.00%			5,877,500	4,387,500	10,265,000	35,265,000	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	100,000,000	100.00%			20,000,000	0	20,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司部分首次公开发行前已发行股份于 2021 年 3 月 6 日解除限售并上市流通。

(2) 公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2021 年 6 月 16 日实施完毕，以公司 2020 年 12 月 31 日公司总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元（含税），同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 2,000 万股，转增完成后，公司总股本由 10,000 万股增至 12,000 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 公司于 2021 年 3 月 4 日披露了《部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，该部分首次公开发行前已发行股份于 2021 年 3 月 6 日解除限售并上市流通，本事项经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，华林证券出具了《关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司部分首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见》。

(2) 公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议及 2020 年度股东大会审议通过《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司 2020 年 12 月 31 日公司总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000 元（含税），同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 2,000 万股，不送红股，利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润 100,859,944.23 元结转下年度。公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于 2021 年 6 月 16 日实施完毕，公司总股本由 10,000 万股增至 12,000 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

因公司实施 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 2,000 万股，总股本由 10,000 万股增至 12,000 万股，使得公司 2020 年度每股收益及每股净资产等指标被摊薄，具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈晓敏	56,665,080	11,333,016	0	67,998,096	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限

						售并上市流通
翁荣荣	5,374,920	1,074,984	0	6,449,904	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
众全信投资	5,146,500	1,029,300	0	6,175,800	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
鲁存聪	1,198,500	239,700	0	1,438,200	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
麻国林	1,057,500	211,500	0	1,269,000	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
杨瑞义	1,057,500	211,500	0	1,269,000	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
鲁洁	112,500	22,500	0	135,000	首发限售股	2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
徐声波	3,000,000	0	3,000,000	0	首发限售股	2021 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
林巨强	1,012,500	0	1,012,500	0	首发限售股	2021 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
厉彩凤	375,000	0	375,000	0	首发限售股	2021 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通
合计	75,000,000	14,122,500	4,387,500	84,735,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

详见本节“股份变动情况”及“第十二节 财务报告”相关部分。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	12,489	年度报告披露日前	12,627	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一	0
----------	--------	----------	--------	--------------	---	------------	---

东总数		上一月末 普通股股 东总数		股股东总数（如 有）（参见注 8）		月末表决权 恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性 质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈晓敏	境内自 然人	56.67%	67,998,096	11,333,016	67,998,096	0		
翁荣荣	境内自 然人	5.37%	6,449,904	1,074,984	6,449,904	0		
众全信投 资	境内非 国有法 人	5.15%	6,175,800	1,029,300	6,175,800	0		
鲁存聪	境内自 然人	1.20%	1,438,200	239700	1,438,200	0		
徐声波	境内自 然人	1.17%	1,409,300	1590700	0	1,409,300	冻结	645,550
麻国林	境内自 然人	1.06%	1,269,000	211500	1,269,000	0		
杨瑞义	境内自 然人	1.06%	1,269,000	211500	1,269,000	0		
深圳市利 百加资本 管理有限 公司—利 百加臻海 投资 3 号 私募证券 投资基金	其他	1.05%	1,255,400	1,255,400	0	1,255,400		
蔡卫东	境内自 然人	0.83%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
厉彩凤	境内自 然人	0.33%	400,000	25000	0	400,000		
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情 况（如有）（参见注	无。							

3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东及实际控制人为陈晓敏、翁荣荣夫妇，2018年9月29日陈晓敏、翁荣荣签署了《一致行动人协议》；鲁存聪为陈晓敏之大姐夫；麻国林为陈晓敏之三姐夫；杨瑞义为陈晓敏二姐之子；公司控股股东及实际控制人陈晓敏、翁荣荣分别持有众全信投资 47.26%、8.00% 股份。除以上关联关系及一致行动关系外，未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	报告期内，公司共召开 3 次股东大会，股东苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）均委托其执行事务合伙人即股东陈晓敏对股东大会提案进行表决。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
徐声波	1,409,300	人民币普通股	1,409,300
深圳市利百加资本管理有限公司—利百加臻海投资 3 号私募证券投资基金	1,255,400	人民币普通股	1,255,400
蔡卫东	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
厉彩凤	400,000	人民币普通股	400,000
吴义章	372,000	人民币普通股	372,000
沈国兴	338,120	人民币普通股	338,120
余爱华	304,500	人民币普通股	304,500
林巨强	300,560	人民币普通股	300,560
吴淑娟	246,400	人民币普通股	246,400
张勇	239,280	人民币普通股	239,280
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	无。		

前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈晓敏	中国	否
翁荣荣	中国	是
主要职业及职务	陈晓敏任公司董事长、总经理；翁荣荣任公司董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

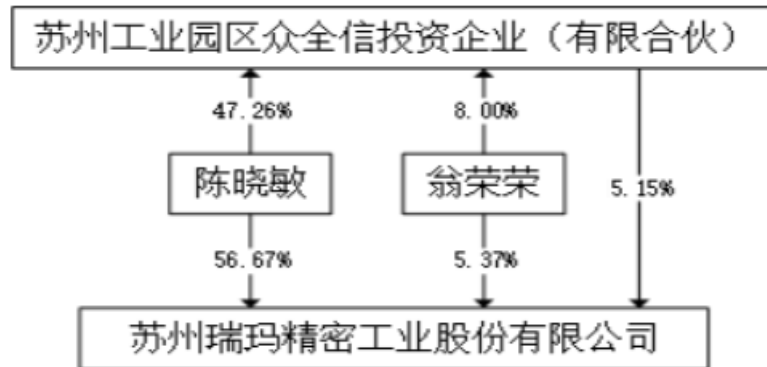
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈晓敏	本人	中国	否
翁荣荣	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	陈晓敏任公司董事长、总经理；翁荣荣任公司董事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]230Z0912 号
注册会计师姓名	汪玉寿、倪士明、施逸然

审计报告正文

审 计 报 告

容诚审字[2022]230Z0912号

苏州瑞玛精密工业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了苏州瑞玛精密工业股份有限公司（以下简称“瑞玛精密”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了瑞玛精密2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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，我们独立于瑞玛精密，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

1、事项描述

瑞玛精密及其子公司主要从事精密结构件的生产和销售。2021年度公司营业收入为人民币754,895,110.48元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在瑞玛精密管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策见附注“三、26.收入确认原则和计量方法”；关于营业收入情况见附注“五、35营业收入及营业成本”。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- （1）获取销售与收款相关的内部控制制度，了解、测试并评价内部控制的设计合理性和运行有效性；
- （2）检查销售合同、订单、对账单、报关单等资料，识别与商品相关控制权转移的条款与条件，评估公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，并得到一贯执行；
- （3）对收入执行分析性程序，并对销售收入进行细节测试，包括检查销售合同、销售订单、销售发票、出库单、客户签收单及对账单、报关单等；
- （4）对主要客户的销售额和回款情况进行函证，将外销收入与第三方外部数据进行核对，检查已确认收入的真实性和准确性；
- （5）对主要客户查询工商信息，了解并确认公司与其交易真实性、合理性及是否存在关联关系等事项；
- （6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，核实营业收入是否记入恰当的期间；
- （7）对公司退换货进行检查，核实是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

（二）应收账款预期信用损失的计量

1、事项描述

截止2021年12月31日，公司应收账款账面余额为251,917,872.70元，坏账准备金额为12,695,711.01元。由于应收账款金额较大，应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且管理层在确定预期信用损失率和应收账款的预计可回收金额时，需综合考虑历史信用损失经验、当期状况以及前瞻性信息，涉及重大会计估计和判断，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

关于应收账款预期信用损失的计量方法见附注“三、10.金融工具”；关于应收账款及坏账准备金额见附注“五、4.应收账款”。

2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失实施的相关程序主要包括：

- （1）获取销售与应收账款管理相关的内部控制制度，了解、测试并评价内部控制的设计合理性和运行有效性；
- （2）检查管理层制定的相关会计政策是否符合金融工具准则的相关规定；

(3) 分析应收账款预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率、单独计提坏账准备的判断等；

(4) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表，并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款预期信用损失计提的合理性；

(5) 了解逾期款项客户欠款原因，检查报告期内是否存在涉及诉讼争议的应收账款，核查应收账款预期信用损失计提的充分性、合理性；

(6) 对重要客户进行相关信息查询，了解重要客户的经营状况及持续经营能力，评估客户的回款意愿和能力。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括瑞玛精密2021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，管理层负责评估瑞玛精密的持续经营能力，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瑞玛精密、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞玛精密的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对瑞玛精密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瑞玛精密不能持续经营。

(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) 就瑞玛精密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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	250,931,237.41	339,715,183.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	58,099,315.07	123,375,059.82
衍生金融资产		
应收票据	10,125,140.27	12,878,366.80
应收账款	239,222,161.69	221,200,088.23
应收款项融资	1,829,393.26	7,117,791.17
预付款项	5,265,030.81	4,246,992.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,019,710.65	1,268,509.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,936,169.49	119,073,967.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,678,952.41	11,066,774.55
流动资产合计	756,107,111.06	839,942,733.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	226,145,920.00	204,544,889.99
在建工程	77,479,865.14	11,650,636.25
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	16,029,429.05	
无形资产	35,377,205.25	36,255,592.34
开发支出		
商誉	4,897,879.55	1,197,120.94
长期待摊费用	2,323,770.95	1,507,652.08
递延所得税资产	5,644,561.48	4,221,085.50
其他非流动资产	8,731,941.97	7,160,622.33
非流动资产合计	376,630,573.39	266,537,599.43
资产总计	1,132,737,684.45	1,106,480,332.51
流动负债：		
短期借款	5,002,166.67	12,706,111.11
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	14,706,911.80	22,047,797.99
应付账款	188,313,547.32	163,432,828.90
预收款项		
合同负债	5,631,037.42	892,859.13
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	17,669,291.25	16,907,196.80
应交税费	3,477,526.16	1,864,825.05
其他应付款	1,855,218.62	62,992,249.26
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,566,113.18	10,050,166.67
其他流动负债	515,307.91	100,305.60

