



苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 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谭才年及会计机构负责人（会计主管人员）谭才年声明：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”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,652,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|------|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 111 |
| 第四节 公司治理..... | 53 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 744 |
| 第六节 重要事项..... | 777 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 944 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 1011 |
| 第九节 债券相关情况..... | 1022 |
| 第十节 财务报告..... | 1033 |

备查文件目录

一、载有法定代表人陈晓敏先生签字的 2023 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谭才年先生、会计机构负责人谭才年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：公司证券法务部办公室。

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.DER.L.DE C.V.，注册于墨西哥克雷塔罗，BVI 瑞玛控股子公司 |
| 瑞玛科技 | 指 | 瑞玛科技（墨西哥）有限公司，Cheersson Technologies Mexico,S.deR.L.deC.V.，新加坡瑞玛控股子公司 |
| 香港瑞玛 | 指 | 瑞玛（香港）科技有限公司，公司全资子公司 |
| 新加坡瑞玛 | 指 | 瑞玛科技（新加坡）有限公司，Cheersson Technology Singapore Pte.Ltd.，公司全资子公司 |
| 匈牙利全信 | 指 | 全信科技（匈牙利）有限公司，Cheersson Technology Hungary Kft.，尚未完成登记注册 |
| 印度全信 | 指 | 全信科技（印度）有限公司，CHEERSSON TECHNOLOGY INDIANLTD.，尚未完成登记注册 |
| 新凯工米 | 指 | 苏州新凯工米科技有限公司，新凯紧固系统全资子公司，公司孙公司 |
| 信征零件 | 指 | 广州市信征汽车零件有限公司，公司控股子公司 |
| 永州信征 | 指 | 信征科技（永州）有限公司，信征零件全资子公司 |
| 信征电器 | 指 | 广州信征汽车电器有限公司，信征零件全资子公司 |
| 信征科技 | 指 | 广州市信征汽车科技有限公司，信征零件控股子公司 |
| 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 |
| 瑞科信息 | 指 | 苏州瑞科信息科技有限公司，公司已注销的子公司 |
| 普莱德（苏州） | 指 | 普莱德汽车科技（苏州）有限公司，公司控股子公司 |
| 瑞全信 | 指 | 上海瑞全信新能源科技有限公司，公司全资子公司 |
| 乾瑞科技 | 指 | 苏州乾瑞精密科技有限公司，公司参股公司 |
| 瑞瓷新材料 | 指 | 苏州瑞瓷新材料科技有限公司，公司关联方 |
| 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 |
| 《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 | 2023 年度、2023 年 1 月 1 日至 2023 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。 |
| 动力电池 | 指 | 为新能源汽车、电动列车、电动自行车等电动设备提供动力的锂电池。 |
| 储能电池 | 指 | 应用于太阳能发电设备、风力发电设备以及可再生资源储蓄能源用的锂电池。 |
| 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、倒车影像后视镜系统等。 |
| 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系统、吸气孔、排气孔、气动前后减震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震系统。 |
| 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。 |
| 基站天线 | 指 | 是发射和接收信号的中间组件，作为转化器能够将线上传播的导行波和空间辐射电磁波相互转换。 |
| AFU | 指 | 即 5G 基站天线滤波器一体化单元产品，是面向 5G 一体化有源基站 AAU 的重要设备，通过天线和滤波器的一体化集成，对电磁波进行辐射与接收的同时，并对射频信号进行指定频率选择以完成 5G 通信系统的精准无线覆盖。 |
| 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。 |
| 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 | 谭才年 | 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.com |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《上海证券报》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

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91320505592546102W |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 |
| 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、韩雄 |

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

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

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | | 本年比上年 增减 调整后 | 2021 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 1,577,075,986.71 | 1,206,168,923.53 | 1,206,168,923.53 | 30.75% | 754,895,110.48 | 754,895,110.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 51,677,894.69 | 66,915,362.84 | 67,044,239.96 | -22.92% | 45,627,573.43 | 45,315,143.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 46,925,462.91 | 72,731,589.07 | 72,860,466.19 | -35.60% | 35,315,261.63 | 35,002,831.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,564,634.98 | 42,828,471.66 | 42,828,471.66 | 125.47% | 46,514,417.53 | 46,514,417.53 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.43 | 0.56 | 0.56 | -23.21% | 0.38 | 0.3800 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.43 | 0.55 | 0.55 | -21.82% | 0.38 | 0.3800 |
| 加权平均净资产收益率 | 6.16% | 8.38% | 8.40% | 下降 2.24 个百分点 | 5.90% | 5.86% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | | 本年末比 上年末增 减 调整后 | 2021 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 2,115,062,052.32 | 1,911,199,485.06 | 1,911,048,347.30 | 10.68% | 1,132,737,684.45 | 1,132,396,291.43 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 822,786,176.19 | 753,258,416.82 | 753,074,863.67 | 9.26% | 784,727,109.79 | 784,414,679.52 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

1、执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用

初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 12 月 31 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

2、本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，对 2022 年度扣除所得税后的非经常性损益净额无影响。

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 | 337,220,145.19 | 460,435,874.90 | 395,939,846.93 | 383,480,119.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 24,029,919.19 | 27,519,174.32 | 6,594,207.54 | -6,465,406.36 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 23,396,616.32 | 26,996,531.01 | 5,305,719.69 | -8,773,404.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 44,266,777.71 | -1,756,607.51 | -832,469.69 | 54,886,934.47 |

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 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|--------------|----------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 298,018.47 | -10,489,956.59 | 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,802,464.79 | 3,015,574.02 | 5,862,279.10 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 747,090.96 | 536,868.08 | 6,504,675.05 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 491,865.51 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -610,612.53 | -908,120.15 | -58,471.46 | |
| 减：所得税影响额 | 1,085,095.96 | -2,181,738.65 | 1,701,202.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,891,299.46 | 152,330.24 | 337,591.77 | |
| 合计 | 4,752,431.78 | -5,816,226.23 | 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

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）所处行业基本情况

近年来，随着我国经济的持续快速发展，工业化水平和技术实力不断提升，加之具备竞争力的用工成本、良好的基础设施，精密结构件制造市场发展逐步崛起。精密结构件制造行业是集产品研发、结构设计、工艺设计、生产加工、配套组装等为一体的高度专业化的产业，其制造技术主要体现在模具设计及制造、成型技术及深加工工艺、自动化制造等方面。作为国民经济的基础性产业，精密结构件制造行业符合现代制造业中产品精密化、轻量化、节能化的要求，行业景气程度对我国总体制造业水平影响较大，得到了国家产业政策的大力支持，尤其是汽车、移动通讯、光伏、储能等下游产业链。

在下游细分领域中，多数企业建立了严格的供应商准入体系，对精密零部件产品的精密度和稳定性要求较高，少量企业凭借资金优势、研发创新、生产工艺与核心技术积累，以及高性价比和品质的产品，逐步在各自细分领域形成良好的口碑与竞争力，提高了在细分领域的行业集中度。也正是因为精密结构件下游应用行业广泛，不同应用领域对精密结构件产品的精密度要求各不相同，且行业内主要产品多为非标准件、不同应用领域产品的加工工艺差异较大，行业内企业在各类细分产品上均呈现相对独立的竞争格局，因此，我国目前尚未形成精密结构件行业绝对龙头企业。

（二）主营业务领域所处行业发展情况

1、汽车领域

（1）汽车行业整体发展情况

伴随着新能源、智能网联转型，汽车电动化、智能化升级和产品结构优化得到了广大消费者青睐，汽车行业逐渐形成“传统燃油车高端化、新能源车全面化”的发展特征，自 2020 年以来，实现连续正增长。根据中国汽车工业协会统计数据，2023 年度，我国汽车产销分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%。产销均首次超过 3,000 万辆，连续 15 年保持全球第一。其中汽车出口 491 万辆，同比增长 57.9%。

（2）新能源汽车行业发展情况

得益于各企业高度重视新能源汽车产品，供应链资源优先向新能源汽车集中等因素，我国新能源汽车保持产销两旺发展势头。根据中国汽车工业协会统计数据，2023 年度，我国新能源汽车产销分别完

成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%；新能源汽车出口 172.7 万辆，同比增长 61.5%。根据高工产业研究院（GGII）预计，2024 年，在核心部件动力电池成本持续下降、车型加速迭代情况下，我国新能源汽车销量仍将持续增长，预计 2024 年我国新能源汽车销量将达 1,150 万辆（含出口），电动化渗透率有望超过 37%。

另外，根据 EVTank 统计数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1,465.3 万辆，同比增长 35.4%，其中，中国新能源汽车销量占全球销量的 64.8%；美国和欧洲 2023 年全年新能源汽车销量分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.3%和 48.0%。根据高工产业研究院（GGII）预计，2024 年全球新能源汽车销量有望突破 1,800 万辆，全球汽车电动化渗透率将接近 20%。

（3）汽车零部件行业发展情况

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。

在产品应用方面，对于传统燃油汽车，精密结构件主要应用于动力系统、转向系统，包括了发动机缸体缸盖、变速箱前壳体、后壳体、转向器壳体、油泵壳体等结构件；对于新能源汽车，精密结构件在核心的电池、电机及电控（合称“三电系统”）得到广泛应用，具体包括电控系统的多合一的箱体、盖板，电机系统内外电机壳体、电机端盖，电池系统中的电池包壳体、电池控制系统的箱体与箱盖等。此外，在汽车轻量化趋势下，铝合金轻量化汽车精密结构件在前后纵梁、左右车轮护罩及挡板、内基座、减震塔、动力总成托架等方面的应用也越来越广泛，精密结构件已经成为汽车零部件的主要供应来源。

在海外市场需求方面，随着全球经济的稳步增长、新能源汽车产业的快速发展以及环保法规的日益趋严，海外市场新能源汽车零部件市场需求呈现出持续增长的态势。2019 年底到 2020 年上半年，欧洲密集推出新能源汽车支持政策，德国连续加码新能源汽车补贴、欧盟拟免除零排放汽车增值税以及法国发布 88 亿欧元的汽车援助计划等；美国众议院于 2021 年 11 月通过 1.75 万亿美元支出计划，计划将有

3,200 亿美元用于清洁能源和电动车税收抵免，最高单车税收抵免 12,500 美元；2021 年 8 月，拜登签署行政令要求 2030 年电动化率达 50%。随着欧美市场新能源汽车支持政策的持续推出和新能源汽车销量的持续增长，市场渗透率将加速提升，在行业政策持续利好的加持下，预计未来海外市场汽车零部件需求将持续大幅增加。

（4）汽车整车舒适系统行业发展情况

随着新能源汽车及自动驾驶系统的快速发展，人们对汽车整车舒适系统的追求越来越高，使司乘人员得到更加舒适的体验，汽车整车舒适系统共分为两个部分，一是汽车底盘舒适系统——汽车独立空气悬架系统；二是汽车座椅舒适系统；具体为：

①空气悬架系统行业发展情况

新能源汽车的发展推动空气悬架市场需求的增长。一方面，新能源汽车对续航里程较为敏感，空气悬架能在一定程度上提升其续航里程。新能源汽车高速行驶时，需要消耗大量能源对抗风阻，空气悬架可以调整汽车底盘高度，从而降低新能源汽车的风阻；另一方面，新能源汽车受电池重量等因素影响，相比于燃油车普遍重量更高，传统螺旋弹簧悬架因为重量重、钢丝直径大等原因会影响整车设计和驾乘舒适性，而空气悬架则可以有效平衡高承载和舒适度的要求。同时，从技术趋势看，在智能化的浪潮下，空气悬架的控制算法与高精地图、道路扫描以及驾驶习惯的有效整合，是未来空气悬架的主要发展方向。配套的高频电子减震器仍处于快速迭代的状态，供气单元、空气弹簧的技术方案与配套体系国产化替代的潜力巨大。目前，空气悬架已形成广泛认知，但装配量不高。伴随着中国本土厂商对国产化生产线的投入以及新能源适配车型的增多，将推动空气悬架市场需求迅速增长。

②汽车座椅舒适系统产品行业发展情况

早期乘用车座椅通常为手动调节，且一般不具备加热、通风和按摩等舒适性系统，调角机构一般只有靠背的角度调节。但近年来，随着需求端的消费升级和供给端竞争趋于激烈，主机厂在座椅上的投入持续增加，围绕“安全性、舒适性、轻量化和智能化”四大发展方向，不断增加相关的功能和配置，如电动多向调节、座椅记忆、加热通风按摩、腰部支撑和腿部支撑（增加调角机构数量）等，同时，通过座椅骨架的尺寸优化（在保证座椅骨架强度和刚度的条件下、对骨架局部的尺寸和壁厚进行优化）和拓扑优化（适当设计孔、间隙和加强筋）的方式，实现轻量化目标。现在整车厂已将具有个性化功能、舒适性的座椅产品作为整车的卖点，进一步推动了乘用车座椅的功能升级，目前 10-20 万元价格区间的中端车型也已开始提升座椅的功能和配置，如比亚迪秦 PLUS、宋 PLUS 及吉利星瑞、帝豪 L Hi-P 等车型均配置了座椅通风加热、电动调节等功能。

当前乘用车座椅平均单车价值量为 4,000 元左右，占整车成本 3%-5%，随着座椅的舒适性功能渗透率的持续提升，乘用车座椅单车价值量后续也将持续提升。目前国内乘用车座椅市场空间约为 926 亿元，

基于乘用车销量的增长、车型迭代加快再叠加座椅单车价值量的提升因素，预计 2026 年国内座椅市场空间达到 1,500 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”；《“十四五”信息通信行业发展规划》指出，“十四五”期间，我国力争建成全球最大的 5G 独立组网网络，力争每万人拥有 26 个 5G 基站，按国家人口数量折算，保守预计 2025 年我国 5G 基站数量将达到 360 万个以上。根据中国工业和信息化部统计数据，截至 2023 年底，全国移动通信基站总数达 1,162 万个，其中 5G 基站为 337.7 万个，占移动基站总数的 29.1%，占比较上年末提升 7.8 个百分点。从前述数据可以看出我国 5G 网络建设在持续深入推进中，网络覆盖能力持续增强。同时，海外通信市场需求仍持续增长，全球知名通信设备供应商诺基亚、爱立信是公司长期战略客户，随着公司海外产业基地的配套落地，公司移动通讯领域产品未来市场前景广阔。

3、新能源领域

（1）动力电池精密结构件行业发展情况

当前，动力电池行业已迈入技术持续快速革新、电池回收利用、产业纵向一体化以及海外布局加速的发展新阶段。根据韩国市场研究机构 SNE Research 数据，2023 年全球电动电池装车量达到 705.5GWh，同比增长 38.6%。根据 SNE Research 统计数据显示，2024 年 1 月，全球动力电池装机量为 51.5GWh，同比增长 60.6%。动力电池出货量的不断增长推动着动力电池精密结构件（如铝壳、盖板、连接片等）需求不断增多，市场前景广阔。

（2）储能电池精密结构件行业发展情况

在《“十四五”新型储能发展实施方案》（发改能源〔2022〕209 号）、《关于加快推动新型储能发展的指导意见》（发改能源规〔2021〕1051 号）等国家级政策强调了新型储能对实现“双碳”目标的重要意义后，储能电池行业发展持续高涨，指导及激励性政策不断落地，光伏发电、风电等新能源项目中配储比例逐步提高，2023 年我国电力储能出货量、中标量以及并网装机量均创历史新高，根据高工产业研究院（GGII）统计，2023 年 1-12 月源网侧储能系统及 EPC 累计中标 88.01GWh，其中 11 月中标规模创全年新高，达 16.67GWh。随着大型储能电站、户用储能、便携式储能等应用领域的快速发展，储能锂电池出货量也快速增长，随之将推动其相关的精密结构件市场持续发展，根据高工产业研究

院（GGII）预计，2024 年中国储能电池出货量超 200GWh，同比增长超 25%。储能电池出货量的不断增长推动着储能电池精密结构件（如铝壳、盖板、连接片等）需求不断增多，市场前景广阔。

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）公司经营情况概述及业绩驱动因素

报告期内，公司紧跟汽车、移动通讯、新能源等行业发展方向，加快提升自身主营产品开发、制造能力，以客户需求为导向，深入开发其全球市场业务，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。加速推进募投项目的建设进度，空气悬架系统、座椅舒适系统用精密结构件产品等新建产品线实现逐步批量生产；加大设备自动化、智能化研发投入，解决关键生产设备自动化开发问题，有效实现成本控制、优化供应链管理等目标；围绕“整车舒适系统”“智能座舱”的市场核心需求，发挥并购信征零件的业务协同效应，整合客户资源，整体同步开发座椅舒适系统部件与小总成系统产品项目、座椅紧固件产品项目及座椅金属骨架产品项目，大幅提高座椅产品单车价值量；围绕“智能底盘”的个性舒适化所带来的空气悬架系统产品需求，推进“汽车空气悬架系统及部件生产建设项目”建设进度，加速开拓国内空气悬架系统部件与总成产品项目；推行 SAP S/4HANA 为核心的数字化解决方案，上线全球多业态经营管理的核心系统平台，将 MES、WMS、OA 等系统集成，通过数据化协作加强内部工作效率，为公司业务全球化布局赋能；持续引进汽车及新能源汽车、移动通讯、新能源领域经验丰富的经营管理及技术骨干人员，公司的管理层队伍建设，运营效率、资产管理水平、产品技术能力、市场开拓能力及客户服务满意度等方面持续稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入 15.77 亿元，同比增长 30.75%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,167.79 万元，同比下降 22.92%。其中，汽车及新能源汽车领域业务实现营业收入 11.40 亿元，同比增长 49.61%；移动通讯领域业务实现营业收入 3.30 亿元，同比增长 0.83%。