流动负债合计	260,737,120.33	290,994,340.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,848,668.88	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,972,269.95	2,967,604.26
递延所得税负债	6,886,012.10	6,983,269.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,706,950.93	59,950,873.59
负债合计	343,444,071.26	350,945,214.10
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	436,243,574.56	461,813,235.19
减：库存股		
其他综合收益	-2,967,869.90	-1,972,404.33
专项储备		
盈余公积	29,701,461.11	27,161,216.77
一般风险准备		
未分配利润	201,749,944.02	168,662,614.93
归属于母公司所有者权益合计	784,727,109.79	755,664,662.56
少数股东权益	4,566,503.40	-129,544.15
所有者权益合计	789,293,613.19	755,535,118.41
负债和所有者权益总计	1,132,737,684.45	1,106,480,332.51

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：方友平

会计机构负责人：方友平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	222,331,703.53	312,016,697.77
交易性金融资产	54,099,315.07	123,375,059.82
衍生金融资产		
应收票据	190,000.00	110,000.00
应收账款	146,342,470.19	141,699,188.22
应收款项融资	576,000.00	259,585.82
预付款项	1,904,118.24	2,792,387.95
其他应收款	39,691,020.30	18,679,626.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	78,560,605.38	66,766,878.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,258,052.54	8,406,063.24
流动资产合计	546,953,285.25	674,105,488.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	323,901,851.33	285,065,472.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	116,739,529.30	119,247,952.29
在建工程	61,086,280.23	7,302,407.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,802,384.58	
无形资产	19,839,964.20	20,230,124.28

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,245,352.53	4,565,929.22
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,615,423.19	1,836,404.33
非流动资产合计	540,230,785.36	438,248,290.26
资产总计	1,087,184,070.61	1,112,353,778.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,070,168.90	22,304,297.99
应付账款	128,980,128.64	134,286,647.83
预收款项		
合同负债	5,434,829.33	733,403.63
应付职工薪酬	7,914,584.25	7,907,337.46
应交税费	351,316.31	423,049.73
其他应付款	364,192.01	61,957,818.17
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	21,089,790.63	10,050,166.67
其他流动负债	507,077.03	90,244.48
流动负债合计	181,712,087.10	237,752,965.96
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,932,730.18	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,283,879.94	2,754,972.71

递延所得税负债	5,459,214.90	5,452,124.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	73,675,825.02	58,207,097.53
负债合计	255,387,912.12	295,960,063.49
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	565,160,443.72	585,160,443.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,913,571.47	20,373,327.13
未分配利润	123,722,143.30	110,859,944.23
所有者权益合计	831,796,158.49	816,393,715.08
负债和所有者权益总计	1,087,184,070.61	1,112,353,778.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	754,895,110.48	584,194,761.01
其中：营业收入	754,895,110.48	584,194,761.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	707,948,440.48	518,314,703.36
其中：营业成本	574,786,851.45	421,856,647.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	2,908,481.20	3,307,713.98
销售费用	19,251,984.02	13,795,186.85
管理费用	63,503,627.49	49,201,673.15
研发费用	42,895,539.85	30,164,318.84
财务费用	4,601,956.47	-10,837.02
其中：利息费用	4,298,896.13	283,511.69
利息收入	5,813,930.93	6,598,428.73
加：其他收益	1,415,551.49	1,747,663.31
投资收益（损失以“-”号填列）	5,405,359.98	7,850,752.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,099,315.07	375,059.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-974,053.92	-2,727,685.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,072,910.74	-8,422,291.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	61,647.41	134,094.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,881,579.29	64,837,650.98
加：营业外收入	4,514,775.81	7,430,969.16
减：营业外支出	145,543.36	1,255,697.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,250,811.74	71,012,922.56
减：所得税费用	2,297,073.77	7,148,284.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,953,737.97	63,864,638.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,953,737.97	63,864,638.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	45,627,573.43	55,527,678.75
2.少数股东损益	-2,673,835.46	8,336,959.46
六、其他综合收益的税后净额	-968,961.15	-2,059,241.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-995,465.57	-1,754,407.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-995,465.57	-1,754,407.58
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	-995,465.57	-1,754,407.58
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	26,504.42	-304,834.41
七、综合收益总额	41,984,776.82	61,805,396.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,632,107.86	53,773,271.17
归属于少数股东的综合收益总额	-2,647,331.04	8,032,125.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.38	0.49
(二) 稀释每股收益	0.38	0.49

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：方友平

会计机构负责人：方友平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	451,677,563.93	353,107,046.72
减：营业成本	366,978,938.69	262,394,884.55
税金及附加	1,323,508.56	1,844,861.90
销售费用	10,760,946.08	7,180,254.31
管理费用	30,410,638.59	24,818,537.44
研发费用	25,720,666.40	20,237,172.34
财务费用	565,916.03	-1,500,276.76
其中：利息费用	3,764,091.20	177,430.55
利息收入	5,746,204.73	6,527,212.77
加：其他收益	966,192.77	997,017.24
投资收益（损失以“—”号填列）	9,820,290.62	13,099,043.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	1,099,315.07	375,059.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-888,026.24	-2,387,568.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,761,787.02	-2,152,244.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	96,532.75	72,871.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,249,467.53	48,135,792.04
加：营业外收入	3,284,063.20	7,354,394.80
减：营业外支出	123,997.24	1,010,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,409,533.49	54,480,186.84
减：所得税费用	7,090.08	5,297,362.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,402,443.41	49,182,824.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,402,443.41	49,182,824.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	25,402,443.41	49,182,824.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	756,150,586.87	571,669,933.85
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	19,990,832.14	12,584,417.66
收到其他与经营活动有关的现金	17,683,838.50	9,545,130.52
经营活动现金流入小计	793,825,257.51	593,799,482.03
购买商品、接受劳务支付的现金	553,426,159.16	381,384,593.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,272,773.06	109,314,100.06
支付的各项税费	9,166,559.38	19,731,263.08
支付其他与经营活动有关的现金	34,445,348.38	30,097,936.02
经营活动现金流出小计	747,310,839.98	540,527,893.15
经营活动产生的现金流量净额	46,514,417.53	53,271,588.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	896,800,000.00	436,184,880.00
取得投资收益收到的现金	5,780,419.80	8,405,752.83

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	188,308.72	134,094.18
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	902,768,728.52	444,724,727.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,678,446.14	77,522,829.38
投资支付的现金	830,800,000.00	559,184,880.00
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	13,418,213.71	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	959,896,659.85	636,707,709.38
投资活动产生的现金流量净额	-57,127,931.33	-191,982,982.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		451,310,959.52
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		589,261.50
取得借款收到的现金	65,000,000.00	76,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	528,010,959.52
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,528,772.04	54,727,233.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	73,414,944.81	106,948,943.40
筹资活动现金流出小计	131,943,716.85	165,676,177.31
筹资活动产生的现金流量净额	-66,943,716.85	362,334,782.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,661,700.87	-3,535,266.21
五、现金及现金等价物净增加额	-83,218,931.52	220,088,122.51
加：期初现金及现金等价物余额	332,231,207.16	112,143,084.65
六、期末现金及现金等价物余额	249,012,275.64	332,231,207.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	477,339,893.75	352,482,027.26
收到的税费返还	19,215,450.50	12,584,417.66
收到其他与经营活动有关的现金	14,073,794.73	8,527,470.57

经营活动现金流入小计	510,629,138.98	373,593,915.49
购买商品、接受劳务支付的现金	397,912,896.78	229,497,547.74
支付给职工以及为职工支付的现金	67,094,975.27	54,844,863.65
支付的各项税费	385,304.92	8,011,741.62
支付其他与经营活动有关的现金	17,612,803.93	17,802,956.88
经营活动现金流出小计	483,005,980.90	310,157,109.89
经营活动产生的现金流量净额	27,623,158.08	63,436,805.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	868,800,000.00	341,600,000.00
取得投资收益收到的现金	11,260,854.56	13,654,043.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,907.18	
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	880,207,761.74	355,254,043.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,836,355.66	46,746,646.01
投资支付的现金	899,368,378.44	565,364,550.75
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	984,204,734.10	612,111,196.76
投资活动产生的现金流量净额	-103,996,972.36	-256,857,152.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		450,721,698.02
取得借款收到的现金	60,000,000.00	64,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	514,721,698.02
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,583,369.46	50,127,263.88
支付其他与筹资活动有关的现金	13,007,400.00	33,350,943.40
筹资活动现金流出小计	66,590,769.46	87,478,207.28
筹资活动产生的现金流量净额	-6,590,769.46	427,243,490.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,155,254.10	-1,054,411.59
五、现金及现金等价物净增加额	-84,119,837.84	232,768,731.86
加：期初现金及现金等价物余额	304,532,721.76	71,763,989.90
六、期末现金及现金等价物余额	220,412,883.92	304,532,721.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				461,813,235.19		-1,972,404.33	27,161,216.77		168,662,614.93		755,664,662.56	-129,544.15	755,535,118.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一														

控制 下企 业合 并													
其他													
二、本 年期 初余 额	100,000,000.00			461,813,235.19	-1,972,404.33	27,161,216.77	168,662,614.93	755,664,662.56	-129,544.15	755,535,118.41			
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	20,000,000.00			-25,569,660.63	-995,465.57	2,540,244.34	33,087,329.09	29,062,447.23	4,696,047.55	33,758,494.78			
（一） 综合 收益 总额					-995,465.57		45,627,573.43	44,632,107.86	-2,647,331.04	41,984,776.82			
（二） 所有 者投 入和									6,172,950.96	6,172,950.96			

减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											6,172,950.96	6,172,950.96	
(三) 利润分配							2,540,244.34	-12,540,244.34	-10,000,000.00				-10,000,000.00

1. 提取盈余公积							2,540,244.34		-2,540,244.34			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,000,000.00		-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	20,000,000.00										-20,000,000.00	
1. 资本公积转增资	20,000,000.00										-20,000,000.00	

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				-5,569,660.63						-5,569,660.63	1,170,427.63	-4,399,233.00	
四、本期末余额	120,000,000.00			436,243,574.56	-2,967,869.90	29,701,461.11	201,749,944.02	784,727,109.79	4,566,503.40	789,293,613.19			

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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												

							备							
一、上 年期 末余 额	75,000,000.00				131,451,998.32	-217,996.75		22,242,934.35		168,053,218.60		396,530,154.52	71,173,652.07	467,703,806.59
加：会 计政 策变 更														
前期 差错 更正														
同一 控制 下企 业合 并														
其他														
二、本 年期 初余 额	75,000,000.00				131,451,998.32	-217,996.75		22,242,934.35		168,053,218.60		396,530,154.52	71,173,652.07	467,703,806.59
三、本	25,000,000.00				330,361,236.87	-1,754,407.58		4,918,282.42		609,396.33		359,134,508.04	-71,303,196.22	287,831,311.82

期增 减变 动金 额（减 少以 “-” 号填 列）													
（一） 综合 收益 总额						-1,754,407.58				55,527,678.75	53,773,271.17	8,032,125.05	61,805,396.22
（二） 所有 者投 入和 减少 资本	25,000,000.00										434,266,654.10	589,261.50	434,855,915.60
1. 所 有者 投入 的普 通股	25,000,000.00										434,266,654.10	589,261.50	434,855,915.60
2. 其 他权 益工 具持 有者													

投入 资本													
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额													
4. 其 他													
(三) 利润 分配							4,918,282.42	-54,918,282.42	-50,000,000.00	-4,500,000.00	-54,500,000.00		
1. 提 取盈 余公 积							4,918,282.42	-4,918,282.42					
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者(或								-50,000,000.00	-50,000,000.00	-4,500,000.00	-54,500,000.00		

股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

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					-78,905,417.23							-78,905,417.23	-75,424,582.77	-154,330,000.00
四、本期末余额	100,000,000.00				461,813,235.19	-1,972,404.33	27,161,216.77	168,662,614.93	755,664,662.56	-129,544.15		755,535,118.41		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				585,160,443.72				20,373,327.13	110,859,944.23		816,393,715.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				585,160,443.72				20,373,327.13	110,859,944.23		816,393,715.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				-20,000,000.00				2,540,244.34	12,862,199.07		15,402,443.41
（一）综合收益总额										25,402,443.41		25,402,443.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,540,244.34	-12,540,244.34		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,540,244.34	-2,540,244.34		
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	20,000,000.00					-20,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,000,000.00					-20,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00					565,160,443.72				22,913,571.47	123,722,143.30	831,796,158.49

上期金额

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				175,893,789.62				15,455,044.71	116,595,402.42		382,944,236.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				175,893,789.62				15,455,044.71	116,595,402.42		382,944,236.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				409,266,654.10				4,918,282.42	-5,735,458.19		433,449,478.33
（一）综合收益总额										49,182,824.23		49,182,824.23
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				409,266,654.10							434,266,654.10
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				409,266,654.10							434,266,654.10
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,918,282.42	-54,918,282.42		-50,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,918,282.42	-4,918,282.42		
2. 对所有者（或股东）的分配										-50,000,000.00		-50,000,000.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				585,160,443.72				20,373,327.13	110,859,944.23		816,393,715.08

三、公司基本情况

1、公司概况

苏州瑞玛精密工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原苏州瑞玛金属成型有限公司（以下简称“瑞玛有限”）整体变更设立的股份有限公司，于 2017 年 11 月 20 日在苏州市工商行政管理局办理了变更登记。本公司注册资本为人民币 10,000 万元；公司住所为苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号；法定代表人为陈晓敏。

2017 年 10 月，瑞玛有限全体股东以其拥有的瑞玛有限截至改制基准日 2017 年 8 月 31 日止的净资产 168,139,050.60 元按照 1:0.419296 的比例折合股本 7,050 万元，其余计入资本公积。本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
陈晓敏	56,665,080.00	80.38
翁荣荣	5,374,920.00	7.62
苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）	5,146,500.00	7.30
鲁存聪	1,198,500.00	1.70
麻国林	1,057,500.00	1.50
杨瑞义	1,057,500.00	1.50
合计	70,500,000.00	100.00

2017年12月，根据公司股东大会决议和增资协议，公司增加注册资本450万元，其中：徐声波出资300万元，林巨强出资101.25万元，鲁洁出资11.25万元，厉彩凤出资37.50万元。

2020年3月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2550号《关于核准苏州瑞玛精密工业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股，每股面值1.00元，发行后公司的股本为人民币10,000.00万元，并在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称：瑞玛工业（现更名为“瑞玛精密”），股票代码：002976。

2021年5月，根据公司2020年度股东大会决议，公司以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增2股，共计转增股本20,000,000股，转增后公司总股本增加至120,000,000股。

本公司经营范围为：研发、制造、加工、销售：冲压板金件、模具、机械零配件、五金紧固件；销售：电子元器件、注塑件、金属材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。通信设备制造；通讯设备销售；电子专用材料制造；电子元器件制造；特种陶瓷制品制造；新型陶瓷材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、财务报表批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月27日决议批准报出。

3、合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	苏州新凯紧固系统有限公司（原苏州工业园区新凯精密五金有限公司）	新凯紧固系统	100.00	—
1-1	苏州新凯工米网络科技有限公司	新凯工米	—	100.00
2	苏州全信通讯科技有限公司（原苏州全信金属成型有限公司）	全信通讯	100.00	—
3	Cheersson Investment Co., Ltd.	BVI瑞玛	100.00	—

3-1	Cheersson Queretaro Precision Metal Forming S. DE R.L. DE C.V.	墨西哥瑞玛	—	80.00
4	无锡惠虹电子有限公司	惠虹电子	68.97	—
5	瑞玛（香港）科技有限公司	香港瑞玛	100.00	—

上述子公司具体情况详见“在其他主体中的权益”章节。

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	无锡惠虹电子有限公司	惠虹电子	2021 年 3-12 月	非同一控制下企业合并
2	苏州新凯工米网络科技有限公司	新凯工米	2021 年 2-12 月	新设
3	瑞玛（香港）科技有限公司	香港瑞玛	2021 年 10-12 月	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见“合并范围的变更”章节。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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

本公司下列重要会计政策、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

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司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，对于被合并方与本公司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，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司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“合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司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，对于被购买方与本公司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，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司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“合并财务报表的编制方法”。

(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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及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，除仅将为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

本公司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。

本公司编制合并财务报表，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子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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，比照本公司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本公司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”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司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，应当按照本公司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

本公司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，本公司在个别财务报表中，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。本公司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本公司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本公司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

本公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认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）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，是指本公司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

本公司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。除非本公司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，本公司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：本公司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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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

本公司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。但本公司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

贷款承诺是本公司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，要求本公司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如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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

本公司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，是指本公司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，对于本公司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，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司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，本公司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

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，本公司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 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口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，本公司按照投资的性质，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

本公司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，本公司考虑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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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，本公司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，本公司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，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司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

本公司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，本公司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，本公司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

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，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公司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。

本公司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：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（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下节“公允价值计量”章节。

11、公允价值计量

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。

本公司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，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司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，本公司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，本公司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

本公司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。本公司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。

本公司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

本公司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、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、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、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司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。

（4）存货跌价准备的计提方法

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。

13、合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。本公司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。

本公司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本节“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。

14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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，本公司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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，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。

15、长期股权投资

本公司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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体

控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。

当本公司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

本公司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：

本公司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。

本公司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；本公司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公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理按照《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》处理。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）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本节“长期资产减值”。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本节“长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧/摊销年限（年）	残值率（%）	年折旧/摊销率（%）
房屋及建筑物	20-30	3-5	3.17-4.85

土地使用权	50	—	2.00
-------	----	---	------

17、固定资产

(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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3-5	3.17-4.85
房屋装修改造	年限平均法	5	—	20
机械设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	4	3-5	23.75-24.25
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

18、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但

尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司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。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

A.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（年）	依据
土地使用权	30、50	法定使用权
专利权	3-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
计算机软件	2-5	参考能为公司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。

B.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。

C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司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）内部研究开发支出会计政策

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

A.本公司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。

B.在本公司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。

21、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

23、职工薪酬

（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）

本公司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

本公司发生的职工福利费，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

本公司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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司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，本公司参照相应的折现率（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。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产

负债表日与设定受益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)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益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)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

（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，本公司将其确认为预计负债：

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

（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。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

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的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应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，除非本公司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），本公司：

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。

本公司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。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

收入是本公司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。

本公司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，本公司在合同开始日，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。

交易价格是本公司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，本公司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，本公司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，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司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。本公司按照投入法（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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司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本公司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本公司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本公司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。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①精密金属零部件产品收入

A.内销收入：采用对账方式销售的客户在产品发出并与客户对账后确认收入；其他客户在产品发出并取得签收单据后确认收入；

B.外销收入：在产品发出、完成出口报关手续并取得报关单据后确认销售收入。

②模具收入

在公司开发的模具经过客户认可，并取得客户确认文件时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、政府补助

(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本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（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：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期

损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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。本公司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，但是以本公司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）。

本公司对与子公司、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，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。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

本公司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本公司对与子公司、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. 本公司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. 本公司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，本公司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

本公司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，本公司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。

29、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。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，本公司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，本公司将合同予以分拆，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) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 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。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司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：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司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、24。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：

- A. 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；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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

本公司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。本公司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，本公司按照租赁投资净额(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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(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，本公司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.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，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：

(a) 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；

(b) 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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

本公司按照附注三、26 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本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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，本公司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本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，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，本公司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。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、完善了租赁定义,并进一步说明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。对包含租赁和非租赁成分的合同如何分拆,以及何种情形下应将多份合同合并为一项租赁合同进行会计处理作了规定。</p> <p>2、承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁,而是采用统一的会计处理模型,对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债,并分别计提折旧和利息费用。</p> <p>3、明确规定发生承租人可控范围内的重大事件或变化,且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的,承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。4、关于出租人发生的经营租赁,新租赁准则要求出租人增加披露相关租赁收入及未折现租赁收款额等信息。此外,出租人还应当根据理解财务报表的需要,披露有关租赁活动的</p>	无	<p>2018年12月,财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会【2018】35号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业,自2021年1月1日起施行。根据财政部文件要求,作为境内上市的企业,公司对原采用的相关会计政策予以相应变更,自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,因会计准则变更原因导致的公司会计政策变更事项无需提交公司董事会及股东大会审议,也无需独立董事发表意见。</p>

其他定性和定量信息。		
------------	--	--

于 2021 年 1 月 1 日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项目	本公司	母公司
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	13,607,118.73	3,978,586.05
减：采用简化处理的最低租赁付款额	773,933.35	9,586.05
其中：短期租赁	773,933.35	9,586.05
剩余租赁期超过 12 个月的低价值资产租赁	--	--
加：2020 年 12 月 31 日融资租赁最低租赁付款额	--	--
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	12,833,185.38	3,969,000.00
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	3.95%	3.95%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	11,587,009.01	3,579,184.95
列示为：		
一年内到期的非流动负债	4,354,509.59	625,869.64
租赁负债	7,232,499.42	2,953,315.31