报告期内，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，与所属行业发展状况相符合。

（二）主营业务及主要产品

公司定位于精密智能制造，重点围绕整车舒适系统需求，以“智能座舱”、“智能底盘”系统领域为核心，开发座椅舒适系统和空气悬架系统及其关键核心部件产品业务，致力于为消费者带来更舒适的驾乘体验。公司现有主营业务产品为：精密金属冲压结构件、紧固件及精密模具；汽车座椅线束与通风、

加热、按摩等座椅舒适系统产品，汽车空气悬架系统总成与部件等汽车底盘舒适系统产品；5G 通讯滤波器与天线设备等，具体下游应用领域为汽车、通讯、新能源等。

1、汽车领域

（1）精密零部件

主要产品为精密金属结构件与紧固件。精密金属结构件产品包括：汽车安全系统、汽车底盘系统、汽车电子系统、车载娱乐等系统用部件，储能电池、动力电池精密结构件；紧固件产品包括：异形紧固件、压铆紧固件等。

（2）座椅舒适系统部件与小总成系统

主要产品为座椅加热、通风、按摩、支撑等小总成系统，部件包括相关电控系统 ECU、座椅线束、电动座椅专用开关、座椅感应器 SBR、汽车座椅有刷/无刷电机、方向盘加热和触摸感应部件、座椅调节指纹识别用部件等。

（3）底盘舒适空气悬架系统

公司具备丰富的电控空气悬架软硬件全系统开发能力，同时可为客户提供全面的电控空气悬架系统设计、模拟仿真、标定、调校、测试等服务。主要产品为电控空气悬架系统总成硬件及软件，包含 ECU（电子控制单元硬件+软件），空气弹簧，橡胶囊皮，空气供给单元，所供产品广泛应用于海内外乘用车及商用车领域。

报告期内，公司汽车领域业务实现营业收入 11.40 亿元，同比增长 49.61%。其中，汽车及新能源汽车用精密金属结构件实现营业收入约 6.38 亿元，同比增长约 21.67%；座椅舒适系统部件与小总成系统产品业务，实现营业收入约 4.15 亿元，同比增长约 74.81%。

截至本报告披露日，公司完成收购 Pneuride Limited 19.99% 股权，加速开拓国内空气悬架系统部件与总成产品项目，努力实现公司从零部件供应商发展为整车舒适系统集成供应商的战略目标，普莱德（苏州）现已成为国内某高端品牌车企新平台项目空气悬架系统的前后空气弹簧总成产品的定点供应商；子公司信征零件的座椅舒适系统部件与小总成系统产品，终端车型已经覆盖比亚迪（秦、宋、汉、仰望 U7&U8、Mona、海豚、驱逐舰等）、广汽（埃安、传祺 M6、昊铂 Hyper GT 等）、小鹏 X9、吉利（极氪、Smart 等）、理想、奇瑞、华为智界 S7、上汽智己、东风岚图、华为与北汽合作的享界 S9 等；公司北美墨西哥工厂已直接及间接承接国际知名新能源整车厂 T 客户座椅及娱乐系统用精密金属结构件产品项目；苏州工厂通过客户间接承接比亚迪、理想、蔚来、国际知名新能源 T 客户、上汽飞凡等整车厂座椅金属骨架产品项目以及宝马娱乐系统用精密金属结构件产品项目等。

2、通讯领域

公司现有通讯设备产品包括 4G/5G 滤波器、基站天线等，持续提升滤波器产品设计、开发、生产能力与效率，同时，进一步开发微波器件、滤波与射频天线一体化设备等产品，扩大产品供应，提高市场竞争力。公司现已实现向全球知名的移动通讯主设备商批量供应 4G/5G 滤波器、基站天线、AFU 等产品。

报告期内，公司通讯设备实现营业收入 1.80 亿元，同比增长 115.43%。

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，得益于公司精密金属零部件新平台项目承接数量的增长，公司精密模具产品实现营业收入 7,830.46 万元，同比增长 9.85%。

（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、激光焊接、材料技术、机械技术、设备自动化、系统设计及集成等技术的掌握，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，并针对汽车及新能源汽车精密结构件、移动通信设备、新能源电池结构件、汽车底盘及座椅舒适系统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、金属及电子外购件，以及治具、包材、五金等辅料。因公司及下属机构主要处长三角地区、珠三角地区，该区域产业集群效应明显，前述原材料、外购件等材料与零部件供应商众多，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

公司拥有从精密模具开发、产品设计、冲压冷镦、机械加工、激光焊接、生产组装到调试、检测等精密结构件、汽车系统部件产品、移动通信设备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及系统产品主要应用在汽车及新能源汽车、移动通信等行业。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汽车零部件供应商、移动通信主设备商、整车制造厂等，此类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，且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其建立长期合作。

（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”、自建项目普莱德（苏州）的“汽车空气悬架系统及部件生产建设项目”的建设进度。截至报告期末，“汽车、通信等精密金属部件建设项目”累计投入 25,036.07 万元，实现效益 2,268.26 万元。截至 2024 年 3 月，“汽车空气悬架系统及部件生产建设项目”累计投入 7,135.35 万元，已建成空气悬架产品试验室、空气弹簧装配线和空气供给单元装配线。

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

同比变化 30% 以上的原因说明：无。

零部件销售模式

公司采取“以销定产”直销的销售模式。目前公司汽车及新能源汽车领域客户，除国际知名新能源整车厂 T 客户、国内某高端品牌车企外，主要为全球知名的 Tier1 即汽车零部件供应商，其中多数为 2023 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

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，被评定为江苏省高新技术企业、江苏省民营科技企业、江苏省专精特新中小企业、江苏省工业信息安全防护星级企业（二星级）、江苏省五星级上云企业、苏州高新区 2022 年度智能化改造和数字化转型示范企业等，建有“江苏省精密拉深工程技术研究中心”“江苏省紧固件冷镦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、苏州市高效高精度模具线切割智能车间、江苏省新能源汽车自动驾驶精密部件智能制造车间，技术骨干入选省双创人才、姑苏创新创业领军人才专项-创新领军人才、市区级领军人才、市级产业紧缺人才等，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/冷镦制造、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汽车及新能源汽车、移动通信等行业，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

公司产品下游主要应用领域为汽车及新能源汽车及移动通信领域，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。

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。

6、从供应零部件到系统集成的转型能力

在汽车及新能源汽车座椅系统、空气悬架等应用领域，公司依托自身现有的精密结构件开发制造供应优势的前提下，通过战略性并购所获得的技术赋能，拓宽公司的主营业务，逐步形成产品总成能力，实现公司从零部件供应商发展为系统集成供应商的战略目标。

（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和创新的生产工艺、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、敏实集团、延锋、佛吉亚、李尔、安道拓、弗迪科技、拓普集团、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、施耐德、艾默生、汇川技术等，其中多数为 2022 年度全球汽车零部件供应商百强企业和移动通讯头部企业。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。

公司的核心竞争力和优质的服务，获得了客户的广泛认可，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”、哈曼“最杰出服务奖”、博格华纳“最佳合作伙伴奖”“零缺陷工程实践奖”、中兴通讯“5G 交付突出贡献奖”、康迪泰克“优秀供应商”、SMC“质量贡献奖”、和兴汽车“卓越品质奖”、松下电器（苏州）“最佳协力供应商”、东风李尔“最佳表现奖”、广州华智“优秀合作奖”、佛瑞亚“优秀供应商”等荣誉。

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

| | 2023 年 | | 2022 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 | 1,577,075,986.71 | 100% | 1,206,168,923.53 | 100% | 30.75% |
| 分行业 | | | | | |
| 汽车行业 | 1,139,506,033.08 | 72.25% | 761,651,018.07 | 63.15% | 49.61% |
| 通讯行业 | 329,535,280.83 | 20.90% | 326,832,192.96 | 27.10% | 0.83% |
| 电子电气 | 84,314,556.10 | 5.35% | 89,641,075.42 | 7.43% | -5.94% |
| 其他 | 23,720,116.70 | 1.50% | 28,044,637.08 | 2.32% | -15.42% |
| 分产品 | | | | | |
| 精密金属结构件 | 884,124,919.22 | 56.05% | 793,949,614.39 | 65.83% | 11.36% |
| 模具 | 78,304,597.56 | 4.97% | 71,281,229.94 | 5.91% | 9.85% |
| 通讯设备 | 179,606,764.59 | 11.39% | 83,370,492.08 | 6.91% | 115.43% |
| 汽车电子 | 415,047,022.95 | 26.32% | 237,424,399.33 | 19.68% | 74.81% |

| | | | | | |
|-------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| 其他 | 19,992,682.39 | 1.27% | 20,143,187.79 | 1.67% | -0.75% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 1,077,433,149.78 | 68.32% | 810,246,246.06 | 67.18% | 32.98% |
| 外销 | 499,642,836.93 | 31.68% | 395,922,677.47 | 32.82% | 26.20% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销模式 | 1,577,075,986.71 | 100.00% | 1,206,168,923.53 | 100.00% | 30.75% |

(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 | 1,139,506,033.08 | 892,699,485.85 | 21.66% | 49.61% | 53.22% | -1.85% |
| 通讯行业 | 329,535,280.83 | 236,907,474.55 | 28.11% | 0.83% | -1.41% | 1.63% |
| 分产品 | | | | | | |
| 精密金属结构件 | 884,124,919.22 | 698,240,301.63 | 21.02% | 11.36% | 14.43% | -2.12% |
| 汽车电子 | 415,047,022.95 | 317,660,527.49 | 23.46% | 74.81% | 76.48% | -0.73% |
| 通讯设备 | 179,606,764.59 | 145,095,335.58 | 19.21% | 115.43% | 100.19% | 6.14% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 1,077,433,149.78 | 793,856,041.48 | 26.32% | 32.98% | 32.79% | 0.10% |
| 外销 | 499,642,836.93 | 418,678,602.19 | 16.20% | 26.20% | 35.45% | -5.73% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销模式 | 1,577,075,986.71 | 1,212,534,643.67 | 23.12% | 30.75% | 33.70% | -1.69% |

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 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 汽车行业 | 销售量 | 万件 | 70,368.68 | 65,643.54 | 7.20% |
| | 生产量 | 万件 | 73,104.16 | 65,089.33 | 12.31% |
| | 库存量 | 万件 | 16,222.39 | 13,486.91 | 20.28% |
| 通讯行业 | 销售量 | 万件 | 53,391.58 | 68,965.66 | -22.58% |
| | 生产量 | 万件 | 45,805.04 | 75,205.46 | -39.09% |
| | 库存量 | 万件 | 6,910.36 | 14,574.64 | -52.59% |
| 电子电气 | 销售量 | 万件 | 26,314.96 | 35,446.06 | -25.76% |
| | 生产量 | 万件 | 24,464.25 | 33,234.08 | -26.39% |

| | | | | | |
|--|-----|----|----------|----------|---------|
| | 库存量 | 万件 | 5,972.22 | 7,822.93 | -23.66% |
|--|-----|----|----------|----------|---------|

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，通讯行业领域产品生产量、库存量同比下降 39.09%、52.59%，主要系通讯行业订单减少所致。

(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 | 2023 年 | | 2022 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 | 828,535,807.06 | 68.33% | 590,879,245.53 | 65.15% | 40.22% |
| 制造业 | 直接人工 | 163,532,226.14 | 13.49% | 94,848,676.98 | 10.46% | 72.41% |
| 制造业 | 制造费用及其他 | 220,466,610.47 | 18.18% | 221,191,102.00 | 24.39% | -0.33% |

说明：直接材料与直接人工同比有较大的提高主要是产品产量增长、产品结构及生产计酬方式变化。

(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） | 546,762,574.81 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 34.68% |
| 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 | 125,177,571.02 | 7.94% |
| 2 | 第二名 | 111,660,806.21 | 7.08% |
| 3 | 第三名 | 107,532,936.66 | 6.82% |
| 4 | 第四名 | 101,512,056.26 | 6.44% |
| 5 | 第五名 | 100,879,204.66 | 6.40% |
| 合计 | -- | 546,762,574.81 | 34.68% |

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） | 160,126,300.93 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 16.94% |
| 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 | 41,513,823.95 | 4.39% |
| 2 | 第二名 | 32,588,825.64 | 3.45% |
| 3 | 第三名 | 29,885,092.10 | 3.16% |
| 4 | 第四名 | 29,527,066.45 | 3.12% |
| 5 | 第五名 | 26,611,492.78 | 2.82% |
| 合计 | -- | 160,126,300.93 | 16.94% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|---------------|----------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 33,183,655.44 | 22,605,413.09 | 46.80% | 业务开拓活动增加 |
| 管理费用 | 149,604,906.44 | 96,010,910.96 | 55.82% | 业务规模扩大，管理人员职工薪酬、日常办公支出、差旅费等费用大幅增加 |
| 财务费用 | 1,419,860.20 | -7,789,845.08 | -118.23% | 利息支出增加所致 |
| 研发费用 | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 | 59.81% | 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 |
|----------------|---|------|-----------------------|---|
| 双料带电气支架冲压模具的研发 | 结合五金冲压模和自动化技术的优势，在一套模具里完成冲压成型和铆接银触点的工艺，简化工艺流程，保证产品质量的稳定性的同时，优化工艺流程，提高冲压生产 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目研发的双料带电气支架冲压模具在本公司属于首创，是模具与自动化的结合，生产过程中稳定可靠，适合同类型产品推广使用。对材料成型工艺具有启发性意义，有利于打开思路，将些方案应用了更多的项目上去。 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|-----|-----------------------|--|
| | 效率，降低生产成本。 | | | |
| 应用于大型驾驶舱的长滑轨智能座椅高韧性线束的研发 | 解决长滑轨汽车座椅转动、滑动动作带动控制线束同步移动，可能导致的汽车线束弯折隐患（使用时间久导致线束发生折痕，线束弯折的部位容易发生断裂），从而导致线束损坏等问题；解决产品线束在受到其他大型组件挤压时，发生的产品磨损、断裂情况，从而达到避免车辆信号、动力无法正常运行等问题。显著提升线束产品在大型汽车驾驶舱的长滑轨智能座椅使用时的韧性，以保障汽车座椅电动化控制功能的长期稳定使用，并有效提高用户的驾驶和乘坐体验。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目所研发的应用于大型驾驶舱的长滑轨智能座椅高韧性线束将提升公司产品在针对长滑轨汽车座椅车型应用场景下的个性化线束产品综合性能，包括产品韧性、防触电、调节效率、固定精度等，以达到提升产品综合性能的情况下，提升产品专门适用于长滑轨汽车座椅车型的应用场景的兼容性，并使其具备产业化生产基础，最终达到既提升产品个性化特色，又整体提升公司产品兼容性的目的。 |
| 高端智能汽车整车轻量化复杂电线束总成的研发 | 解决现有汽车线束分支复杂、繁多，重量大，生产不便的情况；通过小型导线轻量化线束、线束布置的轻量化设计（包括但不限于 CAN-LIN 总线架构设计、轻量化线束最优布置、模块化线束设计等内容），以及插件件及端子轻量化选型等方向，分别为汽车线束提供轻量化技术支持，从而使汽车线束总成获得显著的轻量化效果。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目所研发的高端智能汽车整车轻量化复杂电线束总成将提升公司产品在针对复杂线束产品的轻量化设计及生产技术，使复杂线束场景下的产品仍然能保持科学合理的轻量化线束重量。通过本项目的技术成果，为公司产品向轻量化发展提供重要的技术基础及经验，为具有更复杂及大型线束设计及生产需求的场景奠定重要基础。 |
| 基于全自动剥线及端子压接一体化生产技术的高稳定性汽车线束总成研究 | 通过对端子送料装置设计，以达到不同出料速度，满足不同的线束产品设计需要。并对剪线剥线及线段输送装置设计，实现适配需求制造出不同长度的线束。对夹取套送装置采用端子夹取机构设计，实现在高负载情况下，自动完成高精度直线运动。对端子压接及顶落装置设计，使线束剥线及与端子压接一体成型，完成高效、可靠稳定的汽车线束总成生产。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 项目所研发的基于全自动剥线及端子压接一体化生产技术的高稳定性汽车线束总成将进一步提升公司产品的生产技术自动化水平，且生产工艺将进一步向一体化发展，显著提升生产效率及产品成型质量；项目工艺技术也将有效提升产品的稳定性，在提升生产效率的同时，显著提升产品质量。通过本项目的技术成果，使公司产品向高质量、一体化高效成型方向发展提供重要的技术基础及经验，为公司同类线束产品的自动化高效生产技术提供重要的技术及实施基础，整体提升公司的新产品研究及产业化实施基础。 |
| 汽车线束波纹 | 针对汽车线束波纹管切割工艺中存在的技术问题，在自动载料→自动 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指 | 项目所研发的汽车线束波纹管高精度自动切割工艺将进一步提升公司产品的生产技术自动化水 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-----|-----------------------|--|
| 管高精度自动切割工艺的研究 | 送料→自动切割→自动排料的工艺流程中，通过对波纹管自动输送、波纹管切割位置的准确定位、波纹管的切割等的结构设计，实现高效切割，废品率低，实现自动化生产，减少材料浪费，降低企业劳动力成本，提高企业效率和效益。 | 成 | 标和经济指标。 | 平，且生产工艺将进一步向高精度方向发展，显著提升生产效率及产品成型质量；项目工艺技术也将有效提升产品的稳定性，在提升生产效率的同时，显著提升产品质量。通过本项目的技术成果，使公司产品向高质量、高精度、高效率成型方向发展提供重要的技术基础及经验，为公司同类线束产品的自动化高效生产技术提供重要的技术及实施基础，整体提升公司的新产品研究及产业化实施基础。 |
| 应用于汽车发动机舱的高气密性耐高压喷射车灯线束研发 | 实现应用于汽车发动机舱的高气密性耐高压喷射车灯线束包裹性好，即使是在高压喷射的情况下，也能够保证防水功能效果，使产品形成密封结构，并具有压环压紧，多面接触，增大接触面积等特点，实现显著提高线束的气密性的效果。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目所研发的应用于汽车发动机舱的高气密性耐高压喷射车灯线束将提升公司产品在针对汽车发动机舱特殊环境下的高性能线束产品的综合性能，包括气密性、防水性、紧固性等，以达到提升产品在特殊环应用场景下的物理性能适应性，并确保在各类特殊环境中均能有效长期保持稳定的功能及使用寿命等，并使其具备产业化生产基础，最终达到既提升产品适应特殊环境的物理性能，又整体提升公司功能性汽车线束的产业化水平的目的。 |
| 汽车电动调节座椅多功能阻燃开关的研发 | 提供一种使用安全，有阻燃功能汽车座椅功能控制开关，可有效避免控制电路板短路，提高 PCB 板散热效果，降低因积热可能导致引燃安装面板的风险，提高安全性。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 提升公司产品在阻燃性能上的综合表现。作为公司产品在安全性能上的系列项目，本项目成果与其他产品安全性研发项目将协同提升公司汽车座椅开关产品的综合安全性能、使用稳定性及使用寿命。 |
| 新型汽车智能座椅多功能集中开关模块高速生产工艺技术的研究 | 开发新型汽车座椅调节按钮加工用的生产模具，实现自动对上模具进行压合与分离的功能，可对成型后的汽车智能座椅多功能集成开关模块产品实现快速脱模的效果，提高生产效率和成型质量。此外提供一种用于汽车座椅开关外壳喷涂装置，可实现均匀喷涂和快速干燥，生产效率高、喷涂工艺效果佳。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 提升公司产品在使用精度和自动化使用体验上的综合表现，以综合实现提升公司产品综合品质的目的；在此基础上，通过本项目进一步提升产品的生产效率，为公司智能汽车座椅的高品质多功能控制开关的持续创新、综合性能提升等提供了重要基础。 |
| 基于单管循环高效液 | 通过新型液冷循环技术解决目前新能源汽车高压线束总成上的集中约束部件主要为保护套，导致高压线 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目的研发提升公司产品在针对复杂线束产品的微型化设计及生产技术，并通过产品设计使其采用新型单管循环设计实现高效冷却，使复杂线 |

| | | | | |
|----------------------------|---|-----|-----------------------|---|
| 冷技术的微型化高压线束总成研发 | 束总成的高压线体之间在使用时贴合较为紧密，散热较为不便，容易因集中约束部位散热不便而导致高压线束发生损坏，降低高压线束总成使用寿命等问题。同时解决现有高压线束的液冷方式中，公头和母头传统液冷循环结构难以实现接头小型化等问题。 | | | 束场景下的产品在实现微型化的前提下仍然能保持有效的冷却功能。通过本项目的技术成果，使公司产品向微型化、功能化方向发展提供重要的技术基础及经验，为新产品的产业化工艺技术提供重要基础。 |
| 基于多部件联动抗震技术的汽车高稳定性安全线束总成研发 | 解决传统技术采用绝缘胶布包裹，导致在维修过程无法分辨线路的走向，造成维修困难，导致散热性能较差，且抗挤压和抗震性能都不强的问题。同时解决汽车在行驶过程中持续的颠簸，造成汽车线束接头处发生松动，导致汽车线束的公头和母头容易发生分离和脱落，进而连接断开出现断路，影响到线束的正常使用的问题。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目的研发提升公司产品在针对抗震技术需求较强的线束产品时的稳固性功能，并通过特殊抗震结构实现，该结构具有较好的同类产品适应性，可广泛提升我司线束产品的整体抗震性，提升产品使用过程中的稳固性。通过本项目的技术成果，使公司产品向高稳定性方向发展提供重要的技术基础及经验，为新产品的产业化工艺技术提供重要基础。 |
| 智能电动汽车防电磁干扰的轻量化线束总成研发 | 随着电气电子设备工作频率的提高，和高 dv/dt 、 di/dt 电压电流变化率，新的应用环境变化加剧了电动汽车的电磁环境的恶化。针对现有技术现状提供防电磁干扰的轻量化线束总成，对信号传输线在传输过程中的反射、串扰和电磁辐射等问题进行抗干扰处理，并实现轻量化设计。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标。 | 本项目所研发的智能电动汽车防电磁干扰的轻量化线束总成具有较强的抗干扰能力，同时符合轻量化要求。通过本项目，使我司产品能普遍提升抗电磁干扰性能，并通过项目的轻量化技术确保产品不由此产生臃肿的负面影响。通过本项目的技术成果，使公司产品向功能性、轻量化兼具的综合方向发展提供重要的技术基础及经验，为新型的功能性产品的产业化工艺技术提供重要基础。 |
| 汽车空气悬架系统铝外壳滚齿技术的研发 | 本项目的提出是由于空气悬架系统的铝外壳的尺寸较大无法通过传统的丝攻对其进行滚齿生产。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 本项目研发的汽车空气悬挂系统铝外壳滚齿技术，实现对空气悬挂系统铝外壳的滚齿生产需求，且通用性良好，实现多款铝壳的滚齿加工。 |
| 汽车马达外壳冲压自动化生产线的 | 开发新的机械手传递生产线，为传递模提供配套设备，实现送料机对不同宽度的料带充分利用，降低生产成本，并实现大批量生产。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 本项目研发的汽车马达外壳冲压自动化生产线可实现 2 台冲床连线作业，由 1 套三次元机械手和 1 套推料机械手、1 套中间传递机构组成，结合对落料模具的改进设计，实现对多种宽度料带的冲压，从而实现对原材料的充分利用，降低生产 |

| | | | | |
|------------------------|---|----------|----------------------|---|
| 研发 | | | | 成本，并且能够进行多种类型传递模的传送作业。本项目的研发大大提升了公司在冲压三次元机械手自动化领域的技术水平，为传递模的稳定生产提供坚实的基础。 |
| 汽车智能控制面板框架贴胶自动化的研发 | 在公司现有模具设计、自动化设计、加工、制造等方面的技术优势的基础上，进行汽车智能控制面板框架贴胶自动化的研发，旨在进一步提升汽车智能控制面板生产自动化水平，优化工艺流程，提高生产效率和保证质量的稳定。 | 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贴胶自动化主要由贴导电胶结构、贴双面胶结构、贴泡棉结构以及下料包装，以及其他辅助设备组成。利用取料移送装置，将贴导电胶、贴双面胶、贴泡棉等加工过程连接在一起形成一套流水生产线，替代人工生产的部分，节省了人力成本，具有较高的经济效益和技术水平。 |
| 汽车变速箱齿毂精密拉深模具的研发 | 传统生产工生产效率低下，且需大量人工。为了提高汽车齿毂精密拉深模具的生产效率，节省人工成本和满足客户需求，进行汽车变速箱齿毂精密拉深模具的研发。 | 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箱齿毂精密拉深模具为传递模，采用 2 台 800T 冲床连线完成齿形的精密拉深成型、切端面、侧冲孔、侧冲折弯成型等工艺，搭配三次元传递机械手和中间传递机构实现连续生产，生产速度可达 15-20SPM，与传统工艺相比效率提升 2-3 倍，应用市场广阔。 |
| 5G 滤波器铝板冲压模具的研发 | 该项目是将原有的冲压冲孔生产工序进行了技术升级，研发 5G 滤波器铝板冲压模具。该模具的技术特点是优化了模内工艺技术，实现铝板底孔正反面倒角，减少后续铝板攻牙产生的毛刺。 | 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 滤波器铝板冲压模具是连续模相对于传递模，具有生产速度快，不依赖机械手传递，生产成本较低，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 5G 滤波器组件模具的研发积累了宝贵的经验教训。 |
| 小型电池盖板组装及检测生产线的研发 | 小型电池盖板类零件的特点是质量要求高，产品必须 100% 通过性能测试才能出货，并对测试数据进行保存，保证可追溯性。为了提高小型电池盖板类零件的生产效率，节省人工成本和满足客户需求，进行小型电池盖板组装及检测生产线的研发。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 本项目研发小型电池盖板组装及检测生产线，包括组装部分和检测部分，整条生产线有效利用机器和人工的优点，人工组装部分可以灵活增加线外治具匹配自动线产能，生产效率可达 1200PCS/h，与原手工线相比效率提升 50%，作业员数量减少 60%。 |
| 高效液冷循环小型化电动汽车高压线束总成的研发 | 开展高效液冷循环小型化电动汽车高压线束总成的研发，在保证冷却效果的同时，实现线束接头的小型化，同时替代现有技术中的弱电识别元件，保证整车电路的稳定性的同时，降低成本。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 高效液冷循环小型化电动汽车高压线束总成的研发，确保新型线束在各种工况下满足电动汽车电气安全稳定性能要求，转化应用在公司产品上，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，提高公司的技术创新能力。 |

| | | | | |
|----------------------|--|----------|----------------------|---|
| 成的研发 | | | | |
| 电动汽车高压线束防脱锁止缓冲技术的研发 | 研究并开发一种能够有效防止电动汽车高压线束脱落的防脱锁止缓冲技术。通过优化设计，提高高压线束的抗振性和抗冲击性，从而降低高压线束脱落的风险，提高电动汽车的安全性和可靠性。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出电动汽车高压线束防脱锁止缓冲技术的研发，满足电动汽车的电气安全要求并且能实现的线束总成产品，应用转化于公司产品上，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，提高公司的技术创新能力。 |
| 防脱落调控遮蔽高压线束拉力检测装置的研发 | 为高压线束的拉力检测提供一种新的技术方案，提高高压线束检测的可靠性、安全性及灵活性，促进高压线束的质量控制和性能评估。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出防脱落调控遮蔽高压线束拉力检测装置，应用于高压线束产品检测当中并转化运用，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，提高公司的技术创新能力。 |
| 抽吸散热长寿命汽车集成线束总成的研发 | 对汽车集成线束进行技术创新和改进，研发一种抽吸散热长寿命汽车集成线束总成，以解决抽吸散热性能差、防水防尘性能不佳、结构复杂等问题，提高汽车集成线束的性能和质量，满足汽车电子系统的需要。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出抽吸散热长寿命汽车集成线束总成并转化使用，运用于公司主营业务产品中，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，提高公司的技术创新能力。 |
| 电磁兼容屏蔽抗干扰汽车专用线束的研发 | 对汽车专用线束进行技术创新和改进，研发一种电磁兼容屏蔽抗干扰汽车专用线束，提高汽车专用线束的电磁兼容性能、抗干扰性能，并进行轻量化和模块化设计，满足汽车电子系统的需要。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出电磁兼容屏蔽抗干扰汽车专用线束，满足电动汽车的电磁兼容屏蔽抗干扰要求并转化使用，运用于公司主营业务产品中，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，提高公司的技术创新能力。 |
| 新型汽车座椅锁紧稳定 | 本项目旨在研发一种新型的汽车座椅锁紧稳定限位调节开关模组，通过结构设计优化、生产工艺简化等 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出新型汽车座椅锁紧稳定限位调节开关模组使其产业化，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，增强公司技术创新能力。 |

| | | | | |
|-----------------------|--|----------|----------------------|--|
| 定限位调节开关模块的研发 | 多项改进措施，提高生产效率，提高汽车座椅的安全性和舒适性。 | | | |
| 多向调节零重力云端体感新能源汽车座椅的研发 | 本项目通过零重力调节、多向调节系统、云端体感等技术的研发，实现汽车座椅能够根据乘客的身体姿态进行自适应调整，从而提供更加舒适的乘坐体验。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出多向调节零重力云端体感新能源汽车座椅使其产业化，满足现代消费者对舒适性的需求，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，增强公司技术创新能力，具有重要的市场价值和应用前景。 |
| 悬架吸风式汽车座椅通风靠背工艺技术的研发 | 本项目旨在研发一种悬架吸风式汽车座椅靠背通风系统，改进风扇支架设计，优化通风系统，保证通风量满足要求，提高整椅舒适性。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出悬架吸风式汽车座椅通风靠背使其产业化，舒适性强，市场前景好。现已取得较好的经济效益，并获得客户的认可，增强公司技术创新能力。 |
| 新型隔音降噪汽车空调风扇制备工艺的研发立项 | 研发一种新型的隔音降噪汽车空调风扇制备工艺，该空调风扇采用特殊的叶轮结构和隔音罩设计，有效降低噪音水平，且通过对制备工艺的优化，提高空调风扇的质量和稳定性，减少因制造工艺引起的噪音问题。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研制出新型隔音降噪汽车空调风扇制备工艺，并用于实际生产过程中，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，增强公司技术创新能力。 |
| 高性能抗弯折汽车座椅加热垫制备工艺的研发 | 研发一种新型高性能抗弯折汽车座椅加热垫制备工艺，从材料选择与配方优化、结构设计优化、制备工艺研究、性能测试与评价多方入手，提高汽车座椅加热垫的加热效果、加热速度和抗弯折性能，满足新能源汽车用户的需求。 | 在研有阶段性成果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 研发了高性能抗弯折汽车座椅加热垫制备工艺，并产业化。该汽车座椅加热垫提升了用户使用体验感，促进了汽车座椅加热垫的普及和发展，取得较好的经济效益，并获得客户的认可，增强公司技术创新能力。 |
| 一种用 | 在汽车薄板铆接场合，普通铆接螺 | 已 | 实现技术创新， | 本项目开发螺母结构的型材，通过切断、螺纹加 |