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	339,715,183.17	339,715,183.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	123,375,059.82	123,375,059.82	
衍生金融资产			
应收票据	12,878,366.80	12,878,366.80	

应收账款	221,200,088.23	221,200,088.23	
应收款项融资	7,117,791.17	7,117,791.17	
预付款项	4,246,992.46	4,209,960.37	-37,032.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,268,509.87	1,268,509.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	119,073,967.01	119,073,967.01	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,066,774.55	11,066,774.55	
流动资产合计	839,942,733.08	839,905,700.99	-37,032.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	204,544,889.99	204,544,889.99	
在建工程	11,650,636.25	11,650,636.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,624,041.10	11,624,041.10
无形资产	36,255,592.34	36,255,592.34	
开发支出			
商誉	1,197,120.94	1,197,120.94	

长期待摊费用	1,507,652.08	1,507,652.08	
递延所得税资产	4,221,085.50	4,221,085.50	
其他非流动资产	7,160,622.33	7,160,622.33	
非流动资产合计	266,537,599.43	278,161,640.53	11,624,041.10
资产总计	1,106,480,332.51	1,118,067,341.52	11,587,009.01
流动负债：			
短期借款	12,706,111.11	12,706,111.11	
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	22,047,797.99	22,047,797.99	
应付账款	163,432,828.90	163,432,828.90	
预收款项			
合同负债	892,859.13	892,859.13	
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	16,907,196.80	16,907,196.80	
应交税费	1,864,825.05	1,864,825.05	
其他应付款	62,992,249.26	62,992,249.26	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,050,166.67	14,404,676.26	4,354,509.59
其他流动负债	100,305.60	100,305.60	
流动负债合计	290,994,340.51	295,348,850.1	4,354,509.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,232,499.42	7,232,499.42
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,967,604.26	2,967,604.26	
递延所得税负债	6,983,269.33	6,983,269.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,950,873.59	67,183,373.01	7,232,499.42
负债合计	350,945,214.10	362,532,223.11	11,587,009.01
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	461,813,235.19	461,813,235.19	
减：库存股			
其他综合收益	-1,972,404.33	-1,972,404.33	
专项储备			
盈余公积	27,161,216.77	27,161,216.77	
一般风险准备			
未分配利润	168,662,614.93	168,662,614.93	
归属于母公司所有者权益合计	755,664,662.56	755,664,662.56	
少数股东权益	-129,544.15	-129,544.15	
所有者权益合计	755,535,118.41	755,535,118.41	
负债和所有者权益总计	1,106,480,332.51	1,118,067,341.52	11,587,009.01

调整情况说明：

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 11,587,009.01 元，其中将于一年内到期的金额 4,354,509.59 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 11,624,041.10 元；同时，预付款项减少 37,032.09 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	312,016,697.77	312,016,697.77	
交易性金融资产	123,375,059.82	123,375,059.82	
衍生金融资产			
应收票据	110,000.00	110,000.00	
应收账款	141,699,188.22	141,699,188.22	
应收款项融资	259,585.82	259,585.82	
预付款项	2,792,387.95	2,792,387.95	
其他应收款	18,679,626.90	18,679,626.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	66,766,878.59	66,766,878.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,406,063.24	8,406,063.24	
流动资产合计	674,105,488.31	674,105,488.31	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	285,065,472.89	285,065,472.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	119,247,952.29	119,247,952.29	
在建工程	7,302,407.25	7,302,407.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,579,184.95	3,579,184.95

无形资产	20,230,124.28	20,230,124.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,565,929.22	4,565,929.22	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,836,404.33	1,836,404.33	
非流动资产合计	438,248,290.26	441,827,475.21	3,579,184.95
资产总计	1,112,353,778.57	1,115,932,963.52	3,579,184.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,304,297.99	22,304,297.99	
应付账款	134,286,647.83	134,286,647.83	
预收款项			
合同负债	733,403.63	733,403.63	
应付职工薪酬	7,907,337.46	7,907,337.46	
应交税费	423,049.73	423,049.73	
其他应付款	61,957,818.17	61,957,818.17	
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	10,050,166.67	10,676,036.31	625,869.64
其他流动负债	90,244.48	90,244.48	
流动负债合计	237,752,965.96	238,378,835.60	625,869.64
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,953,315.31	2,953,315.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	2,754,972.71	2,754,972.71	
递延所得税负债	5,452,124.82	5,452,124.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,207,097.53	61,160,412.84	2,953,315.31
负债合计	295,960,063.49	299,539,248.44	3,579,184.95
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	585,160,443.72	585,160,443.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,373,327.13	20,373,327.13	
未分配利润	110,859,944.23	110,859,944.23	
所有者权益合计	816,393,715.08	816,393,715.08	
负债和所有者权益总计	1,112,353,778.57	1,115,932,963.52	3,579,184.95

调整情况说明：

于 2021 年 1 月 1 日，对于首次执行日前的经营租赁，母公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为 3,579,184.95 元，其中将于一年内到期的金额 625,869.64 元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为 3,579,184.95 元。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16.00%、13.00%、9.00%
城市维护建设税	流转税额	7.00%

教育费附加	流转税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州全信通讯科技有限公司	25.00%
苏州新凯工米网络科技有限公司	25.00%
Cheersson Investment Co. ,Ltd.	—
Cheersson Queretaro Precision Metal Forming S. DE R.L. DE C.V.	30.00%
瑞玛（香港）科技有限公司	200 万港元内税率为 8.25%，剩余部分税率为 16.50%

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税实施条例》，本公司、子公司新凯紧固系统和惠虹电子享受高新技术企业所得税优惠政策。其中：本公司 2020 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202032005083，有效期三年，故本公司 2021 年度享受 15% 的优惠税率；子公司新凯紧固系统 2020 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202032007788，有效期三年，故子公司新凯紧固系统 2021 年度享受 15% 的优惠税率；子公司惠虹电子 2020 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202032006599，有效期三年，故子公司惠虹电子 2021 年度享受 15% 的优惠税率。

（2）增值税

本公司于 2012 年 4 月获得中华人民共和国苏州海关核发的进出口货物收发货人报关注册登记证书(海关注册登记编码：3205361973)，具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

子公司新凯紧固系统于 2008 年 5 月获得中华人民共和国苏州海关核发的进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：3205260490），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

子公司惠虹电子于 2020 年 10 月获得中华人民共和国无锡海关核发的进出口货物收发货人报关注册登记证书（海关注册登记编码：32023631MZ），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,189.25	37,679.16
银行存款	248,697,936.89	332,193,425.00
其他货币资金	2,142,111.27	7,484,079.01
合计	250,931,237.41	339,715,183.17
其中：存放在境外的款项总额	11,534,808.06	10,649,723.20

其他说明：其他货币资金期末余额主要系票据保证金 1,918,961.77 元。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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,099,315.07	123,375,059.82
其中：		
理财产品	58,099,315.07	123,375,059.82
其中：		
合计	58,099,315.07	123,375,059.82

其他说明：交易性金融资产 2021 年末余额较 2020 年末下降 52.91%，主要系公司本期长期资产投入增加，暂时性闲置资金投资相应减少所致。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,125,140.27	12,878,366.80
合计	10,125,140.27	12,878,366.80

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,125,140.27				10,125,140.27	12,878,366.80				12,878,366.80
其中：										
银行承兑汇票	10,125,140.27				10,125,140.27	12,878,366.80				12,878,366.80
合计	10,125,140.27				10,125,140.27	12,878,366.80				12,878,366.80

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：无。

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注“金融工具”章节。

其他说明：按银行承兑汇票组合计提坏账准备：于 2021 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备；于 2021 年 12 月 31 日，无按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(3) 期末公司已质押的应收票据：无。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,930,970.54
合计		9,930,970.54

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备的应收账款	251,917,872.70	100.00%	12,695,711.01	5.04%	239,222,161.69	233,688,944.90	100.00%	12,488,856.67	5.34%	221,200,088.23
其中：组合 2	251,917,872.70	100.00%	12,695,711.01	5.04%	239,222,161.69	233,688,944.90	100.00%	12,488,856.67	5.34%	221,200,088.23
合计	251,917,872.70	100.00%	12,695,711.01	5.04%	239,222,161.69	233,688,944.90	100.00%	12,488,856.67	5.34%	221,200,088.23

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：2021 年末按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	251,643,256.64	12,582,162.84	5.00%
1 至 2 年	198,322.05	59,496.61	30.00%
2 至 3 年	44,484.92	22,242.47	50.00%
3 年以上	31,809.09	31,809.09	100.00%
合计	251,917,872.70	12,695,711.01	--

按组合计提坏账准备：2020 年末按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	230,501,219.19	11,525,060.98	5.00%
1 至 2 年	3,150,335.71	945,100.69	30.00%
2 至 3 年	37,390.00	18,695.00	50.00%
合计	233,688,944.90	12,488,856.67	--

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注“金融工具”章节。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	251,643,256.64
1 至 2 年	198,322.05
2 至 3 年	44,484.92
3 年以上	31,809.09
3 至 4 年	31,809.09
合计	251,917,872.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	汇率变动影响	
应收账款坏账准备	12,488,856.67	167,835.89			39,018.45	12,695,711.01
合计	12,488,856.67	167,835.89			39,018.45	12,695,711.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	22,161,739.54	8.80%	1,108,086.98

第二名	20,953,207.42	8.32%	1,047,660.37
第三名	17,662,051.66	7.01%	883,102.58
第四名	16,910,923.18	6.71%	845,546.16
第五名	16,051,951.36	6.37%	802,597.57
合计	93,739,873.16	37.21%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,829,393.26	7,117,791.17
合计	1,829,393.26	7,117,791.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2021年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	--	--	--	--
按组合计提减值准备	1,829,393.26	--	--	--
1.组合1	1,829,393.26	--	--	--
2.组合2	--	--	--	--
合计	1,829,393.26	--	--	--

(续上表)

类别	2020年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	--	--	--	--
按组合计提减值准备	7,117,791.17	--	--	--

1.组合 1	7,117,791.17	--	--	--
2.组合 2	--	--	--	--
合计	7,117,791.17	--	--	--

2021 年 12 月 31 日，公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，因此未计提减值准备。

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	18,471,607.79	--
商业承兑汇票	--	--
合计	18,471,607.79	--

(4) 应收款项融资 2021 年末余额较 2020 年末下降 74.30%，主要系本期公司将信用等级较高的票据背书较多所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,020,281.61	95.35%	4,207,615.72	99.94%
1 至 2 年	244,749.20	4.65	2,344.65	0.06%
合计	5,265,030.81	--	4,209,960.37	--