| | | | | |
|-----------------------|---|-----|----------------------|--|
| 于汽车薄板部位的铆接螺母的研发 | 母扭矩不能满足要求，经常产生打滑、脱落现象；大多数产品在薄板安装过程中容易产生板材变形，影响整体的安装效果；此外，薄板用压铆螺母在生产过程中因为铆接部位尺寸比较小，容易在制造过程中磕碰，尺寸稳定性不佳等现象影响安装性能。针对此项现状开展用于汽车薄板部位的铆接螺母的研发。 | 完成 | 达成主要技术指标和经济指标 | 工、表面防腐处理，产生完成后使用专用的安装上模进行铆接，安装下模进行定位，使之通过螺母的局部变形将包括产品和压铆板材紧密结合在一起。螺纹内可根据实际情况增加沉孔或者倒角，以便能够让产品安装的时候更好的与螺纹连接。薄板用的压铆螺母的研发成功，填补了国内市场需求中的空白，此工艺在业内将处于全国领先水平，运用到生产中去将会产生良好的经济效益和社会效益。 |
| 一种用于加强铝型材结构强度的螺柱的研发 | 新能源汽车铝合金车身或铝型材电池包部位的铆接螺柱，仍然采用焊接的方式进行连接，导致生产效率比较低，对配对板材的变形控制不佳；焊接过程中会导致虚焊的风险，并影响产品的密封性能；焊接过程需要设计焊接夹具，其稳定性决定了焊接后产品的尺寸稳定性不佳等现象影响应用性能。针对此项现状开展用于加强铝型材结构强度的螺柱的研发。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 本项目采用低碳钢的材料，通过冷镦、二次车削、螺纹加工、热处理、表面防腐处理，完成后使用通用的铆接设备进行安装，使之通过材料流动和铆接螺柱的凹槽形成永久连接。该用于加强铝型材结构强度的螺柱，填补了国内市场需求中的空白，此工艺在业内将处于全国领先水平，运用到生产中去将会产生良好的经济效益和社会效益。 |
| 一种用于汽车座椅位置的高扭矩铆接螺母的研发 | 当前汽车座椅骨架均才有高强度板，屈服强度高于 980Mpa,以上，传统铆接螺母不能正常安装和使用，扭矩不能满足要求，经常产生打滑、脱落现象；大多数产品在汽车座椅骨架安装过程中容易产生螺纹变形，影响后面的安装和使用效果；产品在生产过程中，为了提高安装性能，随着热处理硬度的提高，产品安装过程中脆性越大，且在制造过程中磕碰，尺寸稳定性不佳等现象影响安装性能。针对此项现状开展用于汽车座椅位置的高扭矩铆接螺母的研发。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 开发高扭矩的压铆螺母结构的线材，通过冷镦、螺纹加工、热处理、表面防腐处理，完成后使用通用的安装模具进行铆接，安装下模进行定位，使之通过螺母压铆在板材上产生的板材变形并材料镶嵌在产品凹槽中，使之形成永久的连接。该高扭矩铆接螺母的研发成功，填补了国内市场需求中的空白，此工艺在业内将处于全国领先水平，运用到生产中去将会产生良好的经济效益和社会效益。 |
| 一种用于新能源汽车的铝合 | 新能源汽车采用大量的铝合金材料，传统铝合金螺栓不能正常焊接和使用，扭矩不能满足要求，易产生打滑、断裂现象；焊接过程中容 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 开发新能源汽车的铝合金螺栓的线材，通过冷镦、螺纹加工、热处理、表面防腐处理，完成后使用通用的焊接设备进行焊接安装，使之和铝制车身或铝制电池包形成永久的连接。该焊接螺母 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-------|----------------------|--|
| 金螺栓的研发 | 易产生虚焊等焊接缺陷，导致产品脱落；产品在应用于接地作用的时候，材料的导电性能不稳定带来了使用隐患，焊接后尺寸稳定性不佳等现象影响应用性能。针对此项现状开展用于新能源汽车的铝合金螺栓的研发。 | | | 的研发成功，填补了国内市场需求中的空白，此工艺在业内将处于全国领先水平，运用到生产中去将会产生良好的经济效益和社会效益。 |
| 轻量新型 5G Massive MIMO 阵列天线的研发 | 5G 时代天线工程应用方面面临严峻挑战：5G 天线成本高居不下。由于天线采用 Massive MIMO，一般为 64T64R 或 128T128R，需配套多组射频单元（包括腔体滤波器、TR+PA+LNA+校准模块），在成本上一副 5G 天线远超一副 4G 天线+一套 RRU；对天线安装可靠性提出更高的要求。5G 天线宽度及重量增加，安装施工难度增大，对现有天面及铁塔承载会造成额外影响。因此如何开发轻量化、低成本、低设计复杂度的 5G 天线成为必须要面对的问题。对此开展轻量新型 5G Massive MIMO 阵列天线的研发。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 项目产品特性符合通信行业产品日益提升的要求，在轻量化、高性能、低成本等方面具有较大的优势，产品的市场前景非常广阔。 |
| 5G 多通道平面交指滤波器的研发 | 现阶段基站天线的形式已由传统多频天线向 Massive MIMO 方向转变，由于天线采用 Massive MIMO，一般为 64T64R 或 128T128R，需配套多组射频单元，特别是滤波器需要跟天线直接集成在一起，这就需要滤波器满足小体积，低重量，便于集成的要求。对此开展 5G 多通道平面交指滤波器的研发。 | 已完成 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 将金属滤波器设计成平面结构，并把多个滤波器集成到一个单元中，形成多通道的滤波器，满足小体积，低重量，便于集成的要求，同时采用金属方案，避免了陶瓷的开裂问题，提高了可靠性，同时也减少了陶瓷本身的介质损耗，提高了性能，满足了高性能 5G 通信系统对于滤波器的需求，产品的市场前景非常广阔。 |
| 全主动空气悬架平台产品研发 | 通过对主动悬架的结构创新，实现空气弹簧的高度和刚度控制，保证主动悬架系统功能，满足客户对于汽车驾驶舒适性的要求。同时借助于伺服液压系统的结合，实现车辆 | 在研有阶段 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 通过主动悬架的研发，可帮助我司打破主动悬架的技术壁垒，提升主动悬架性能，有利于市场的进一步拓展。 |

| | | | | |
|------------------|---|--------------------------------------|----------------------|--|
| | 短时间内的快速举升，结构简单，可靠性高，降低成本，能够适应大批量的连续生产。 | 性 成 果 | | |
| 一种集成式空气悬架开式空压机研发 | 所研发的集成式空气悬架开式空压机通过无刷电机驱动，产生的噪音更低，寿命更长，较小的尺寸更利于客户安装布置，且产品本身重量较轻，更利于实现车身的轻量化。产品集成度高，无需过多的气管和线束，减少零部件开发，降低成本，相比同类产品有更强竞争力。 | 在 研 有 阶 段 性 成 果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 业内首次使用无刷电机设计，能极大改善产品性能，提高竞争力。 |
| 单腔空气弹簧研发 | 研发单腔空气弹簧，满足缓冲、减振和承载重量等功能要求，符合汽车轻量化、节能化、安全化、舒适化发展需求。 | 在 研 有 阶 段 性 成 果 | 实现技术创新，达成主要技术指标和经济指标 | 本研发项目实现了在空气弹簧市场上从零到 1 的突破，为主机客户提供适配车辆性能的空气弹簧，配合客户的时间节点，顺利实现量产。 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------------|
| 研发人员数量（人） | 362 | 255 | 41.96% |
| 研发人员数量占比 | 16.26% | 13.85% | 提升 2.41 个百分点 |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 141 | 84 | 67.86% |
| 硕士 | 7 | 4 | 75.00% |
| 博士 | 1 | | 100.00% |
| 本科以下 | 213 | 167 | 27.54% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 106 | 66 | 60.61% |
| 30~40 岁 | 146 | 136 | 7.35% |
| 其他年龄段 | 73 | 53 | 37.74% |

公司研发投入情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 | 59.81% |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.95% | 4.87% | 1.10% |
| 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 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,700,279,697.94 | 1,027,369,017.69 | 65.50% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,603,715,062.96 | 984,540,546.03 | 62.89% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,564,634.98 | 42,828,471.66 | 125.47% |
| 投资活动现金流入小计 | 492,103,522.54 | 1,734,143,121.25 | -71.62% |
| 投资活动现金流出小计 | 591,897,354.58 | 2,086,897,319.27 | -71.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,793,832.04 | -352,754,198.02 | -71.71% |
| 筹资活动现金流入小计 | 311,817,960.00 | 417,897,000.00 | -25.38% |
| 筹资活动现金流出小计 | 329,776,876.77 | 220,012,274.35 | 49.89% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,958,916.77 | 197,884,725.65 | -109.08% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,376,584.58 | -99,368,102.82 | -87.54% |

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) 2023 年度，经营活动现金流入小计同比增长 65.50%，主要系本期业务规模增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 2023 年度，经营活动现金流出小计同比增长 62.89%，主要系本期业务规模增长，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(3) 2023 年度，经营活动产生的现金流量净额同比增长 125.47%，主要系本期业务规模增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(4) 2023 年度，投资活动现金流入小计同比下降 71.62%，主要系本期赎回理财产品的总规模缩小，收回投资收到的现金减少所致。

(5) 2023 年度，投资活动现金流出小计同比下降 71.64%，主要系本期购买理财产品的总规模缩小，投资支付的现金减少所致。

(6) 2023 年度，投资活动产生的现金流量净额计同比大幅增加，主要系本期投资支付的现金大幅减少

所致。

(7) 2023 年度，筹资活动现金流出小计同比增长 49.89%，主要系本期偿还债务支付的现金大幅增加所致。

(8) 2023 年度，筹资活动现金流量净额同比下降 109.08%，主要系本期偿还债务支付的现金大幅增加所致。

(9) 2023 年度，现金及现金等价物净增加额同比大幅增加，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

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

本年度公司经营活动产生的现金净流量 9,656 万元与公司实现净利润 5,168 万元，相差 4,488 万元，主要是公司本年度加大了对货款的回款力度，使公司应收账款并没有随着销售收入的增长而增加。

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

| | 2023 年末 | | 2023 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 | 154,167,941.63 | 7.29% | 158,542,713.11 | 8.30% | -1.01% | |
| 应收账款 | 530,412,057.18 | 25.08% | 518,632,905.62 | 27.14% | -2.06% | |
| 存货 | 329,803,557.83 | 15.59% | 280,752,268.44 | 14.69% | 0.90% | |
| 投资性房地产 | 19,346,054.12 | 0.91% | - | - | 0.91% | |
| 长期股权投资 | 650,200.55 | 0.03% | - | - | 0.03% | |
| 固定资产 | 483,215,944.69 | 22.85% | 325,786,748.05 | 17.05% | 5.80% | |
| 在建工程 | 128,603,408.63 | 6.08% | 120,966,046.85 | 6.33% | -0.25% | |
| 使用权资产 | 25,194,499.46 | 1.19% | 31,240,917.31 | 1.63% | -0.44% | |
| 短期借款 | 144,077,458.33 | 6.81% | 94,894,614.88 | 4.97% | 1.84% | |
| 合同负债 | 913,735.17 | 0.04% | 579,844.60 | 0.03% | 0.01% | |
| 长期借款 | 160,270,970.00 | 7.58% | 181,420,000.00 | 9.49% | -1.91% | |
| 租赁负债 | 18,807,831.49 | 0.89% | 21,596,189.57 | 1.13% | -0.24% | |

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） | 120,551,849.29 | 452,610.96 | | | 394,090,540.63 | 448,551,849.29 | | 66,543,151.59 |
| 2.衍生金融资产 | | 294,480.00 | | | | | | 294,480.00 |
| 金融资产小计 | 120,551,849.29 | 747,090.96 | | | 394,090,540.63 | 448,551,849.29 | | 66,837,631.59 |
| 应收款项融资 | 6,334,984.62 | | | | 170,665,944.61 | 148,362,115.45 | | 28,638,813.78 |
| 上述合计 | 126,886,833.91 | 747,090.96 | | | 564,756,485.24 | 596,913,964.74 | | 95,476,445.37 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------------|------------|
| 货币资金 | 15,820,262.17 | 用于开立银行承兑汇票 |
| 货币资金 | 979,091.22 | 司法冻结 |
| 货币资金 | 88,000.00 | 用于购买协定存款 |
| 货币资金 | 13,000.00 | ETC 保证金 |
| 应收票据 | 2,329,894.32 | 用于开立银行承兑汇票 |
| 应收票据 | 58,451,519.68 | 用于票据背书 |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 126,237,636.26 | 297,857,881.07 | -57.62% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------------------|---|-------|---------------|--------|------|---|------|-----------------|---------------|------|---------------|------|-------------|--|
| 普莱德(苏州) | 一般项目：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；橡胶制品制造；橡胶制品销售；弹簧制造；弹簧销售；密封件制造；密封件销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | 收购及增资 | 42,977,140.00 | 85.00% | 自有资金 | Pneuride Limited | 长期 | 空气悬架系统及关键核心部件产品 | 已运营 | - | 11,945,954.96 | 否 | 2023年12月20日 | 具体内容详见公司刊登于《巨潮资讯网》上的《关于受让参股公司部分股权并向其增资的公告》（公告编号：2023-113） |
| Pneuride Limited | 汽车及配件行业高级电子控制系统及空气悬挂部件的设计与制造 | 收购 | 39,980,000.00 | 19.99% | 自有资金 | 亚太大言科技有限公司、Hongkong Dayan International Company Limited | 长期 | 空气悬架系统及关键核心部件产品 | 尚需完成境外投资备案手续 | - | - | | 2023年12月20日 | 具体内容详见公司刊登于《巨潮资讯网》上的《关于以现金方式收购Pneuride Limited 19.99%股权的公告》（公告编号：2023-112） |
| 合计 | -- | -- | 82,957,140.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 11,945,954.96 | -- | -- | -- |

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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------------|------|-----------|---------------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--------------------------------------|
| 汽车、通信等精密金属部件建设项目 | 自建 | 是 | 汽车、通信领域用精密结构件 | 70,266,074.16 | 187,298,380.62 | 募集资金 | 45.13% | - | 22,682,571.54 | 不适用 | 2024年04月12日 | 公司2023年年度报告及《2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 |
| 5G通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目 | 自建 | 是 | 汽车、通信领域用紧固件 | 48,756,029.91 | 122,354,650.01 | 自有资金 | 56.49% | - | - | 不适用 | | |
| 合计 | - | - | - | 119,022,104.07 | 309,653,030.63 | - | - | - | 22,682,571.54 | - | - | - |

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 | 募集资金净额 | 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集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 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金额 |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2020年 | 首次公开发行 | 47,525.00 | 43,426.67 | 7,217.15 | 29,499.24 | 0 | 0 | 0.00% | 16,098.51 | 募集资金专户余额为 98.51 万元，募集资金购买理财尚未到期的金额为 1,000.00 万元，补充流动资金 15,000 万元。 | 0 |
| 合计 | -- | 47,525.00 | 43,426.67 | 7,217.15 | 29,499.24 | 0 | 0 | 0.00% | 16,098.51 | -- | 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的批复》（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</p> | | | | | | | | | | | |

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》。

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 0.06 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。

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。

2022 年 8 月，鉴于“研发技术中心建设项目”（以下简称“该项目”）已达到预定可使用状态，公司决定将该项目进行结项。同时，为满足公司发展需要，提高节余募集资金使用效率，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《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，公司将募投项目结项后的节余募集资金 189.77 万元（含理财收益及银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展，并注销该项目的募集资金专项账户，相应的募集资金三方监管协议随之终止。

2022 年度，公司使用募集资金 8,363.34 万元，用于暂时补充流动资金的金额为 17,800.00 万元，支付银行手续费 0.06 万元；截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金 22,282.09 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 5,444.70 万元，其中：募集资金专户余额为 444.70 万元，募集资金购买理财尚未到期的金额为 5,000.00 万元。

2023 年度，公司使用募集资金 7,217.15 万元，用于暂时补充流动资金的金额为 15,000.00 元，支付银行手续费 0.24 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金 29,499.24 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 1,098.51 万元，其中：募集资金专户余额为 98.51 万元，募集资金购买理财尚未到期的金额为 1,000.00 万元。

（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设项目 | 否 | 38,945.88 | 38,945.88 | 7,217.15 | 25,036.07 | 64.28% | 2025 年 09 月 30 日 | 682.44 | 不适用 | 否 |
| 研发技术中心建设项目 | 否 | 4,480.79 | 4,480.79 | 0 | 4,463.17 | 99.61% | 2022 年 06 月 30 日 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|----------|-----------|----|----|--------|----|----|
| | | | | | | | 日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 43,426.67 | 43,426.67 | 7,217.15 | 29,499.24 | -- | -- | 682.44 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 43,426.67 | 43,426.67 | 7,217.15 | 29,499.24 | -- | -- | 682.44 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <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》，受全球客观情况等因素影响，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。</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。“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施工，比原计划大约延迟了2个月。（2）受全球客观情况等不可抗力因素的影响，国内各地执行严格防控政策，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、装修设计方案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> <p>2023年8月4日，公司召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分建设内容并延期的议案》，同意公司调整“汽车、通信等精密金属部件建设项目”部分建设内容并将该项目达到预计可使用状态日期延长至2025年9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。调整“汽车、通信等精密金属部件建设项目”部分建设内容的具体情况如下：（1）减少原通信类精密结构件产线所涉及的厂房基建投入，募投项目原计划建设生产厂房建筑面积36,800平方米（实测厂房面积36,989.87平方米），调整后厂房建筑面积为18,923.93平方米，较原计划减少18,065.94平方米；基于前述情况，决定以自有资金置换减少部分基建的募集资金投入4,360.23万元；（2）调整产线建设内容，鉴于新能源汽车精密结构件的生产工艺流程与通信类、汽车类精密金属部件产品类似，但多了注塑和清洗两道工序，故此次将增加注塑机、清洗机等相应的生产设备和其他生产、检测、仓储等设备投入，预计增加投入18,655.36万元；同时随着数字化、智能化技术的不断更新迭代，为了进一步提高生产效率、优化流程管理，项目对信息化系统有了更高目标和要求，因此将同时增加对SAP等信息化系统的投入，预计1,386.83</p> | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | 万元。调整“汽车、通信等精密金属部件建设项目”部分建设内容并延期的原因如下：（1）产业格局带来新的市场机遇；（2）内部产能规划布局调整；（3）公司将新能源电池结构件项目纳入中长期发展战略规划。 |
| 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 2022 年 2 月 16 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，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 18,000 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 2023 年 2 月 13 日，公司已将前述用于暂时补充流动资金的 18,000 万元募集资金全部归还至募集资金专户。 2023 年 2 月 14 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，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 18,000 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 2023 年 12 月 31 日，公司已使用 15,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 2022 年 8 月，鉴于“研发技术中心建设项目”（以下简称“该项目”）已达到预定可使用状态，公司决定将该项目进行结项。同时，为满足公司发展需要，提高节余募集资金使用效率，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《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，公司将募投项目结项后的节余募集资金 189.89 万元（含理财收益及银行存款利息，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常经营及业务发展。具体内容详见 2022 年 8 月 27 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目结项将节余募集资金永久补充流动资金及项目募集资金专户销户的公告》。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金为 1,098.51 万元，其中 98.51 万元存放于募集资金专户中，1,000 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 | 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 2022 年 3 月 29 日，公司已将前述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 804.085 万元。 2022 年 3 月 11 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，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；2022 年 3 月 29 日，公司 2022 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 1.2 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 2023 年 3 月 16 日，公司已将前述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 211.64 万元。 2023 年 3 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，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；2023 年 4 月 12 日，公司 2023 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 1 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 2023 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 1,000 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 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用 8,865.85 万元银行票据支付募集资金投资项目款项。

(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；汽车零部件及配件制造；汽车零部件批发；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；非居住 | 21,000,000 | 434,330,977.94 | 309,959,554.32 | 326,185,647.78 | 63,366,957.30 | 55,980,616.77 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------|--|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | 房地产租赁；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） | | | | | | |
| 信 征 零 件 | 子 公 司 | 信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机械设备租赁；汽车零部件及配件制造；货物进出口 | 12,962,950 | 476,500,895.28 | 232,355,370.03 | 421,442,305.87 | 33,470,390.33 | 31,324,748.48 |

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 |
|---------|----------------|--|
| 普莱德（苏州） | 股权受让及增资 | 有助于公司在汽车整车舒适系统的战略布局，对公司未来的战略发展产生积极的影响。 |
| 瑞科信息 | 注销 | 未实际经营，无影响。 |
| 瑞玛科技 | 新设 | 未实际经营，无影响。 |
| 瑞全信 | 新设 | 未实际经营，无影响。 |

主要控股参股公司情况说明

1、新凯紧固系统：

（1）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、电子电气等行业，是公司精密金属紧固件产品的业务中心。

（2）业务模式：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、电子电气等领域客户，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。

（3）盈利模式：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。

（4）经营情况：报告期内，新凯紧固系统实现营业收入 32,618.56 万元，实现营业利润 6,336.70 万元。

2、信征零件（含下属子公司永州信征、信征电器、信征科技）：

（1）主要从事汽车座椅舒适系统（含加热、通风、按摩、支撑等）及相关电控系统 ECU、座椅线束、电动座椅专用开关、座椅感应器 SBR 等产品的研发、生产与销售。

（2）业务模式：采购原辅材料后，加工后生产出各类汽车电子产品，并销售给汽车领域客户，同时为客户提供紧固系统解决方案。主要客户为：佛吉亚、延锋、安道拓等。

（3）盈利模式：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。

（4）经营情况：报告期内，信征零件实现营业收入 42,144.23 万元，实现营业利润 3,347.04 万元。

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

公司持续紧跟全球汽车及新能源汽车、移动通讯、新能源领域的发展方向，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，其中，重点围绕整车舒适系统需求，以“智能座舱”“智能底盘”系统领域为核心，研发布局座椅舒适系统及关键核心部件产品、空气悬架系统及关键核心部件产品业务，致力于为消费者带来更舒适的驾乘体验，努力实现从零部件供应商发展为系统集成供应商的战略目标；通过提高设备自动化水平、生产智能化、信息化管理等举措，持续提升生产效率、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，通过横向纵向的双向延伸并购，逐步完善现有产业布局，不断增强和巩固产品市场占有率；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。

（二）2024 年度经营发展计划

2024 年度，公司将继续为成为具有全球影响力的汽车及新能源汽车、移动通讯、新能源等行业内卓越的零部件、系统产品制造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，继续做好下列重点工作：

1、在汽车及新能源汽车领域：围绕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，围绕汽车轻量化、安全性等核心需求，开发适用且具备轻量化特点的精密切削产品；整合客户资源，整体同步开发座椅舒适系统部件与小总成系统产品项目、座椅紧固件产品项目及座椅金属骨架产品项目，大幅提高座椅产品单车价值量；利用

公司汽车领域行业资源和渠道优势，加速推进普莱德（苏州）汽车空气悬架系统及部件生产建设项目的落地及新客户新项目的定点，同时依托子公司信征零件的电机技术，推进空气悬架系统产品电控关键核心部件产品线的建设。

2、在移动通讯领域，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、AFU 等产品的产销量。

3、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，设立海外办事处，以最快速度响应国际客户并满足其需要；开发、吸收、整合更多国际业务资源，不断完善北美、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；根据核心客户需求，适时布局东南亚市场，开拓空气悬架系统亚洲市场业务。

4、加快推进汽车、通信等精密金属部件建设项目、5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目、汽车空气悬架系统及部件生产建设项目、信征零件座椅舒适系统产品扩建项目、信征零件永州工厂扩产项目、信征零件研发中心项目的建设进度，争取更快更好地发挥投资建设项目的效益。

5、做好战略性投资并购与整合，重点围绕公司整车舒适系统领域业务发展需求，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、持续完善组织体系、信息化建设，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，并为公司出海业务全面赋能。

上述经营计划不构成公司 2024 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

公司的下游客户主要包括汽车零部件及整车制造商、移动通信设备制造商、电子制造服务商等类型的企业，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，但若其采购需求发生较大变化，可能将对公司经营业绩产生较大影响。

应对措施：一方面，公司将通过不断提高技术创新能力、降低产品成本、提升生产管理效率等举措，稳固现有客户，同时，持续进行国内外市场开拓，开发新客户及新项目；另一方面，公司将密切关注汽车及新能源汽车、移动通讯行业动态，紧抓行业快速发展契机，开拓增量市场，提高产品市场份额。

2、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：公司将时刻关注主要原材料的市场价格变化趋势，持续优化供应链管理，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；同时，公司在承接新项目时会结合当前及未来主要原材料的价格波动情况定价；对已接订单，在原材料价格涨幅较大时，友好地与下游客户商议产品销售价格调整。

3、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生产效率和产品结构，减少因毛利率下降而带来的风险。

4、汇率波动风险

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、欧元结算，汇率波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，调整公司债务结构，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。

5、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，但企业文化差异、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果的风险。

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。

6、建设项目延期实现效益的风险

公司募投项目及自投项目固定资产的投入较大，项目投资建设至产生经济效益需要一定的时间，因此项目建成并投产后的初期阶段，新增固定资产折旧将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将合理布局自动化生产线、优化工艺流程，提高产品生产效率及产品品质，降低产品制造费用，摊薄固定资产折旧成本；加强设备等各类固定资产的管理，重视固定资产维护和改造，不断提升固定资产的使用效能，保证其处于良好运行状态以达到提高单台设备产值的目标。

7、经营管理风险

公司近年业务情况发展良好，随着募投项目及自投项目的逐渐落地，公司经营规模将进一步扩大。公司将面临资源整合、市场开拓、技术开发等方面的新挑战，经营管理难度相应增加。

应对措施：公司将不断完善管理制度、健全组织结构以及规范法人治理结构，使公司的管理体系与公司的快速扩张相匹配。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，优化团队结构，并通过信息化系统优化升级等方法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 |
|-------------|------------------------|----------|--------|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 2023年05月05日 | 线上交流：全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 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》（2023-001） |
| 2023年08月22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 | 杨献宇（招商证券汽车行业分析师）、梁镫月（招商证券汽车行业研究员）、陆乾隆（招商证券汽车行业分析师）、寸思敏（创金合信基金基金经理）、季巍（宏道投资总经理） | 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》（2023-002） |

| | | | | | | |
|-------------|-------------------|----------|----|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 2023年08月24日 | 线上交流：腾讯会议 | 网络平台线上交流 | 机构 | 谢璐遥（国盛证券）、胡静霆（汇添富基金固收高级分析师） | 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》（2023-003） |
| 2023年09月05日 | 线下基金公司反路演、东吴证券策略会 | 其他 | 机构 | 秦基栗（中信建投中小市值组首席分析师）、冯安琪（西南证券汽车&新能源行业分析师）、孙仁昊（东吴证券汽车研究员）、杨书权（长江证券（上海）资产管理有限公司研究员）、范琨、唐皓、李文海（融通基金）、寇煜（中欧基金）、汤祺、李京洋、朱雨霏、华旭桥（人保资产）、宫衍海（海富通基金）、钟俊（财通基金）、刘晓飞（诺安基金）、陈思宇（富国基金）、曹越（广发基金）、陈佳彬（长信基金）、杨达伟、李浩玄、李邓希（浦银安盛）、罗庆（健顺投资）、朱庆新（甄投资产）、钱炳（景林资产）、袁翔（青骊投资）、章海默（青骊投资）、李伟杰（云禧基金）、黄昱诚（曜川私募基金）、朱良（君子兰资本） | 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》（2023-004） |
| 2023年09月13日 | 线下基金公司反路演、公司现场调研 | 其他 | 机构 | 王奕红（天风证券）、姜一帆、李佳（德邦证券）、樊夏沛、朱傅哲、吴悠（申万宏源）、钟鸣（太平洋证券）、朱朋、范啸宇、宋方云、张丽新、肖宛远、刘航（中银 | 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》（2023-005） |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 证券)、沈一凡、樊建岐 (平安资产)、赵琦(太平 养老)、邵军(太平资 产)、薛伟刚、姜佳汛 (安信基金)、徐慕浩、 杨显、周易(泰信基 金)、芮晨、白加乐(交 易施罗德)、王艺伟、杨 一飞(光大保德信)、徐 玉良、徐立人(兴业基 金)、英明(工银瑞信基 金)、姚远(长江资 管)、马蘅(和聚投 资)、王帆、展兴伟、毛 云峰(玖石投资) | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

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》及《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》及《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》等内控制度的要求，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》及《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、关于相关利益方

报告期内，公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益方协作。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》《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》及《信息披露事务管理制度》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、实际控制人以及其他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》及《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 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|--------------------------|
| 2023年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.20% | 2023年04月12日 | 2023年04月13日 | 巨潮资讯网：2023年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2023年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.13% | 2023年04月17日 | 2023年04月18日 | 巨潮资讯网：2023年第二次临时股东大会决议公告 |
| 2022年度股东大会 | 年度股东大会 | 67.19% | 2023年05月22日 | 2023年05月23日 | 巨潮资讯网：2022年度股东大会决议公告 |
| 2023年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.92% | 2023年08月21日 | 2023年08月22日 | 巨潮资讯网：2023年第三次临时股东大会决议公告 |
| 2023年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 72.14% | 2023年09月25日 | 2023年09月26日 | 巨潮资讯网：2023年第四次临时股东大会决议公告 |
| 2023年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.82% | 2023年12月28日 | 2023年12月29日 | 巨潮资讯网：2023年第五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 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 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 | 男 | 51 | 董事长、总经理 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | 67,998,096 | | | | 67,998,096 | |
| 翁荣荣 | 女 | 47 | 董事 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | 6,449,904 | | | | 6,449,904 | |
| 方友平 | 男 | 51 | 董事、副总经 | 离任 | 2017年11 | 2024年02 | 0 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 股 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|--------------------|----|-------------|-------------|------------|---------|---|---|------------|----|--------|
| | | | 理、董事会秘书 | | 月 07 日 | 月 06 日 | | | | | | | 股权激励行权 |
| 沈健 | 男 | 57 | 独立董事 | 离任 | 2017年11月07日 | 2024年02月06日 | | | | | | | |
| 张薇 | 女 | 62 | 独立董事 | 离任 | 2017年11月07日 | 2024年02月06日 | | | | | | | |
| 任军平 | 男 | 40 | 职工代表监事、监事会主席 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 谢蔓华 | 女 | 64 | 监事 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 张启胜 | 男 | 50 | 监事 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 解雅媛 | 女 | 40 | 副总经理 | 现任 | 2017年11月07日 | 2027年02月05日 | 0 | 79,500 | 0 | 0 | 79,500 | | 股权激励行权 |
| 谭才年 | 男 | 60 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 现任 | 2023年02月14日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 王明娣 | 女 | 49 | 独立董事 | 现任 | 2024年02月06日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 龚菊明 | 男 | 62 | 独立董事 | 现任 | 2024年02月06日 | 2027年02月05日 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 74,448,000 | 109,500 | 0 | 0 | 74,557,500 | -- | |

说明：2024年1月19日，公司召开第二届董事会第三十九次会议、第二届监事会第二十八次会议，审议董事会、监事会换届选举相关议案。经股东推荐、董事会提名委员会任职资格审查通过及被提名人同意，公司董事会提名陈晓敏、翁荣荣、谭才年为第三届董事会非独立董事候选人，提名王明娣、龚菊明为第三届董事会独立董事候选人；公司监事会提名张启胜、谢蔓华为公司第三届监事会非职工代表监事。2024年2月6日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过前述候选人的选举议案，陈晓敏、翁荣荣、谭才年、王明娣、龚菊明共同组成公司第三届董事会，张启胜、谢蔓华与职工代表监事任军平共同组成公司第三届监事会。同日，公司召开第三届董事会第一次会议，选举陈晓敏为公司董事长，聘任陈晓敏为公司总经理，聘任谭才年为公司副总经理、财务总监、董事会秘书，聘任解雅媛为公司副总经理；召开第三届监事会第一次会议，选举任军平为监事会主席；前述人员任职期限自董事会通过之日起至第三届董事会届满为止。

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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------------------|-------|------------------|---------|
| 方友平 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 任期满离任 | 2024 年 02 月 06 日 | 任期满离任 |
| 谭才年 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 | 被选举 | 2024 年 02 月 06 日 | 董事会换届选举 |
| 沈健 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024 年 02 月 06 日 | 任期满离任 |
| 张薇 | 独立董事 | 任期满离任 | 2024 年 02 月 06 日 | 任期满离任 |
| 王明娣 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 02 月 06 日 | 董事会换届选举 |
| 龚菊明 | 独立董事 | 被选举 | 2024 年 02 月 06 日 | 董事会换届选举 |

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

董事长、总经理陈晓敏先生：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，兼任新凯紧固系统和苏州瑞瓷新材料科技有限公司执行董事，全信通讯执行董事兼总经理，BVI 瑞玛、墨西哥瑞玛、香港瑞玛、新加坡瑞玛和瑞玛科技董事，苏州汉铭投资管理有限公司执行董事兼总经理，众全信投资和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，信征零件董事长，瑞全信执行董事。

董事翁荣荣女士：1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，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、苏州汉铭投资管理有限公司监事。

董事、副总经理、财务总监、董事会秘书谭才年先生：1964 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。曾任湖南科力远高技术控股集团有限公司执行总裁兼财务总监，长沙力元新材料股份有限公司财务部长，湖南科力远新能源股份有限公司财务总监，安正时尚集团股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书，江苏利柏特股份有限公司独立董事，现任浙江博可生物科技股份有限公司独立董事，上海联风气体有限公司监事，锦润时尚（珠海）服饰有限公司董事，上海湘悦管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，上海中聘桦文管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，上海始学企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，瑞全信监事，现任公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

独立董事王明娣：1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士学历。1997 年 8 月至 1999 年 6 月任靖江市东兴中学教师，2010 年 9 月至 2011 年 10 月派遣加拿大多伦多大学进行科学研究，2018 年 1 月至今任苏州麦尔科唯激光机器人有限公司总经理，2023 年 1 月至今任苏州贝亚光电科技有限公司监事，2002 年 4 月起在苏州大学任教，历任苏州大学机电工程学院讲师、副教授，

2013 年 7 月至今任苏州大学机电工程学院教授，2020 年 1 月至今任苏州大学激光表面技术与智能装备研究所所长。

独立董事龚菊明：1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，中国注册会计师，会计学副教授。1983 年 8 月至 1988 年 10 月任苏州大学商学院助教，1988 年 11 月至 2000 年 7 月任苏州大学商学院讲师，2000 年 8 月至今任苏州大学商学院副教授。曾担任苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司独立董事、苏州宝馨科技实业股份有限公司独立董事、江苏常铝铝业集团股份有限公司独立董事、中衡设计集团股份有限公司独立董事、江苏斯迪克新材料科技股份有限公司独立董事、江苏通润装备科技股份有限公司独立董事，现任苏州天华新能源科技股份有限公司独立董事、苏州安洁科技股份有限公司独立董事。

监事会主席任军平先生：1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年至 2005 年任职于苏州和镗电子有限公司，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、模具技术专家。

监事谢蔓华女士：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。

监事张启胜先生：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、资深项目工程师。

副总理解雅媛女士：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 年加入新凯紧固系统，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，信征零件董事。