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：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,500,000.00	28.49
第二名	918,429.89	17.44
第三名	342,381.76	6.50
第四名	320,040.97	6.08
第五名	221,727.15	4.21
合计	3,302,579.77	62.72

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,019,710.65	1,268,509.87
合计	11,019,710.65	1,268,509.87

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	10,859,754.39	564,370.00
代扣代缴社保、公积金	911,329.91	788,909.21
其他	3,412.93	174,914.74
合计	11,774,497.23	1,528,193.95

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	259,684.08			259,684.08
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	--	--	--	--
本期计提	806,218.03			806,218.03
汇率变动影响	-311,115.53			-311,115.53
2021 年 12 月 31 日余额	754,786.58			754,786.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	11,411,810.38
1 至 2 年	45,486.85
2 至 3 年	293,300.00
3 年以上	23,900.00

3至4年	23,500.00
5年以上	400.00
合计	11,774,497.23

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	259,684.08	806,218.03			-311,115.53	754,786.58
合计	259,684.08	806,218.03			-311,115.53	754,786.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,000,000.00	1年以内	84.93%	500,000.00
第二名	押金	262,900.00	2-3年	2.23%	131,450.00
第三名	押金	227,160.00	1年以内	1.93%	11,358.00
第四名	押金	51,900.00	1-4年	0.44%	30,300.00
第五名	押金	33,000.00	1-2年	0.28%	9,900.00
合计	--	10,574,960.00	--	89.81%	683,008.00

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明：其他应收款余额 2021 年末较 2020 年末大幅增长，主要系本期支付并购投资款保证金所致。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	32,217,221.57	4,340,830.46	27,876,391.11	15,370,812.23	1,877,449.25	13,493,362.98
在产品	20,108,749.65	948,686.92	19,160,062.73	18,353,484.30	555,771.93	17,797,712.37
库存商品	100,589,491.65	11,635,204.51	88,954,287.14	78,132,971.05	10,359,147.65	67,773,823.40
周转材料	805,143.46	106,673.92	698,469.54	435,233.09	22,418.98	412,814.11
发出商品	26,827,141.23	936,409.75	25,890,731.48	15,770,417.30	469,113.53	15,301,303.77
半成品	9,137,927.04	781,699.55	8,356,227.49	4,602,994.91	308,044.53	4,294,950.38
合计	189,685,674.60	18,749,505.11	170,936,169.49	132,665,912.88	13,591,945.87	119,073,967.01

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,877,449.25	2,739,029.87	418,958.77	694,607.43		4,340,830.46
在产品	555,771.93	948,686.92		555,771.93		948,686.92
库存商品	10,359,147.65	7,870,534.81	348,654.10	6,943,132.05		11,635,204.51
周转材料	22,418.98	92,747.72		8,492.78		106,673.92
发出商品	469,113.53	936,409.75		469,113.53		936,409.75
半成品	308,044.53	403,918.03	327,164.65	257,427.66		781,699.55
合计	13,591,945.87	12,991,327.10	1,094,777.52	8,928,545.38		18,749,505.11

说明：其他增加系本期并购惠虹电子所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：期末存货余额无借款费用资本化金额的存货。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

其他说明：存货 2021 年末余额较 2020 年末增长 42.9%，主要系本期公司业务量上涨，生产经营规模扩大，备货量增加，同时主要原材料价格上涨所致。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,464,550.82	4,502,490.68
存款计提利息	2,194,191.78	5,534,137.00
预缴企业所得税	20,209.81	1,030,146.87
合计	8,678,952.41	11,066,774.55

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	226,145,920.00	204,544,889.99
合计	226,145,920.00	204,544,889.99

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修改造	机械设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	63,425,679.24	19,819,728.93	217,453,777.39	4,114,216.35	12,008,059.76	316,821,461.67
2.本期增加金额	80,670.56	2,913,803.40	49,102,980.23	283,515.17	3,559,946.32	55,940,915.68
(1) 购置			17,489,596.56	287,483.48	2,236,172.53	20,013,252.57
(2) 在建工程转入	80,670.56	2,913,803.40	22,763,108.22			25,757,582.18
(3) 企业合并增加			9,113,554.74		1,331,075.74	10,444,630.48
(4) 汇率变动影响			-263,279.29	-3,968.31	-7,301.95	-274,549.55
3.本期减少金额			1,338,059.97	573,453.38	583,729.11	2,495,242.46
(1) 处置或报废			1,338,059.97	573,453.38	583,729.11	2,495,242.46
4.期末余额	63,506,349.80	22,733,532.33	265,218,697.65	3,824,278.14	14,984,276.97	370,267,134.89
二、累计折旧						
1.期初余额	13,051,759.54	7,957,936.67	82,290,232.80	2,054,681.90	6,921,960.77	112,276,571.68
2.本期增加金额	3,327,928.03	2,798,203.26	24,844,391.73	612,614.68	2,244,342.26	33,827,479.96
(1) 计提	3,327,928.03	2,798,203.26	23,015,921.30	616,090.25	1,882,661.11	31,640,803.95
(2) 企业合并增加			1,916,701.45		365,994.19	2,282,695.64
(3) 汇率变动影响			-88,231.02	-3,475.57	-4,313.04	-96,019.63

3.本期减少 金额			929,490.63	551,380.72	503,648.53	1,984,519.88
(1) 处置 或报废			929,490.63	551,380.72	503,648.53	1,984,519.88
4.期末余额	16,379,687.57	10,756,139.93	106,205,133.90	2,115,915.86	8,662,654.50	144,119,531.76
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额			331,713.31		35,007.39	366,720.70
(1) 计提						
(2) 企业合并 增加			331,713.31		35,007.39	366,720.70
3.本期减少 金额			331,713.31		33,324.26	365,037.57
(1) 处置 或报废			331,713.31		33,324.26	365,037.57
4.期末余额					1,683.13	1,683.13
四、账面价值						
1.期末账面 价值	47,126,662.23	11,977,392.40	159,013,563.75	1,708,362.28	6,319,939.34	226,145,920.00
2.期初账面 价值	50,373,919.70	11,861,792.26	135,163,544.59	2,059,534.45	5,086,098.99	204,544,889.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(5) 固定资产清理：无。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,479,865.14	11,650,636.25
合计	77,479,865.14	11,650,636.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车、通信等精密金属部件建设项目	51,013,907.50		51,013,907.50	2,487,998.97		2,487,998.97
5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固 件生产项目	12,612,402.54		12,612,402.54			
研发技术中心建设项目	6,662,289.50		6,662,289.50	3,893,638.37		3,893,638.37
在安装设备	4,614,810.70		4,614,810.70	5,241,034.31		5,241,034.31
改造工程	2,548,490.30		2,548,490.30			
其他零星工程	27,964.60		27,964.60	27,964.60		27,964.60
合计	77,479,865.14		77,479,865.14	11,650,636.25		11,650,636.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汽车、通信等精密金属部件建设项目	415,046,000.00	2,487,998.97	48,525,908.53			51,013,907.50	13.98%	13.98				募股资金
5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固 件生产	90634500.00		12,612,402.54			12,612,402.54	13.92%	13.92				其他

项目												
研发中心建设项目	44,807,900.00	3,893,638.37	7,851,490.41	5,082,839.28		6,662,289.50	68.61%	68.61				募股资金
在安装设备	25357900	5,241,034.31	18,369,893.66	18,996,117.27		4,614,810.70	93.11%	93.11				其他
改造工程	7110800		4,227,115.93	1,678,625.63		2,548,490.30	59.45%	59.45				其他
合计	582,957,100.00	11,622,671.65	91,586,811.07	25,757,582.18		77,451,900.54	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：期末在建工程未发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资：无。

其他说明：在建工程 2021 年末余额较 2020 年末大幅增长，主要系募投项目投入增加所致。

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	11,624,041.10	11,624,041.10
2.本期增加金额	9,250,217.57	9,250,217.57
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,874,258.67	20,874,258.67
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,844,829.62	4,844,829.62
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,844,829.62	4,844,829.62
三、减值准备		
1.期初余额		

2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,029,429.05	16,029,429.05
2.期初账面价值	11,624,041.10	11,624,041.10

其他说明：根据 2018 年 12 月修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则，将租赁房产计入使用权资产。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,675,432.02	552,253.60	1,906,508.00	41,134,193.62
2.本期增加金额			262,615.26	262,615.26
(1) 购置			212,044.38	212,044.38
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			50,570.88	50,570.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	38,675,432.02	552,253.60	2,169,123.26	41,396,808.88
二、累计摊销				
1.期初余额	2,660,655.67	552,253.60	1,665,692.01	4,878,601.28
2.本期增加金额	943,487.74		197,514.61	1,141,002.35
(1) 计提	943,487.74		164,971.33	1,108,459.07
(2) 企业合并增加			32,543.28	32,543.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				

4.期末余额	3,604,143.41	552,253.60	1,863,206.62	6,019,603.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	35,071,288.61		305,916.64	35,377,205.25
2.期初账面价值	36,014,776.35		240,815.99	36,255,592.34

(2) 期末公司无内部研发形成的无形资产。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
全信通讯	1,469,066.40					1,469,066.40
惠虹电子		3,782,342.25				3,782,342.25
合计	1,469,066.40	3,782,342.25				5,251,408.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
全信通讯	271,945.46	81,583.64				353,529.10
合计	271,945.46	81,583.64				353,529.10

其他说明：2021年2月，本公司以自有资金1,750.00万元收购无锡惠虹电子有限公司68.97%股权，新增商誉3,782,342.25元；收购全信通讯形成的商誉系因全信通讯的房产评估增值在

合并报表时确认递延所得税负债而形成的非核心商誉。收购全信通讯对应的评估增值在合并报表中按预计可使用年限进行折旧摊销，相关递延所得税负债转销，因此，按转销递延所得税负债的比例计提非核心商誉减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,507,652.08	1,832,614.05	990,746.83	25,748.35	2,323,770.95
合计	1,507,652.08	1,832,614.05	990,746.83	25,748.35	2,323,770.95