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 | 2022年06月13日 | 2025年06月12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 | 2022年08月22日 | 2025年08月21日 | 否 |
| 陈晓敏 | 香港瑞玛 | 董事 | 2021年10月12日 | 2024年10月12日 | 否 |
| 陈晓敏 | 新加坡瑞玛 | 董事 | 2022年08月23日 | 2025年08月24日 | 否 |
| 陈晓敏 | 信征零件 | 董事长 | 2022年05月26日 | 2025年05月26日 | 否 |
| 陈晓敏 | 众全信投资 | 执行事务合伙人 | 2017年08月14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 | 瑞玛科技 | 董事 | 2023年06月08日 | 2026年06月07日 | 否 |
| 陈晓敏 | 瑞全信 | 执行董事 | 2023年06月19日 | 2026年06月18日 | 否 |
| 翁荣荣 | 全信通讯 | 监事 | 2019年03月25日 | 2024年03月24日 | 否 |
| 翁荣荣 | 苏州汉铭投资管理有限公司 | 监事 | 2021年05月18日 | 2024年05月17日 | 否 |
| 沈健（离任） | 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（离任） | 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（离任） | 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（离任） | 苏州大学东吴商学院 | 副教授 | 1998年06月01日 | - | 是 |
| 张薇（离任） | 江苏欣诺科催化剂股份有限公司 | 独立董事 | 2022年06月10日 | 2025年06月09日 | 是 |
| 张薇（离任） | 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（离任） | 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17日 | 是 |
| 张薇（离任） | 苏州天脉导热科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022年12月26日 | 2025年12月25日 | 否 |
| 方友平（离任） | 信征零件 | 董事 | 2022年05月26日 | 2025年05月25日 | 否 |
| 解雅媛 | 信征零件 | 董事 | 2022年05月26日 | 2025年05月25日 | 否 |
| 谭才年 | 上海湘悦管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2020年09月01日 | 2023年08月31日 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------------|---------|-------------|-------------|---|
| 谭才年 | 上海联风气体有限公司 | 监事 | 2023年01月01日 | 2026年01月31日 | 是 |
| 谭才年 | 上海始学企业管理合伙企业（有限合伙） | 独立董事 | 2017年06月06日 | 2026年06月05日 | 是 |
| 谭才年 | 上海中聘桦文管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2021年07月01日 | 2024年06月30日 | 否 |
| 谭才年 | 杭州博可生物科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年07月01日 | 2024年06月30日 | 是 |
| 谭才年 | 锦润时尚（珠海）服饰有限公司 | 董事 | 2018年03月01日 | 2024年02月29日 | 否 |
| 谭才年 | 上海瑞全信新能源科技有限公司 | 监事 | 2023年06月19日 | 2026年06月18日 | 否 |
| 王明娣 | 苏州麦尔科唯激光机器人有限公司 | 总经理 | 2018年01月08日 | 2027年01月07日 | 否 |
| 王明娣 | 苏州贝亚敏光电科技有限公司 | 监事 | 2022年02月23日 | 2025年02月22日 | 否 |
| 龚菊明 | 苏州天华新能源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019年12月26日 | 2025年12月25日 | 是 |
| 龚菊明 | 苏州安洁科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022年06月30日 | 2025年06月29日 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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 | 性别 | 年龄 | 职务 | 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 | 男 | 51 | 董事长、总经理 | 现任 | 65.86 | 是 |
| 翁荣荣 | 女 | 47 | 董事 | 现任 | 54.14 | 否 |
| 方友平 | 男 | 51 | 董事、副总经理、财务总监(原)、董事会秘书 | 离任 | 67.59 | 否 |
| 沈健 | 男 | 57 | 独立董事 | 离任 | 6 | 否 |
| 张薇 | 女 | 62 | 独立董事 | 离任 | 6 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|--------------------|----|-------|----|
| 任军平 | 男 | 40 | 职工代表监事，监事会主席 | 现任 | 42.73 | 否 |
| 谢蔓华 | 女 | 64 | 监事 | 现任 | 15.49 | 否 |
| 张启胜 | 男 | 50 | 监事 | 现任 | 33.31 | 否 |
| 解雅媛 | 女 | 40 | 副总经理 | 现任 | 92.13 | 否 |
| 谭才年 | 男 | 60 | 董事、副总经理，财务总监、董事会秘书 | 现任 | 70.35 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 453.6 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

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 |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 第二届董事会第二十六次会议 | 2023年02月14日 | 2023年02月15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》《关于投资设立印度子公司的议案》及《关于聘任副总经理及变更财务总监的议案》（公告编号：2023-008），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第二十七次会议 | 2023年03月10日 | 2023年03月13日 | 审议通过《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于本次交易构成关联交易的议案》《关于<苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》《关于修订附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议书>的议案》《关于签订附条件生效的<股份认购协议书>的议案》《关于本次交易符合<上市公司监管指引第9号——上市公司筹划和实施重大资产重组的监管要求>第四条规定的议案》《关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的议案》《关于本次交易构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十二条规定之重大资产重组情形的议案》《关于本次交易不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的重组上市的议案》《关于本次交易相关主体不存在依据<上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管>第十二条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十一条、第四十三条规定的议案》《关于本次交易符合<上市公司证券发行注册管理办法>相关规定的议案》《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》《关于批准本次交易相关审计报告、备考审阅报告和评估报告的议案》《关于本次交易摊薄即期回报情况及填补措施的议案》及《关于本次交易相关事宜暂不召开股东大会的议案》（公告编号：2023-013），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 | 2023年03 | 2023年03 | 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》《关 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| 会第二十八次会议 | 月 24 日 | 月 27 日 | 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<董事会审计委员会工作细则>的议案》《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<关联交易决策制度>的议案》《关于修订<控股子公司管理办法>的议案》《关于修订<利润分配管理制度>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<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<内部审计制度>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<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》《关于设立分公司的议案》《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》《关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于开展外汇套期保值业务的议案》及《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》（公告编号：2023-020），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第二十九次会议 | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年 04 月 29 日 | 审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度总经理工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年年度报告全文及其<摘要>》《2022 年度利润分配预案》《关于 2022 年度董事、监事、高管人员薪酬的议案》《2022 年度内部控制自我评价报告》《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于公司 2022 年度计提资产减值准备的议案》《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《2023 年第一季度报告全文》及《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》（公告编号：2023-043），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十次会议 | 2023 年 05 月 30 日 | 2023 年 05 月 31 日 | 审议通过《关于设立子公司的议案》（公告编号：2023-059），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十一次会议 | 2023 年 08 月 04 日 | 2023 年 08 月 05 日 | 审议通过《关于调整募集资金投资项目部分建设内容并延期的议案》《关于 2023 年度对子公司提供担保额度预计的议案》及《关于对全资子公司增资的议案》《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》（公告编号：2023-071），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十二次会议 | 2023 年 08 月 14 日 | 2023 年 08 月 16 日 | 审议通过《2023 年半年度报告全文及摘要》及《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2023-078），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十三次会议 | 2023 年 08 月 30 日 | 2023 年 08 月 31 日 | 审议通过《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后调整收购方案的议案》《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》及《关于提请召开临时股东大会的议案》（公告编号：2023-087），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十四次会议 | 2023 年 09 月 20 日 | 2023 年 09 月 21 日 | 审议通过《关于取消 2023 年第四次临时股东大会部分议案的议案》（公告编号：2023-094），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网 |

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 次会议 | | | (www.cninfo.com.cn) |
| 第二届董事会第三十五次会议 | 2023年09月28日 | 2023年10月09日 | 审议通过《关于出租厂房暨关联交易的议案》《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》及《关于提请召开临时股东大会的议案》（公告编号：2023-097），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十六次会议 | 2023年10月27日 | | 审议通过《2023年第三季度报告》（公告编号：2023-100），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十七次会议 | 2023年12月01日 | 2023年12月05日 | 审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度审计机构的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于公司2021年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》及《关于提请召开临时股东大会的议案》（公告编号：2023-104），已刊登于公司指定信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 第二届董事会第三十八次会议 | 2023年12月19日 | 2023年12月20日 | 审议通过《关于不再将以现金方式收购 Pneuride Limited 51%股权事项提交公司股东大会审议的议案》《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 19.99%股权的议案》及《关于受让参股公司部分股权并向其增资的议案》（公告编号：2023-110），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 | 13 | 11 | 2 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 翁荣荣 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 方友平 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 沈健 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 张薇 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 6 |

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 | 12 | 2023年01月20日 | 《关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司2022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 |
| | | | 2023年02月25日 | 《2022年度审计沟通》 | | | |
| | | | 2023年03月05日 | 《重大资产重组项目所需备考财务报表审阅报告》 | | | |
| | | | 2023年04月10日 | 《2022年度审计沟通》《关于2023年1-3月财务报告的议案》《审计部关于2023年1-3月财务报告的内部审计报告》《关于2022年1-12月财务报告的议案》及《审计部关于2022年度财务报表的内部审计报告》 | | | |
| | | | 2023年04月15日 | 《2022年度报告全文及摘要》《2022年度财务决算报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2023年第一季度报告全文》《关于会计师执行审计工作的总结报告的议案》及《关于公司2022年度计提资产减值准备的议案》 | | | |
| | | | 2023年07月28日 | 《关于2023年度对子公司提供担保额度预计的议案》及《关于对全资子公司增资的议案》 | | | |
| | | | 2023年08月01日 | 《2023年半年度报告全文及摘要》《关于2023年1-6月财务报告的议案》及《审计部关于2023年1-6月财务报表的内部审计报告》 | | | |
| | | | 2023年08月24日 | 《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后调整收购方案的议案》 | | | |
| | | | 2023年09月21日 | 《关于出租厂房暨关联交易的议案》及《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》 | | | |
| | | | 2023年10月20日 | 《2023年第三季度报告》《关于2023年1-9月财务报告的议案》及《审计部关于2023年1-9月财 | | | |

| | | | | | | | |
|--------|------------|---|------------------|--|---|-----|---|
| | | | | 务报表的内部审计报告》 | | | |
| | | | 2023 年 11 月 24 日 | 《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 12 月 31 日 | 《2023 年度审计计划》 | | | |
| 战略委员会 | 陈晓敏、沈健、方友平 | 8 | 2023 年 02 月 08 日 | 《关于投资设立印度子公司的议案》 | 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 |
| | | | 2023 年 03 月 03 日 | 《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于本次交易构成关联交易的议案》《关于<苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》《关于修订附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议书>的议案》及《关于签订附条件生效的<股份认购协议书>的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 03 月 16 日 | 《关于设立分公司的议案》《关于 2023 年度对外担保额度预计的议案》《关于 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》及《关于开展外汇套期保值业务的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 05 月 25 日 | 《关于设立子公司的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 07 月 28 日 | 《关于调整募集资金投资项目部分建设内容并延期的议案》《关于 2023 年度对子公司提供担保额度预计的议案》及《关于对全资子公司增资的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 08 月 24 日 | 《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后调整收购方案的议案》及《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 09 月 21 日 | 《关于出租厂房暨关联交易的议案》 | | | |
| | | | 2023 年 12 月 14 日 | 《关于不再将以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权事项提交公司股东大会审议的议案》《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 19.99% 股权的议案》及《关于受让参股公司部分股权并向其增资的议案》 | | | |
| 薪酬与考核委 | 沈健、张薇、 | 1 | 2023 年 04 月 14 日 | 《关于 2022 年度董事、监事、高管人员薪酬的议案》 | 薪酬与考核委员会对公司现行的董事、监事及 | 不适用 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------|---|-------------|----------------------|---|-----|---|
| 员会 | 陈晓敏 | | | | 高级管理人员的相关年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展状况。 | | |
| 提名委员会 | 沈健、陈晓敏、张薇 | 1 | 2023年02月08日 | 《关于聘任副总经理及变更财务总监的议案》 | 全体委员就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，一致通过所有议案。 | 不适用 | 无 |

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） | 615 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,611 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,226 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,771 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 8 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,449 |
| 销售人员 | 62 |
| 技术人员 | 386 |
| 财务人员 | 43 |

| 行政人员 | 131 |
|--------|-------|
| 管理人员 | 155 |
| 合计 | 2,226 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 2 |
| 硕士 | 166 |
| 本科 | 355 |
| 大专 | 617 |
| 大专以下 | 1,086 |
| 合计 | 2,226 |

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外部环境，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

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

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

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.5 |
| 分配预案的股本基数（股） | 120,652,200 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 18,097,830.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 18,097,830.00 |
| 可分配利润（元） | 138,701,074.62 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 13.05% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>2024 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》。经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于上市公司股东的净利润 51,677,894.69 元，其中，母公司 2023 年度实现净利润为 3,108,324.31 元，根据《公司法》《公司章程》及《企业会计准则》的有关规定，按 10%提取法定公积金 310,832.43 元，加上年初未分配利润 135,903,582.74 元，公司期末可供股东分配的利润为 138,701,074.62 元。</p> <p>根据《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》中现金分红相关规定，公司董事会综合考虑股东利益和公司业务发展的需要，结合《公司章程》中现金分红政策的相关规定，提出 2023 年度利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日公司总股本 120,652,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发现金红利 18,097,830 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转下年度。</p> | |

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）注销部分股票期权

2023 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议与第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》、公司《2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》等相关规定以及公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，注销 17 名激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计 68.43 万份，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见；前述股票期权注销事项已于 2023 年 5 月 30 日办理完毕。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于注销 2021 年股票期权激

励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2023-049）、《关于 2021 年股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2023-061）。

（2）股票期权激励计划首次授予部分行权

2023 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议与第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 39 名激励对象可行权的股票期权数量为 47.82 万份；前述可行权股票已于 2023 年 6 月 12 日上市流通。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-048）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期集中行权结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-062）。

（3）股票期权激励计划预留授予部分行权

2023 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议与第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 6 名激励对象可行权的股票期权数量为 17.40 万份。前述可行权股票已于 2023 年 12 月 15 日上市流通。行权数量 17.40 万份。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-106）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期集中行权结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-109）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 解雅媛 | 副总经理 | 265,000 | 0 | 79,500 | 79,500 | 14.8 | 185,500 | 35.88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------|---|---------|---|---------|---------|------|---------|-------|---|---|---|----|---|
| 方友平 | 董事，副总经理，财务总监（原）、董事会秘书 | 100,000 | 0 | 30,000 | 30,000 | 14.8 | 70,000 | 35.88 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | 365,000 | 0 | 109,500 | 109,500 | -- | 255,500 | -- | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |
| 备注（如有） | 公司已于 2024 年 2 月 6 日完成第三届董事会换届选举工作，方友平不再担任公司董事及高级管理人员职务。 | | | | | | | | | | | | |

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。此外，根据高管岗位及工作性质，授予一定数量的股票期权。

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《2023 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 |

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 12 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《苏州瑞玛精密工业股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 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；b.对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；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；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。重要缺陷：a.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b.未建立反舞弊程序和控制措施；c.对于非常规或特殊交易的账务处理没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；d.对于期末财务报告过程的控制无效。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>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；b.严重违反国家法律、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；c.公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；d.公司重要业务缺乏控制或控制制度体系失效；e.内部控制评价的重大缺陷未得到整改；f.公司遭受证监会处罚或证券交易所通报批评。重要缺陷：a.公司因决策程序导致发生一般失误；b.公司违反法律法规导致相关部门调查，并造成一定损失；c.公司关键岗位业务人员流失严重；d.公司内部控制的重要缺陷未得到整改；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。一般缺陷：a.公司决策程序效率不高；b.公司违反内部规章，但未形成损失；c.公司一般业务人员流失严重；d.公司一般业务制度或系统存在缺陷；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；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；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

| |
|--|
| 内部控制审计报告中的审议意见段 |
| 我们认为，瑞玛精密于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |

| | |
|----------------|--|
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 12 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《苏州瑞玛精密工业股份有限公司内部控制审计报告》（容诚审字[2024]230Z1567 号） |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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》及《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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

报告期内，为了推动绿色发展，坚持尊重自然、顺应自然、保护自然，深入实施可持续发展战略理念，公司通过利用厂房屋顶建设智慧光伏电站的方式，初步实现生产生活方式的绿色转型，使得能源资源配置更加合理。

智慧光伏电站预计平均年发电量 110 万度，年均减排二氧化碳 830 吨，每年减少电费支出数十万元，公司绿色用电的比例上升；报告期内，平均月发电量 9 万度，月均减排二氧化碳 70.82 吨，此次能源升级不仅带来用能成本的降低，还为厂房起到了隔热降温的效果，据统计，夏季时屋顶光伏能够直接使厂房温度降低 3-5 度，大大改善了工人的工作环境，降低夏天耗能成本。智慧光伏电站项目不但充分利用屋顶资源，而且根据现场情况安装多个充电桩，便利新能源汽车充电需求，最大化发挥绿色能源的价值。未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营过程中认真执行环境保护方面相关的法律法规，自觉履行环境保护的社会责任。报告期内，未出现因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

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，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，做好环境保护、节能降耗等工作，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，积极践行企业社会责任。

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》等相关制度规定，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

公司严格执行 ISO14001 环境管理体系，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，有效降低企业生产成本。

3、保障员工权益

公司建立了完善的人力资源管理制度、职业健康安全管理体系及薪酬福利体系，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，并为员工提供职业培训和晋升渠道；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。