其他说明：长期待摊费用 2021 年末余额较 2020 年末增长 54.13%，主要系租入固定资产改良支出增加所致。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,389,583.04	1,678,605.47	10,026,575.35	1,558,532.30
可抵扣亏损	13,883,942.99	3,470,985.75	8,529,542.57	2,132,385.64
信用减值准备	2,510,259.23	391,952.90	3,253,173.85	500,000.34
递延收益	686,782.38	103,017.36	201,114.78	30,167.22
合计	27,470,567.64	5,644,561.48	22,010,406.55	4,221,085.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,738,164.78	5,644,561.48	2,319,775.19	4,221,085.50
递延所得税负债	10,624,176.88	6,886,012.10	9,303,044.52	6,983,269.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,496,564.31	350,542.23
可抵扣亏损	33,311,830.74	15,751,887.88

递延收益	1,607.63	11,516.77
合计	35,810,002.68	16,113,946.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	5,453,636.11		
2025 年度			
2026 年度	8,180,432.74		
2027 年度	6,861,007.65	6,861,007.65	
2028 年度	4,588,876.46	4,588,876.46	
2029 年度	4,302,003.77	4,302,003.77	
2031 年度	3,925,874.01		
合计	33,311,830.74	15,751,887.88	--

其他说明：子公司墨西哥瑞玛根据当地的企业所得税政策，未弥补亏损可在未来 10 年内进行弥补；递延所得税资产 2021 年末余额较 2020 年末增长 33.72%，主要系可抵扣亏损金额增加，确认的递延所得税资产相应增加所致。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	8,731,941.97		8,731,941.97	7,160,622.33		7,160,622.33
合计	8,731,941.97		8,731,941.97	7,160,622.33		7,160,622.33

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应收票据贴现		7,700,000.00
应计利息	2,166.67	6,111.11
合计	5,002,166.67	12,706,111.11

其他说明：

- 1、短期借款期末余额主要系公司新增流动资金借款。
 - 2、短期借款 2021 年末余额较 2020 年末下降 60.63%，主要系上期银行承兑汇票贴现金额较大所致。
- (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,706,911.80	22,047,797.99
合计	14,706,911.80	22,047,797.99

其他说明：期末无已到期未支付的应付票据。应付票据 2021 年末较 2020 年末下降 33.30%，主要系本期票据方式支付的货款期末到期结算较多所致。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	147,950,917.85	126,882,079.91
加工费	26,045,399.67	23,424,589.24
工程设备款	8,672,459.08	6,521,442.44
其他	5,644,770.72	6,604,717.31
合计	188,313,547.32	163,432,828.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	5,631,037.42	892,859.13
合计	5,631,037.42	892,859.13

其他说明：合同负债 2021 年末余额较 2020 年末上涨 530.67%，主要系本期业务规模扩大，预收的未结算模具货款较多所致。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,907,196.80	142,741,025.17	142,049,530.72	17,598,691.25
二、离职后福利-设定提存计划		8,297,297.20	8,297,297.20	
三、辞退福利		632,795.34	562,195.34	70,600.00
合计	16,907,196.80	151,671,117.71	150,909,023.26	17,669,291.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,907,196.80	125,171,129.98	124,479,635.53	17,598,691.25
2、职工福利费		7,487,003.22	7,487,003.22	
3、社会保险费		5,171,992.63	5,171,992.63	
其中：医疗保险费		4,587,039.59	4,587,039.59	
工伤保险费		148,188.66	148,188.66	
生育保险费		436,764.38	436,764.38	
4、住房公积金		4,588,588.21	4,588,588.21	
5、工会经费和职工教育经费		322,311.13	322,311.13	
合计	16,907,196.80	142,741,025.17	142,049,530.72	17,598,691.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,025,860.61	8,025,860.61	
2、失业保险费		271,436.59	271,436.59	
合计		8,297,297.20	8,297,297.20	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业所得税	1,024,276.01	594,073.53
增值税	995,932.62	313,408.16
个人所得税	981,592.41	557,793.01
城市维护建设税	148,094.62	48,770.65
房产税	162,885.58	162,946.11
教育费附加	65,760.37	20,901.71
土地使用税	40,551.82	30,552.21
地方教育附加	40,021.53	13,934.47
印花税	18,411.20	122,445.20
合计	3,477,526.16	1,864,825.05

其他说明：应交税费 2021 年末余额较 2020 年末增长 86.48%，主要系本期业务规模扩大，应交增值税和所得税增加所致。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,855,218.62	62,992,249.26
合计	1,855,218.62	62,992,249.26

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付费用	1,490,623.39	779,887.13
保证金、押金	143,023.00	87,889.38
股权转让款		61,732,000.00
其他	221,572.23	392,472.75
合计	1,855,218.62	62,992,249.26

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

其他说明：其他应付款 2021 年末余额较 2020 年末大幅下降，主要系本期支付收购子公司新凯紧固系统少数股权相应的股权转让款金额所致。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	20,087,777.78	10,050,166.67
一年内到期的租赁负债	3,478,335.40	4,354,509.59
合计	23,566,113.18	14,404,676.26

其他说明：一年内到期的非流动负债 2021 年末余额较 2020 年末上涨 63.60%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	515,307.91	100,305.60
合计	515,307.91	100,305.60

短期应付债券的增减变动：无。

其他说明：其他流动负债 2021 年末余额较 2020 年末上涨 413.74%，主要系待转销项税增加所致。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	80,087,777.78	50,038,402.78
信用借款		10,011,763.89
一年内到期的长期借款	-20,087,777.78	-10,050,166.67
合计	60,000,000.00	50,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

1、质押借款 2021 年利率区间为 LPR+10%

2、质押借款期末余额系公司以持有的新凯紧固系统 45% 股权作为质押担保取得，其中重分类至一年内到期的非流动负债 20,087,777.78 元。

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,797,173.28	7,232,499.42
减：未确认融资费用	1,470,169.00	
减：一年内到期的租赁负债	3,478,335.40	

合计	10,848,668.88	7,232,499.42
----	---------------	--------------

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,967,604.26	2,406,000.00	401,334.31	4,972,269.95	与资产相关
合计	2,967,604.26	2,406,000.00	401,334.31	4,972,269.95	--

涉及政府补助的项目：详见附注五、55 政府补助。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：根据公司 2020 年度股东大会决议，以 2020 年 12 月 31 日总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 20,000,000 股，转增后公司总股本增加 20,000,000 股；2021 年 6 月，转增完成，公司总股本增加至 120,000,000 股。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	461,813,235.19		25,569,660.63	436,243,574.56
合计	461,813,235.19		25,569,660.63	436,243,574.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积本期减少中以资本公积转增股本，减少资本公积 20,000,000.00 元；BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25% 少数股权，股权收购价款与收购日应享有的所有者权益份额之间的差额冲减资本公积 5,569,660.63 元。

32、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,972,404.33	-968,961.15				-995,465.57	26,504.42	-2,967,869.90
外币财务报表折算差额	-1,972,404.33	-968,961.15				-995,465.57	26,504.42	-2,967,869.90
其他综合收益合计	-1,972,404.33	-968,961.15				-995,465.57	26,504.42	-2,967,869.90

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,161,216.77	2,540,244.34		29,701,461.11
合计	27,161,216.77	2,540,244.34		29,701,461.11

其他说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及《公司章程》有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	168,662,614.93	168,053,218.60
调整后期初未分配利润	168,662,614.93	168,053,218.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,627,573.43	55,527,678.75
减：提取法定盈余公积	2,540,244.34	4,918,282.42
应付普通股股利	10,000,000.00	50,000,000.00
期末未分配利润	201,749,944.02	168,662,614.93

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。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	748,252,933.99	572,537,754.19	580,088,723.33	420,531,819.18
其他业务	6,642,176.49	2,249,097.26	4,106,037.68	1,324,828.38
合计	754,895,110.48	574,786,851.45	584,194,761.01	421,856,647.56

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

其他说明：

(1) 主营业务分产品列示

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
精密结构件	650,848,554.11	503,649,934.82	544,256,115.04	394,691,952.47
通讯设备	45,378,042.96	37,907,308.98	14,263,109.12	13,861,406.54
模具	39,999,444.21	21,861,073.80	21,479,671.74	11,950,204.39
其他	12,026,892.71	9,119,436.59	89,827.43	28,255.78
合计	748,252,933.99	572,537,754.19	580,088,723.33	420,531,819.18

(2) 主营业务（分地区）

地区	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	455,765,217.84	348,094,920.64	361,666,775.48	271,764,973.10
外销	292,487,716.15	224,442,833.55	218,421,947.85	148,766,846.08
合计	748,252,933.99	572,537,754.19	580,088,723.33	420,531,819.18

(3) 前五名客户营业收入情况

客户名称	2021 年度发生额	占公司营业收入的比例 (%)
第一名	55,697,030.76	7.38
第二名	52,508,982.66	6.96
第三名	50,618,384.95	6.71
第四名	46,070,174.31	6.10
第五名	45,341,505.02	6.01

合计	250,236,077.70	33.16
----	----------------	-------

(4) 收入分解信息

2021 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

项目	2021 年度
收入确认时间	--
在某一时点确认收入	754,895,110.48
在某段时间确认收入	--
合计	754,895,110.48

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,106,455.91	1,295,609.27
教育费附加	790,325.69	925,435.20
其他税费	1,011,699.60	1,086,669.51
合计	2,908,481.20	3,307,713.98

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,964,654.87	9,130,807.86
业务招待费	2,511,366.57	1,480,294.77
包装物	1,512,835.91	1,175,211.64
办公费	769,315.64	317,582.83
广告宣传费	427,712.14	113,339.87
差旅费	415,434.60	286,570.57
其他费用	1,650,664.29	1,291,379.31
合计	19,251,984.02	13,795,186.85

其他说明：销售费用 2021 年度较 2020 年度增长 39.56%，主要系本期业务规模上涨，销售费用相应增长所致。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	39,049,131.63	30,706,170.68
折旧与摊销	8,078,387.90	3,662,392.00
咨询服务费	4,180,266.62	3,080,814.79
办公费用	3,824,322.13	3,198,025.83
业务招待费	1,541,627.10	1,139,299.96
差旅费	815,503.08	400,389.08
交通费	767,664.48	1,009,182.45
租赁费	610,570.21	2,531,801.73
安全防护费	597,546.64	820,803.29
低值易耗品摊销	593,043.81	487,537.20
其他费用	3,445,563.89	2,165,256.14
合计	63,503,627.49	49,201,673.15

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,957,707.15	18,497,322.89
材料费	8,451,197.37	6,937,609.04
折旧与摊销	6,778,473.91	3,191,493.75
其他费用	1,708,161.42	1,537,893.16
合计	42,895,539.85	30,164,318.84