4、重视客户及供应商权益

公司始终坚持诚信合法经营，积极发展、维护与客户、供应商的战略合作伙伴关系。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，与其保持着长期良好的合作关系；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。

5、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。近年来，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，用于慈善关爱计生特扶困难家庭项目、护苗行动少儿大病救助项目、困难家庭大病医疗救助项目等；联合江苏省“强村富民”冠名基金，向江苏省社会帮扶基金会捐赠资金，共同助力乡村振兴、推动共同富裕；联合苏州高新区慈善基金会成立“瑞玛精密爱心基金”，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；向无锡灵山慈善基金会捐赠资金，通过“苏州市成长之树公益助学中心”，参与“别让崽崽们再失学”、“多城联动爱心徒步活动”等项目，长期进行扶贫济困、教育助学等慈善公益活动；响应苏州高新区慈善总会号召，参与江苏省“强村富民”专项行动，通过定向捐赠方式长期助力乡村振兴、推动其实现共同富裕。

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 |
|-----------------|------------------------------------|-----------------|--|-------------|---------------------------|---------------|
| 资产重组时所作承诺 | 控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员 | 关于减持上市公司股份计划的承诺 | ①自本次交易方案首次披露之日起至本次交易实施完毕期间，本人不存在减持上市公司股份的计划。上述股份包括本人原持有的上市公司股份以及原持有股份在上述期间内因上市公司分红送股、资本公积转增股本等形成的衍生股份。 ②如违反上述承诺，本人将依法承担相应的法律责任。 | 2022年12月05日 | 自本次交易方案首次披露之日起至本次交易实施完毕期间 | 资产重组终止，无需继续履行 |
| 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20日 | 自股票上市之日起三十六个月内 | 履行完毕 |
| | 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 | 履行完毕 |

| | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|---|-------------|----------------|------|
| 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20日 | 自股票上市之日起三十六个月内 | 履行完毕 |
| 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 | 履行完毕 |
| 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20日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 董事、监事、 | 关于招股说 | 本公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述 | 2020年 | 长期有 | 正 |

| | | | | | |
|------------------|-------------------------------------|---|-------------|------|------|
| 高级管理人员等相关责任主体 | 说明书信息披露的承诺 | 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。 | 01月19日 | 效 | 常履行 |
| 华林证券 | 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失。 | 2020年01月19日 | 长期有效 | 正常履行 |
| 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。 | 2020年01月19日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 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 | 2020年01月19日 | 锁定期满后两年内 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|---|------------------|----------|------|
| | | | 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。 | | | |
| | 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。 | 2020 年 01 月 19 日 | 锁定期满后两年内 | 正常履行 |
| 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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 12 月 31 日的留存收益及其他相关财务报表项目。本公司 2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务报表相关项目调整情况如下：

单位：元

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | 2021 年 12 月 31 日 | |
|------------|------------------|---------------|------------------|--------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 合并资产负债表项目： | | | | |
| 递延所得税资产 | 12,226,105.75 | 12,074,967.99 | 5,644,561.48 | 5,303,168.46 |

| | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债 | 9,364,691.72 | 9,335,728.97 | 6,886,012.10 | 6,857,049.35 |
| 盈余公积 | 31,052,058.11 | 31,054,954.39 | 29,701,461.11 | 29,703,446.49 |
| 未分配利润 | 267,314,709.86 | 267,128,260.43 | 201,749,944.02 | 201,435,528.37 |
| 少数股东权益 | 97,074,592.82 | 97,135,970.96 | 4,566,503.40 | 4,566,503.40 |
| 母公司资产负债表项目： | | | | |
| 递延所得税负债 | 3,737,728.02 | 3,708,765.27 | 5,459,214.90 | 5,439,361.14 |
| 盈余公积 | 24,264,168.47 | 24,267,064.75 | 22,913,571.47 | 22,915,556.85 |
| 未分配利润 | 135,877,516.27 | 135,903,582.74 | 123,722,143.30 | 123,740,011.68 |

(续上表)

| 受影响的报表项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 合并利润表项目： | | | | |
| 所得税费用 | 4,517,845.47 | 4,327,590.21 | 2,297,073.77 | 2,609,504.04 |
| 母公司利润表项目 | | | | |
| 所得税费用 | -1,686,138.58 | -1,695,247.57 | 7,090.08 | -12,763.68 |

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） | 124 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 汪玉寿、倪士明、韩雄 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3 |

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

2022 年度公司因重大资产重组事项，聘请甬兴证券有限公司为财务顾问，其中，2022 年 12 月支付财务顾问费 31.8 万元（含税），2024 年 1 月支付财务顾问费 21.2 万元（含税）。

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

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|-----------------|
| 报告期内发生的、截至本报告期末已了结且未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 56.3 | 否 | 已结案 | 截至报告期末已结案 | 履行完毕 | - | 未达重大诉讼披露标准，不适用。 |
| 报告期内发生的、截至本报告期末尚未了结且未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 491.72 | 否 | 未结案 | 截至报告期末未结案 | 截至报告期末未结案 | - | 未达重大诉讼披露标准，不适用。 |

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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、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

(1) 关联租赁相关事项

2023年9月28日，公司召开第二届董事会第三十五次会议及第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于出租厂房暨关联交易的议案》，公司向关联方瑞瓷新材料出租部分厂房，同时，因厂房租赁所形成的水电汽等相关费用先由公司统一对外结算，然后向承租方收取所形成的关系交易。具体内容详见公司于2023年10月9日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于出租厂房暨关联交易的公告》。报告期内，公司收到瑞瓷新材料租赁费用71.67万元，收到代为缴纳的水电等费用65.55万元，具体情况详见公司于2024年4月12日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2024年度日常关联交易预计的公告》。

(2) 关联担保相关事项

详见本报告“第十节 财务报告”之“十四、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”章节。

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

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋坐落 | 房屋面积/ 平方米 | 租赁期限 | 年租金（元） |
|----|--------|---------------------|---|--------------|-----------------------|---------------|
| 1 | 瑞玛精密 | 全信通讯 | 苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号 | 8,468.67 | 2021.01.01-2023.03.31 | 206,010.00 |
| 2 | 瑞玛精密 | 全信通讯 | 苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号 | 8,468.67 | 2023.04.01-2028.03.31 | 996,931.83 |
| 3 | 新凯紧固系统 | 苏州工业园区佳乐文体制造有限公司 | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区胜浦镇佳胜路 38 号 4 幢 | 2,795.00 | 2023.11.01-2024.10.31 | 247,640.00 |
| 4 | 新凯紧固系统 | 苏州工业园区佳乐文体制造有限公司 | 中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区胜浦镇佳胜路 38 号 4 幢 | 2,795.00 | 2022.11.01-2023.10.31 | 1,135,800.00 |
| 5 | 墨西哥瑞玛 | CARRERA CORPORACION | carretera Federal 57 Autopista Mexico Queretaro KM 194+813-E Col.EI Colorado EI Marques.Queretaro | 4,700.00 | 2016/9/20-2026/9/14 | 245,662.2 美元 |
| 6 | 墨西哥瑞玛 | CARRERA CORPORACION | carretera Federal 57 Autopista Mexico Queretaro KM 194+813-E Col.EI Colorado EI Marques.Queretaro | 4,000.00 | 2023/9/20-2026/9/14 | 196,542.72 美元 |
| 7 | 墨西哥瑞玛 | CARRERA CORPORACION | State highway 100km 8+850,colonia galeras,municipality of colon,76295,queretaro | 4,961.00 | 2023/7/1-2023/12/31 | 184,053.1 美元 |
| 8 | 信征科技 | 广州丰瑞物业管理有限公司 | 广州市番禺区大龙街新桥村新兴路 2 号之 23 号 1 栋 102 | 2,018.00 | 2020.09.24-2026.09.23 | 1,063,848.72 |
| 9 | 信征科技 | 广州丰瑞物业管理有限公司 | 广州市番禺区大龙街新桥村新兴路 2 号之 23 号 1 栋 201 | 2,018.00 | 2020.10.15-2026.09.03 | 794,931.40 |
| 10 | 信征科技 | 广州丰瑞物业管理有限公司 | 广州市番禺区大龙街新桥村新兴路 2 号之 23 号 1 栋 302 | 700.00 | 2020.12.11-2026.09.23 | 221,635.15 |
| 11 | 信征科技 | 广州丰瑞物业管理有限公司 | 广州市番禺区大龙街新桥村新兴路 2 号之 23 号 1 栋四楼整层 | 2,700.00 | 2023.03.01-2026.09.23 | 1,020,240.00 |
| 12 | 信征零件 | 广州市奥宝物业管理有限公司 | 广州市黄埔区新业路 46 号自编 22 栋 101、201 及自编 23 栋 103 房 | 5,605.00 | 2022.11.01-2025.10.31 | 1,622,312.00 |
| 13 | 信征零件 | 广州市奥宝物业管理有限公司 | 广州市黄埔区新业路 46 号自编 23 栋 102 房 | 110.00 | 2022.11.01-2025.10.31 | 33,770.00 |
| 14 | 信征零件 | 广州市奥宝物业管理有限公司 | 广州市黄埔区新业路 46 号自编 22 栋 301 房 | 2,780.00 | 2023.9.1-2027.8.31 | 798,012.00 |
| 15 | 永州信征 | 永州市宇丰智能科技有限公司 | 永州市经开区长丰工业园建业路以东 3 栋 101 号厂房 | 7,078.56 | 2022.5.5-2023.10.31 | 793,427.20 |
| 16 | 永州信征 | 永州市亲水河置业有限公司 | 永州经济技术开发区承接产业转移青年示范园厂房 | 17,860.47 | 2023.9.1-2026.8.31 | 2,571,907.68 |
| 17 | 全信通讯 | 江派智能科技（苏州）有限公司 | 苏州工业园区唯亭亭东路 55 号厂房 2-2 号楼 4、5 楼 | 5,975.00 | 2023.1.21-2024.1.20 | 1,792,500.00 |
| 18 | 瑞瓷新材料 | 瑞玛精密 | 苏州高新区浒关工业园道安路 39 号 | 8,554.92 | 2023.10.1-2026.4.30 | 716,664.57 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

☐适用 ☑不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---|--------------|-------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新凯紧固系统 | 2023年03月27日 | 3,000 | | | | | | | | |
| 信征零件 | 2023年03月27日 | 3,000 | 2024年02月01日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2024年1月29日至2025年1月28日 | 否 | 否 |
| 全信通讯 | 2023年08月05日 | 3,000 | 2023年08月23日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2023年8月23日至2024年7月11日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 9,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 9,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 3,000 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 9,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 9,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | 3,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 3.65% |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | | | | | | | - |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | | | | | | | 2,000 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | | | | | | | - |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | | | | | | | - |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | | | | | | | 不适用 |

| | |
|---------------------|--|
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | |
|---------------------|--|

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

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 | 10,000.00 | 1,000.00 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 17,251.61 | 2,500.00 | 0 | 0 |
| 合计 | | 27,251.61 | 3,500.00 | 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、设立上海子公司事项

2023年5月30日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于设立子公司的议案》，同意公司在上海设立子公司，并授权公司管理层办理上述子公司的设立登记事宜。2023年6月19日，公司已完成上海子公司瑞全信的注册登记手续，并取得了上海市普陀区市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司2023年5月31日及2023年6月27日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于设立子公司的公告》及《关于设立子公司事项进展暨完成注册登记的公告》。

2、设立注册瑞玛科技事项

2023 年 7 月 1 日，公司完成瑞玛科技（墨西哥）有限公司的注册登记及境外投资备案手续，并取得墨西哥当地政府出具的注册登记证书等相关文件、江苏省商务厅出具的《企业境外投资证书》及苏州市发改委出具的《关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司通过瑞玛科技（新加坡）有限公司与瑞玛（香港）科技有限公司在墨西哥投资新设瑞玛科技（墨西哥）有限公司项目备案的通知》。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于投资设立瑞玛科技（墨西哥）有限公司事项进展暨完成注册登记及境外投资备案的公告》（公告编号：2023-067）。

3、调整募集资金投资项目部分建设内容并延期事项

2023 年 8 月 4 日，公司召开第二届董事会第三十一次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分建设内容并延期的议案》，同意公司调整“汽车、通信等精密金属部件建设项目”部分建设内容并将该项目达到预计可使用状态日期延长至 2025 年 9 月 30 日。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整募集资金投资项目部分建设内容并延期的公告》（公告编号：2023-073）。

4、对子公司增资事项

2023 年 8 月 4 日，公司召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意以自有资金人民币 2,300 万元对全资子公司苏州全信通讯科技有限公司进行增资。本次增资完成后，全信通讯的注册资本由人民币 1,700 万元增至人民币 4,000 万元。本次增资前后，全信通讯均为公司全资子公司，公司持有其 100% 股权。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2023-075）。

5、重大资产重组事项

2022 年 9 月 7 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于签署股权收购框架性协议的议案》，公司基于战略发展规划的需要，拟通过发行股份及支付现金方式或者全额现金方式购买浙江大知进出口有限公司全资孙公司 Pneuride Limited 51.00% 股权，并在本次股权转让完成后按照前述股权转让价格向 Pneuride Limited 或其全资控股股东（直接或间接持有 Pneuride Limited 100.00% 股权的股东）增资人民币 8,000 万元。同日，公司与 Pneuride Limited 股东签署了股权收购框架性协议。公司已按照签署的股权收购框架性协议约定支付本次交易定金，并委托财务顾问、审计机构、法律顾问、评估机构按计划对 Pneuride Limited 及相关方进行尽职调查工作。具体情况详见公司于 2022 年 9 月 8 日、9 月 29 日、10 月 29 日、11 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于筹划重大资产重组的提示性公告》（公告编号：2022-061）、《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2022-064、2022-070、2022-072）。

2022 年 12 月 3 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》等与本次交易相关的议案，确定本次交易方案为：公司及公司子公司 Cheersson (Hong Kong) Technology Limited 拟通过发行股份及支付现金的方式购买 Hongkong Dayan International Company Limited 51% 的股权（间接对应持有 Pneuride Limited 38.25% 的股权，对应 Pneuride Limited 37.2938 万英镑注册资本）及 Pneuride Limited 12.75% 的股权（对应 Pneuride Limited 12.4313 万英镑注册资本），并由公司或其全资子公司向 Pneuride Limited 增资 8,000 万元，同时，公司拟向不超过 35 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金（以下合称“本次交易”）。同日，公司与交易对手方签署了《发行股份及支付现金购买资产协议书》，并按照协议约定支付本次交易剩余定金。本次交易完成后，Pneuride Limited 将成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。具体情况及进展详见公司于 2022 年 12 月 5 日、2022 年 12 月 30 日、2023 年 1 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2023 年 3 月 10 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与本次交易相关的议案，确定本次交易方案为：公司及公司子公司 Cheersson (Hong Kong) Technology Limited 拟通过发行股份及支付现金的方式购买 Hongkong Dayan International Company Limited 51% 的股权及 Pneuride Limited 12.75% 的股权，并由公司或其全资子公司向 Pneuride Limited 增资 8,000 万元，同时，公司拟向苏州汉铭投资管理有限公司、陈晓敏发行股份募集配套资金。具体情况详见公司于 2023 年 3 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2023 年 3 月 21 日，公司收到深交所下发的《关于对苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的问询函》（并购重组问询函〔2023〕第 3 号）（以下简称“《重组问询函》”），公司及相关中介机构对《重组问询函》所涉及的问题进行了认真讨论分析，并按照要求在《苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》（以下简称“《重组报告书》”）中进行了补充披露，并对《重组问询函》所列问题进行了回复，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 1 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2023 年 4 月 14 日，根据深交所发布的《深圳证券交易所股票发行上市审核业务指南第 7 号——上市公司重大资产重组审核关注要点》，公司会同相关中介机构就审核关注要点对本次重组报告书等相关文件进行了补充披露和完善，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2023 年 4 月 19 日，公司通过独立财务顾问甬兴证券有限公司向深圳证券交易所报送了本次交易的申请文件；2023 年 4 月 24 日，公司收到深交所出具的《关于受理苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请文件的通知》（深证上审〔2023〕333 号），深交所对公司报送的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-040）。

2023 年 4 月 30 日，公司收到深交所因本次交易涉及的相关资产财务数据 2023 年 4 月 30 日到期而发出的中止审核的通知，公司须根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 26 号——上市公司重大资产重组》第六十九条规定补充 2022 年度财务数据，具体内容详见公司于 2023 年 5 月 5 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2023-054）。

2023 年 5 月 21 日，公司通过独立财务顾问甬兴证券有限公司向深交所提交了审计基准日为 2022 年 12 月 31 日的加期审计及申请文件；2023 年 5 月 22 日，公司收到深交所同意恢复审核本次交易事项的通知。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2023-058）。