其他说明：研发费用 2021 年度较 2020 年度增长 42.21%，系公司增加研发投入所致。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	-1,515,034.80	-6,314,917.04
汇兑净损失	5,831,452.27	6,123,960.02
银行手续费	285,539.00	180,120.00
合计	4,601,956.47	-10,837.02

其他说明：财务费用 2021 年度较 2020 年度大幅增长，系本期借款利息支出增加所致。

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	1,415,551.49	1,747,663.31

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	5,405,359.98	7,850,752.83
合计	5,405,359.98	7,850,752.83

其他说明：投资收益 2021 年较 2020 年下降 31.15%，系本期处置交易性资产理财产品所取得的投资收益金额减少所致。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,099,315.07	375,059.82
合计	1,099,315.07	375,059.82

其他说明：公允价值变动收益 2021 年度较 2020 年度增长 193.10%，系本期交易性金融资产对应的期末公允价值变动金额增加所致。

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-806,218.03	-577,784.72
应收账款坏账损失	-167,835.89	-2,149,900.77
合计	-974,053.92	-2,727,685.49

其他说明：信用减值损失 2021 年度较 2020 年度下降 64.29%，主要系本期计提的应收账款坏账损失金额减少所致。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,991,327.10	-8,150,345.86
商誉减值损失	-81,583.64	-271,945.46
合计	-13,072,910.74	-8,422,291.32

其他说明：资产减值损失 2021 年度较 2020 年度增长 55.22%，主要系本期计提的存货跌价损失增加所致。

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	61,647.41	134,094.18
其中：固定资产	61,647.41	134,094.18

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,446,727.61	7,232,606.15	4,446,727.61
其他	68,048.20	198,363.01	68,048.20
合计	4,514,775.81	7,430,969.16	4,514,775.81

其他说明：

- 1、与企业日常活动无关的政府补助详见附注五、55 政府补助。
- 2、营业外收入 2021 年度较 2020 年度下降 39.24%，主要系收到的政府补助金额减少所致。

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	111,000.00	1,060,000.00	111,000.00
非流动资产毁损报废损失	19,023.70	170,543.98	19,023.70
其他	15,519.66	25,153.60	15,519.66
合计	145,543.36	1,255,697.58	145,543.36

其他说明：营业外支出 2021 年度较 2020 年度下降 88.41%，主要系公益性捐赠支出减少所致。

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,817,806.98	6,107,118.41
递延所得税费用	-1,520,733.21	1,041,165.94

合计	2,297,073.77	7,148,284.35
----	--------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,250,811.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,787,621.76
子公司适用不同税率的影响	-1,394,586.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	246,572.96
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	2,854,070.46
研发费用加计扣除的影响	-6,196,605.35
所得税费用	2,297,073.77

其他说明：所得税费用 2021 年度较 2020 年度下降 67.87%，主要系本期利润总额下降以及研发费用加计扣除增加，使计提的当期所得税费用减少所致。

50、其他综合收益

详见本节“其他综合收益”。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,153,876.15	509,291.73
政府补助	7,866,944.79	8,578,374.15
其他	663,017.56	457,464.64
合计	17,683,838.50	9,545,130.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,159,358.79	8,475,502.20
办公费	4,593,637.77	3,515,608.66
咨询服务费	4,180,266.62	3,080,814.79
业务招待费	4,052,993.67	2,619,594.73
包装物	1,512,835.91	1,175,211.64

差旅费	1,230,937.68	686,959.65
交通费	767,664.48	1,009,182.45
租赁费	610,570.21	2,531,801.73
安全防护费	597,546.64	820,803.29
低值易耗品摊销	593,043.81	487,537.20
广告宣传费	427,712.14	113,339.87
捐赠支出	111,000.00	1,060,000.00
其他	5,607,780.66	4,521,579.81
合计	34,445,348.38	30,097,936.02

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购保证金	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金	7,283,711.81	
购买少数股东股权	66,131,233.00	92,598,000.00
为发行股票而支付的发行费用		14,350,943.40
合计	73,414,944.81	106,948,943.40

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,953,737.97	63,864,638.21
加：资产减值准备	14,046,964.66	11,149,976.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,640,803.95	23,254,958.45
使用权资产折旧	4,844,829.62	

无形资产摊销	1,108,459.07	802,567.40
长期待摊费用摊销	990,746.83	860,947.95
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）	-61,647.41	-134,094.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,023.70	170,543.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,099,315.07	-375,059.82
财务费用（收益以“-”号填列）	8,494,394.89	1,204,535.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,405,359.98	-7,850,752.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,423,475.98	-1,796,683.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-97,257.23	2,837,849.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,626,250.58	-44,686,541.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,527,134.73	-57,461,137.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,003,530.75	67,338,455.01
其他	4,652,367.07	-5,908,614.84
经营活动产生的现金流量净额	46,514,417.53	53,271,588.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	249,012,275.64	332,231,207.16
减：现金的期初余额	332,231,207.16	95,143,084.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		17,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-83,218,931.52	220,088,122.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,081,786.29
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	13,418,213.71

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	249,012,275.64	332,231,207.16
其中：库存现金	91,189.25	37,679.16
可随时用于支付的银行存款	248,697,936.89	332,193,425.00
可随时用于支付的其他货币资金	223,149.50	103.00
三、期末现金及现金等价物余额	249,012,275.64	332,231,207.16

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,918,961.77	票据证保证金
子公司新凯紧固系统 45%股权	154,330,000.00	质押借款
合计	156,248,961.77	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	32,594,170.03
其中：美元	5,073,063.25	6.3757	32,344,329.36
欧元	29,820.60	7.2197	215,295.79
比索	111,148.26	0.3108	34,544.88
应收账款	--	--	90,661,740.42
其中：美元	13,818,654.71	6.3757	88,103,596.83
欧元	354,328.24	7.2197	2,558,143.59
长期借款	--	--	
应付账款			5,236,821.70
其中：美元	820,654.11	6.3757	5,232,244.41
欧元	634.00	7.2197	4,577.29

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

√ 适用 □ 不适用

公司重要的境外经营实体是子公司墨西哥瑞玛，主要经营地在墨西哥，记账本位币是美元。

(3) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外公司名称	记账本位币	主要经营地	报告期末折算汇率（100 单位外币=? RMB）			
			2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2021 年度	2020 年度
墨西哥瑞玛	美元	墨西哥	637.57	652.49	645.15	689.76

55、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2015 年苏州工业园区第二批科技发展资金（江苏省科技计划项目配套）	400,000.00	其他收益	6,557.38
2018 年苏州工业园区技术改造项目奖补资金（转型升级专项）	258,000.00	其他收益	48,375.02
产业发展扶持资金	2,450,000.00	其他收益	94,258.62
智能装备补助资金	1,400,000.00	其他收益	175,000.00
变压器补助	49,990.20	其他收益	9,760.47
2021 年苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金奖补	540,600.00	其他收益	0.00
2020 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金-企业技术改造投入	1,130,400.00	其他收益	67,234.15
稳岗补贴	1,950,460.43	营业外收入	558,710.61
高新技术企业奖励资金	1,050,000.00	营业外收入	1,050,000.00
领军人才项目经费	1,050,000.00	营业外收入	1,050,000.00
2020 年企业利用资本市场实现高质量发展市级财政奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
苏州市以工代训补贴	378,000.00	其他收益	191,000.00
2021 年度无锡市物联网发展资金-物联网产业投资资助	315,600.00	其他收益	315,600.00
人才贡献经费奖励	303,000.00	营业外收入	303,000.00
2021 年度苏州市企业研究开发奖励	288,700.00	其他收益	288,700.00
经发局科技创新及人才扶持资金	160,000.00	营业外收入	160,000.00
2020 年苏州高新区工业经济发展专项扶持资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他小额补助	224,873.33	营业外收入	110,017.00
科创局魅力科技人物资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
科技发展经费	69,065.85	其他收益	69,065.85
2021 年高新区岗位技能提升补贴	65,000.00	营业外收入	65,000.00
2020 年度区劳动关系和谐先进企业奖金	50,000.00	营业外收入	50,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

56、租赁

本公司作为承租人

项目	2021 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	773,933.35
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）	--
租赁负债的利息费用	736,457.42
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	--
转租使用权资产取得的收入	--
与租赁相关的总现金流出	8,078,895.26
售后租回交易产生的相关损益	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
惠虹电子	2021年02月18日	17,500,000.00	68.97%	购买	2021年2月28日	取得公司控股权	11,775,500.10	-2,159,227.52

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	惠虹电子
--现金	17,500,000.00
--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	
--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	17,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	13,717,657.75
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	3,782,342.25

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	惠虹电子	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,081,786.29	1,081,786.29
应收款项	2,578,493.17	2,578,493.17
存货	4,227,279.00	4,227,279.00
固定资产	7,795,214.14	7,795,214.14
无形资产	18,027.60	18,027.60
交易性金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
预付款项	529,070.70	529,070.70
其他流动资产	536,291.72	536,291.72
长期待摊费用	761,417.51	761,417.51
其他非流动资产	583,200.00	583,200.00
负债：		
借款		
应付款项	869,835.16	869,835.16
递延所得税负债		
合同负债	13,750.00	13,750.00
应付职工薪酬	321,624.60	321,624.60
应交税费	14,961.66	14,961.66
净资产	19,890,608.71	19,890,608.71
减：少数股东权益	6,172,950.96	6,172,950.96
取得的净资产	13,717,657.75	13,717,657.75

(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：无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明：2021 年 2 月，公司设立全资子公司新凯工米，2021 年度新增合并新凯工米财务报表；2021 年 10 月，公司设立全资子公司香港瑞玛，2021 年度新增合并香港瑞玛财务报表。

2、同一控制下企业合并：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动：无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
BVI 瑞玛	British Virgin Islands	British Virgin Islands	投资	100.00%		设立
墨西哥瑞玛	墨西哥	墨西哥	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
全信通讯	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新凯紧固系统	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
惠虹电子	无锡市	无锡市	制造业	68.97%		非同一控制下企业合并
新凯工米	苏州市	苏州市	制造业		100.00%	设立
香港瑞玛	中国香港	中国香港	贸易及投资	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
墨西哥瑞玛	20.00%	-2,003,730.00		-936,342.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
墨西哥瑞玛	35,538,111.99	32,326,030.60	67,864,142.59	67,844,257.95	4,701,595.15	72,545,853.10	11,893,653.17	15,139,156.51	27,032,809.68	27,309,168.80	11,516,770.77	27,320,685.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
墨西哥瑞玛	44,281,186.36	-4,452,733.33	58,898.71	-9,065,476.22	26,000,222.54	529,788.10	-677,409.81	2,566,372.31

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(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：无。

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

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：2021 年 12 月，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于子公司 BVI 瑞玛收购墨西哥瑞玛 25% 股权的议案》，同意子公司 BVI 瑞玛以自有资金 69.00 万美元收购 GLOBAL SMART SOURCE, LLC.（以下简称“GSS 公司”）持有的墨西哥瑞玛 25.00% 股权。同日，BVI 瑞玛与 GSS 公司签订了《股权转让协议》。本次交易完成后，BVI 瑞玛持有墨西哥瑞玛由 55.00% 增加至 80.00% 股权。2021 年 12 月，本次股权转让相关的交割、登记手续已办理完毕。

3、在合营安排或联营企业中的权益：无。**4、重要的共同经营：无。****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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、合同资产等，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37.21%（比较期：40.48%）；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89.81%（比较期：34.10%）。

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。

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	5,002,166.67	—	—	—
应付票据	14,706,911.80	—	—	—
应付账款	188,313,547.32	—	—	—
其他应付款	1,855,218.62	—	—	—
一年内到期的非流动负债	23,566,113.18	—	—	—
长期借款	—	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
租赁负债	—	2,927,225.83	3,106,425.95	4,815,017.10
合计	233,443,957.59	22,927,225.83	23,106,425.95	24,815,017.10

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	12,706,111.11	--	--	--
应付票据	22,047,797.99	--	--	--
应付账款	163,432,828.90	--	--	--
其他应付款	62,992,249.26	--	--	--
长期借款	--	30,000,000.00	20,000,000.00	--
一年内到期的非流动负债	10,050,166.67	--	--	--
合计	271,229,153.93	30,000,000.00	20,000,000.00	--

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产。公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，报告期末公司主要外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

①截止2021年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			32,594,170.03
其中：美元	5,073,063.25	6.3757	32,344,329.36
欧元	29,820.60	7.2197	215,295.79
比索	111,148.26	0.3108	34,544.88

应收账款			90,661,740.42
其中：美元	13,818,654.71	6.3757	88,103,596.83
欧元	354,328.24	7.2197	2,558,143.59
应付账款			5,236,821.70
其中：美元	820,654.11	6.3757	5,232,244.41
欧元	634.00	7.2197	4,577.29

(续上表)

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			49,318,324.69
其中：美元	7,486,114.78	6.5249	48,846,150.35
欧元	54,937.84	8.0250	440,876.16
比索	95,421.28	0.3280	31,298.18
应收账款			70,794,513.14
其中：美元	10,720,448.91	6.5249	69,949,857.10
欧元	105,253.09	8.0250	844,656.04
应付账款			847,628.81
其中：美元	129,906.79	6.5249	847,628.81

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少979.33万元；

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于欧元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少23.54万元；

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于比索升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少0.29万元。

(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。

截止2021年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降1个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加7.23万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,099,315.07		58,099,315.07
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额			1,829,393.26	1,829,393.26

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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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：无。

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：无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

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

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、一年内到期的长期借款和长期借款等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
众全信投资	本公司持股 5% 以上股东
方友平	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
解雅媛	副总经理
沈健、张薇	独立董事
林巨强	子公司新凯紧固系统原少数股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
翁荣荣	房屋建筑物	63,498.30	

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,769,857.00	3,641,143.00

(8) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	林巨强		59,880,000.00

7、关联方承诺：无。

8、其他：无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	2,335,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	14.80 元/股，39 个月

其他说明：2021年12月29日，公司召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意以2021年12月29日为首次授权日，向54名激励对象授予240.50万份股票期权。公司于2022年1月18日完成了公司2021年股票期权激励计划股票期权首次授予登记工作，实际登记人数52名，实际授予233.50万股。股票期权行权价格为14.80元/股。股票期权授权日至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，本激励计划首次授予股票期权的等待期分别为自首次授权之日起15个月、27个月、39个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无。

5、其他：无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他：无。

十五、资产负债表日后事项

除上述事项外，截至2022年4月27日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无。

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

4、年金计划：无。

5、终止经营：无。

6、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除精密金属零部件和模具外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于报告期内本公司主要在国内经营业务，其主要资产亦位于国内，因此本公司无需披露分部数据。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021年11月17日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于签署<收购框架协议>的议案》，公司基于战略发展规划的需要，拟以人民币9,850万元收购广州市信征汽车零部件有限公司（以下简称“广州信征”）36.482%股权并向其增资人民币8,000万元，交易完成后，公司持有广州信征51%股权，广州信征成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。同日，公司与广州信征及其股东吴伟海、曾棱、马源治、马源清、金忠学签署了《收购框架协议》。公司已按照签署的《收购框架协议》约定支付次交易定金1,000.00万元，并委托审计机构、评估机构、律所按计划对广州信征进行尽职调查工作。截至报告披露日，尽职调查工作已完成，各方正根据审计、评估和法律尽调结果努力推进次交易的后续工作。

除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,238,344.54	100.00%	7,895,874.35	5.12%	146,342,470.19	149,811,431.07	100.00%	8,112,242.85	5.41%	141,699,188.22
其中:										
组合 1	8,208,484.22	5.32%	591,794.60	7.21%	7,616,689.62	1,324,488.08	0.88%	66,224.40	5.00%	1,258,263.68
组合 2	146,029,860.32	94.68%	7,304,079.75	5.00%	138,725,780.57	148,486,942.99	99.12%	8,046,018.45	5.42%	140,440,924.54
合计	154,238,344.54	100.00%	7,895,874.35	5.12%	146,342,470.19	149,811,431.07	100.00%	8,112,242.85	5.41%	141,699,188.22

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：于 2021 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,483,002.63	374,150.12	5.00%
1-2 年	725,481.59	217,644.48	30.00%
合计	8,208,484.22	591,794.60	--

按组合计提坏账准备：于 2021 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	146,019,513.40	7,300,975.67	5.00%
1 至 2 年	10,346.92	3,104.08	30.00%
合计	146,029,860.32	7,304,079.75	--

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注“金融工具”章节。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,502,516.03
1 至 2 年	735,828.51
合计	154,238,344.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	8,112,242.85	-216,368.50				7,895,874.35
合计	8,112,242.85	-216,368.50				7,895,874.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,326,564.52	13.18%	1,016,328.23
第二名	18,710,645.39	12.13%	935,532.27
第三名	17,472,014.30	11.33%	873,600.72
第四名	14,912,638.38	9.67%	745,631.92
第五名	13,597,992.92	8.82%	679,899.65
合计	85,019,855.51	55.13%	--

(5) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,691,020.30	18,679,626.90
合计	39,691,020.30	18,679,626.90

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	31,251,400.00	19,000,000.00
押金、保证金	10,094,900.00	446,943.38
代扣代缴社保、公积金	481,696.86	
其他		265,265.34
合计	41,827,996.86	19,712,208.72

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,032,581.82			1,032,581.82
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
其他变动	1,104,394.74			1,104,394.74
2021 年 12 月 31 日余额	2,136,976.56			2,136,976.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,732,610.01
1 至 2 年	45,486.85
2 至 3 年	26,400.00
3 年以上	23,500.00
3 至 4 年	23,500.00
合计	41,827,996.86

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,032,581.82	1,104,394.74				2,136,976.56
合计	1,032,581.82	1,104,394.74				2,136,976.56

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	18,500,000.00	1 年以内	44.23%	925,000.00
第二名	往来款	12,751,400.00	1 年以内	30.49%	637,570.00
第三名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	23.91%	500,000.00
第四名	押金	51,900.00	1-4 年	0.12%	30,300.00
第五名	押金	33,000.00	1-2 年	0.08%	9,900.00
合计	--	41,336,300.00	--	98.83%	2,102,770.00

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

其他说明：其他应收款 2021 年末账面余额较 2020 年末增长 112.19%，主要系应收子公司的往来款及支付并购投资款保证金较大所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	323,901,851.33		323,901,851.33	285,065,472.89		285,065,472.89
合计	323,901,851.33		323,901,851.33	285,065,472.89		285,065,472.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
BVI 瑞玛	43,965,200.74	21,336,378.44				65,301,579.18	
全信通讯	25,614,741.63					25,614,741.63	
新凯紧固系统	215,485,530.52					215,485,530.52	
惠虹电子		17,500,000.00				17,500,000.00	
合计	285,065,472.89	38,836,378.44				323,901,851.33	

(2) 对联营、合营企业投资：无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,950,858.36	364,264,460.68	349,438,886.38	260,949,170.58
其他业务	5,726,705.57	2,714,478.01	3,668,160.34	1,445,713.97
合计	451,677,563.93	366,978,938.69	353,107,046.72	262,394,884.55

其他说明：

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
精密结构件	359,001,304.30	294,268,596.85	312,766,963.35	233,878,074.13
通讯设备	45,375,830.57	45,376,904.18	14,263,109.12	14,263,109.12
模具	41,303,521.27	24,531,418.76	22,318,986.47	12,779,731.55
其他	270,202.22	87,540.89	89,827.44	28,255.78
合计	445,950,858.36	364,264,460.68	349,438,886.38	260,949,170.58

(2) 主营业务（分地区）

地区	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	244,148,442.45	207,065,039.68	188,840,591.22	150,717,021.94
外销	201,802,415.91	157,199,421.00	160,598,295.16	110,232,148.64
合计	445,950,858.36	364,264,460.68	349,438,886.38	260,949,170.58

(3) 前五名客户营业收入情况

客户名称	2021 年度发生额	占公司营业收入的比例 (%)
------	------------	----------------

第一名	55,528,856.11	12.29
第二名	47,748,458.30	10.57
第三名	41,673,637.36	9.23
第四名	40,934,375.39	9.06
第五名	35,591,111.72	7.88
合计	221,476,438.88	49.03

5、投资收益

单位：元

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	4,500,000.00	5,500,000.00
理财产品投资收益	5,320,290.62	7,599,043.87
合计	9,820,290.62	13,099,043.87

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	42,623.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,862,279.10	收到的政府补助款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,504,675.05	资金理财收益、套期保值等收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,471.46	
减：所得税影响额	1,701,202.83	
少数股东权益影响额	337,591.77	
合计	10,312,311.80	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.29	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2022 年 4 月 27 日