2023 年 6 月 8 日，公司收到深交所上市审核中心下发的《关于对苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核进度告知函》，在公司落实完相关事项后，深交所将召开重组委会议审议公司发行股份购买资产并募集配套资金申请，具体时间以深交所公告为准，具体落实事项以深交所通知为准；公司收到江苏省商务厅出具的《企业境外投资证书》（境外投资证第 N3200202300511 号），本次交易涉及的江苏省商务厅境外投资备案程序已经完成。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 10 日在巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2023-063）。

2023 年 6 月 10 日，公司收到深交所出具的《关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核中心意见落实函》（审核函〔2023〕130009 号）；2023 年 6 月 14 日，公司与相关中介机构按照落实函的要求，对相关问题进行逐项落实并提交了回复，回复内容以临时公告方式进行了披露，并将有关材料报送至深交所。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 12 日、2023 年 6 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于收到深圳证券交易所上市审核中心意见落实函的公告》（公告编号：2023-064）、《关于深圳证券交易所〈关于苏州瑞玛精密工业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的审核中心意见落实函〉之回复》（公告编号：2023-065）。

2023 年 6 月 30 日，公司收到深交所下发的《重大资产重组查阅项目中止通知》，本次交易申请文件中记载的财务资料已过有效期，需要补充提交。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在巨潮资讯网上披露的《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展公告》（公告编号：2023-068）。

2023 年 8 月 30 日，公司召开第二届董事会第三十三次会议和第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后调整收购方案的议案》，同意公司终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项，向深交所申请撤回相关申请文件，同步调整收购方案，以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后调整收购方案的公告》（公告编号：2023-089）。

6、以现金方式收购 Pneuride Limited 部分股权事项

2023 年 8 月 30 日，公司召开第二届董事会第三十三次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》，同意公司拟以现金 23,141.25 万元向浙江大言进出口有限公司购买其所持香港大言国际有限公司 51% 的股权（对应间接持有 Pneuride Limited（以下简称“标的公司”） 38.25% 的股权，对应 Pneuride Limited 37.29375 万英镑注册资本）；公司全资子公司瑞玛（香港）科技有限公司拟以现金 7,713.75 万元向亚太大言科技有限公司购买其所持 Pneuride Limited 12.75% 的股权（对应 Pneuride Limited 12.43125 万英镑注册资本），前述交易完成后，公司将通过直接和间接的方式合计持有 Pneuride Limited 51% 的股权。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，同日，公司与标的资产原股东签署了《购买资产协议书》，董事会同意公司召开临时股东大会审议《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的公告》（公告编号：2023-090）。

公司原计划于 2023 年 9 月 25 日召开 2023 年第四次临时股东大会审议《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》；因公司对本次股权收购事项需进行重新研判，对《购买资产协议书》中涉及的约定事项需作进一步的商讨和完善，可能会涉及修订《购买资产协议书》中的部分内容。基于审慎性原则，2023 年 9 月 20 日，公司召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过《关于取消 2023 年第四次临时股东大会部分议案的议案》，公司董事会同意取消将《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 51% 股权的议案》提交股东大会审议，待公司管理层与交易对方、标的公司管理层作进一步的商讨和完善后另行召开董事会、股东大会进行审议。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 21 日披

露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于取消 2023 年第四次临时股东大会部分议案暨股东大会补充通知的公告》（公告编号：2023-095）。

因 Pneuride Limited 与其主要客户在协商调整业务合作模式且目前尚未有书面结论，为提高决策效率，2023 年 12 月 19 日，公司召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 19.99% 股权的议案》，同意公司以现金 3,998 万元购买香港大言持有的 Pneuride Limited 19.99% 股权，前述交易完成后，公司直接持有 Pneuride Limited 19.99% 的股权，Pneuride Limited 成为公司参股子公司。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 19.99% 股权的公告》（公告编号：2023-112）。截至本报告披露日，收购涉及的商务、发改及外汇备案等工作仍在进行中。

7、出租厂房暨关联交易事项

2023 年 9 月 28 日，公司召开第二届董事会第三十五次会议及第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于出租厂房暨关联交易的议案》，为提高资产使用效率，公司向苏州瑞瓷新材料科技有限公司出租位于苏州高新区浒关工业园道安路 39 号的部分厂房，交易价格在遵循市场化定价原则的前提下由交易双方协商确定，定价公允，不存在利用关联关系输送利益或侵占公司利益的情形，同时，本次交易还为公司带来一定的租金收入，增加公司收益。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 9 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于出租厂房暨关联交易的公告》（公告编号：2023-099）。

8、受让参股公司部分股权并向其增资事项

2023 年 12 月 19 日，公司召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过了《受让参股公司部分股权并向其增资的议案》，同意公司拟以现金 0 万元购买 Pneuride Limited 持有的普莱德（苏州）31% 股权（对应标的公司 232.50 万英镑且尚未实缴出资的注册资本），转让完成后，公司直接持有普莱德（苏州）80% 的股权，标的公司成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。同时，经标的公司股东会决议，标的公司增加 250 万英镑注册资本，注册资本由 750 万英镑增至 1,000 万英镑，增资部分全部由瑞玛精密认缴，标的公司原股东已放弃其享有的增资认购权。前述事项完成后，公司直接持有的普莱德（苏州）股权增加至 85%。本次受让股权及增资的资金来源为公司自有资金。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于受让参股公司部分股权并向其增资的公告》（公告编号：2023-113）。

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 | 84,735,000 | 70.61% | 82,125 | 0 | 0 | -28,899,000 | -28,816,875 | 55,918,125 | 46.35% |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 84,735,000 | 70.61% | 82,125 | 0 | 0 | -28,899,000 | -28,816,875 | 55,918,125 | 46.35% |
| 其中：境内法人持股 | 6,175,800 | 5.15% | 0 | 0 | 0 | -6,175,800 | -6,175,800 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 78,559,200 | 65.47% | 82,125 | | | -22,723,200 | -22,641,075 | 55,918,125 | 46.35% |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件股份 | 35,265,000 | 29.39% | 570,075 | 0 | 0 | 28,899,000 | 29,469,075 | 64,734,075 | 53.65% |
| 1、人民币普通股 | 35,265,000 | 29.39% | 570,075 | 0 | 0 | 28,899,000 | 29,469,075 | 64,734,075 | 53.65% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | 652,200 | 0 | 0 | 0 | 652,200 | 120,652,200 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

1、股票期权激励计划首次授予部分行权：2023 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议与第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 39 名激励对象可行权的股票期权数量为 47.82 万份；前述可行

权股票已于 2023 年 6 月 12 日上市流通，公司总股本由 12,000 万股增至 12,047.82 万股。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-048）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期集中行权结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-062）。

2、股票期权激励计划预留授予部分行权：2023 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议与第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 6 名激励对象可行权的股票期权数量为 17.40 万份；前述可行权股票已于 2023 年 12 月 15 日上市流通，公司总股本由 12,047.82 万股增至 12,065.22 万股。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的公告》（公告编号：2023-106）、《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期集中行权结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-109）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

报告期内，公司股本增加 652,200 股，对公司的基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响较小。

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 | 67,998,096 | 0 | 16,999,524 | 50,998,572 | 首发限售股及高管锁定股 | 首发限售股于 2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通；鉴于陈晓敏为公司控股股东、实 |

| | | | | | | |
|---------------------|------------|---------|------------|------------|-------------|---|
| | | | | | | 际控制人，并担任公司董事长、总经理，故期末限售股全部为高管锁定股 |
| 翁荣荣 | 6,449,904 | 0 | 1,612,476 | 4,837,428 | 首发限售股及高管锁定股 | 首发限售股于 2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通；鉴于翁荣荣为公司控股股东、实际控制人、董事，故期末限售股全部为高管锁定股 |
| 苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙） | 6,175,800 | 0 | 6,175,800 | 0 | 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 | 1,438,200 | 0 | 1,438,200 | 0 | 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 | 1,269,000 | 0 | 1,269,000 | 0 | 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 | 1,269,000 | 0 | 1,269,000 | 0 | 首发限售股 | 2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通 |
| 鲁洁 | 135,000 | 0 | 135,000 | 0 | 首发限售股 | 2023 年 3 月 6 日全部解除限售并上市流通 |
| 解雅媛 | 0 | 79,500 | 0 | 79,500 | 股权激励及高管锁定股 | 因股权激励原因的解除限售时间为 2024 年 6 月 15 日；鉴于解雅媛担任公司副总经理，因此，2024 年 6 月 15 日后，解雅媛所持 59,625 股公司股份仍需按照在任高管的有关规定进行锁定。 |
| 方友平 | 0 | 30,000 | 0 | 30,000 | 股权激励及高管锁定股 | 因股权激励原因的解除限售时间为 2024 年 6 月 15 日；鉴于方友平于 2024 年 2 月 6 日离任公司董事、副总经理及董事会秘书，因此，2024 年 6 月 15 日后，方友平所持公司股份仍需按照离任董事、高管减持的有关规定进行锁定。 |
| 合计 | 84,735,000 | 109,500 | 28,899,000 | 55,945,500 | -- | -- |

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

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

| | | | | | | | |
|-------------|--------|----------|--------|-----------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 12,294 | 年度报告披露日前 | 17,819 | 报告期末表决权恢复 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的 | 0 |
|-------------|--------|----------|--------|-----------|---|--------------------|---|

| | | 上一月末 普通股股 东总数 | | 复的优先 股股东总 数（如 有）（参 见注 8） | | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 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 | 56.36% | 67,998,096 | 0 | 50,998,572 | 16,999,524 | 不适用 | 0 |
| 翁荣荣 | 境内自然人 | 5.35% | 6,449,904 | 0 | 4,837,428 | 1,612,476 | 不适用 | 0 |
| 苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙） | 境内非国有 法人 | 5.12% | 6,175,800 | 0 | 0 | 6,175,800 | 不适用 | 0 |
| 前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品 | 其他 | 2.67% | 3,225,610 | -270,100 | 0 | 3,225,610 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行-融通内需驱动混合型证券投资基金 | 其他 | 1.50% | 1,804,224 | 1,804,224 | 0 | 1,804,224 | 不适用 | 0 |
| 鲁存聪 | 境内自然人 | 1.19% | 1,438,200 | 0 | 0 | 1,438,200 | 不适用 | 0 |
| 麻国林 | 境内自然人 | 1.05% | 1,269,000 | 0 | 0 | 1,269,000 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行股份有限公司-融通增强收益债券型证券投资基金 | 其他 | 0.91% | 1,095,200 | 1,095,200 | 0 | 1,095,200 | 不适用 | 0 |
| 杨瑞义 | 境内自然人 | 0.83% | 1,006,000 | -263,000 | 0 | 1,006,000 | 不适用 | 0 |
| 股实（广州）私募证券投资基金管理有限公司-股实后羿 3 号私募证券投资基金 | 其他 | 0.78% | 937,700 | 937,700 | 0 | 937,700 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 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；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 6 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 | | | | | |
| 陈晓敏 | 16,999,524 | 人民币普通股 | 16,999,524 | | | | | |
| 苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙） | 6,175,800 | 人民币普通股 | 6,175,800 | | | | | |
| 前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品 | 3,225,610 | 人民币普通股 | 3,225,610 | | | | | |
| 中国工商银行-融通内需驱动混合型证券投资基金 | 1,804,224 | 人民币普通股 | 1,804,224 | | | | | |
| 翁荣荣 | 1,612,476 | 人民币普通股 | 1,612,476 | | | | | |
| 鲁存聪 | 1,438,200 | 人民币普通股 | 1,438,200 | | | | | |
| 麻国林 | 1,269,000 | 人民币普通股 | 1,269,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司—融通增强收益债券型证券投资基金 | 1,095,200 | 人民币普通股 | 1,095,200 |
| 杨瑞义 | 1,006,000 | 人民币普通股 | 1,006,000 |
| 殷实（广州）私募证券投资基金管理有限公司—殷实后羿 3 号私募证券投资基金 | 937,700 | 人民币普通股 | 937,700 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东及实际控制人为陈晓敏、翁荣荣夫妇；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。 | | |
| 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 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期未发生变化情况 | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期 新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国工商银行-融通内需驱动混合型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 中国工商银行股份有限公司—融通增强收益债券型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 殷实（广州）私募证券投资基金管理有限公司—殷实后羿 3 号私募证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| UBS AG | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 徐声波 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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 | 否 |

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

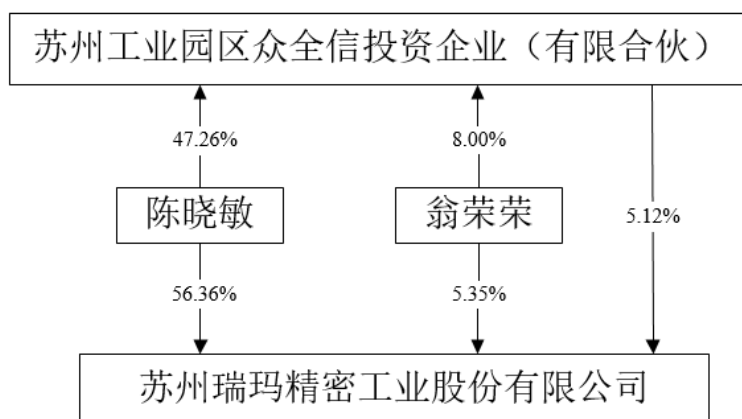
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------|----|----------------|
| 陈晓敏 | 本人 | 中国 | 否 |
| 翁荣荣 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈晓敏任公司董事长、总经理；翁荣荣任公司董事 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否 | | |

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

采用集中竞价交易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[2024]230Z1568 号 |
| 注册会计师姓名 | 汪玉寿、倪士明、韩雄 |

审计报告正文

容诚审字[2024]230Z1568 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2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瑞玛精密，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

瑞玛精密主要从事精密金属零部件的生产和销售。2023 年度瑞玛精密营业收入为人民币 1,577,075,986.71 元。由于收入是瑞玛精密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、27.收入确认原则和计量方法”；关于营业收入情况见附注“五、39.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) 查询主要客户工商信息，了解并确认瑞玛精密与其交易真实性、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) 对退换货情况进行检查，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

截至 2023 年 12 月 31 日，瑞玛精密应收账款账面余额为 561,304,275.90 元，坏账准备金额为 30,892,218.72 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、11.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 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

(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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 154,167,941.63 | 158,542,713.11 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 66,837,631.59 | 120,551,849.29 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 74,167,192.99 | 55,845,540.02 |
| 应收账款 | 530,412,057.18 | 518,632,905.62 |
| 应收款项融资 | 28,638,813.78 | 6,334,984.62 |
| 预付款项 | 5,289,826.10 | 9,473,844.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 42,339,530.71 | 79,360,565.40 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 329,803,557.83 | 280,752,268.44 |
| 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 | 36,985,554.15 | 24,798,648.42 |
| 流动资产合计 | 1,268,642,105.96 | 1,254,293,319.78 |
| 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 | 650,200.55 | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 19,346,054.12 | |
| 固定资产 | 483,215,944.69 | 325,786,748.05 |
| 在建工程 | 128,603,408.63 | 120,966,046.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 25,194,499.46 | 31,240,917.31 |
| 无形资产 | 57,844,780.27 | 60,136,586.69 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 商誉 | 85,693,921.97 | 86,013,960.73 |
| 长期待摊费用 | 14,514,514.00 | 4,370,461.50 |
| 递延所得税资产 | 16,963,773.94 | 12,074,967.99 |
| 其他非流动资产 | 14,392,848.73 | 16,165,338.40 |
| 非流动资产合计 | 846,419,946.36 | 656,755,027.52 |
| 资产总计 | 2,115,062,052.32 | 1,911,048,347.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 144,077,458.33 | 94,894,614.88 |
| 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 | 118,695,695.73 | 73,778,934.45 |
| 应付账款 | 537,219,657.44 | 441,076,370.62 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 913,735.17 | 579,844.60 |
| 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 | 33,514,285.70 | 24,399,329.40 |
| 应交税费 | 15,476,741.38 | 30,934,477.03 |
| 其他应付款 | 13,378,979.84 | 16,924,146.33 |
| 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 | 15,207,972.68 | 50,356,693.78 |
| 其他流动负债 | 57,923.89 | 65,320.24 |
| 流动负债合计 | 878,542,450.16 | 733,009,731.33 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 160,270,970.00 | 181,420,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 18,807,831.49 | 21,596,189.57 |
| 长期应付款 | 112,875,444.07 | 109,216,291.05 |
| 长期应付职工薪酬 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,478,543.44 | 6,259,571.75 |
| 递延所得税负债 | 3,542,894.71 | 9,335,728.97 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 308,975,683.71 | 327,827,781.34 |
| 负债合计 | 1,187,518,133.87 | 1,060,837,512.67 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 120,652,200.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 349,964,073.50 | 333,292,836.07 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 2,308,793.18 | 1,598,812.78 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 31,365,786.82 | 31,054,954.39 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 318,495,322.69 | 267,128,260.43 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 822,786,176.19 | 753,074,863.67 |
| 少数股东权益 | 104,757,742.26 | 97,135,970.96 |
| 所有者权益合计 | 927,543,918.45 | 850,210,834.63 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,115,062,052.32 | 1,911,048,347.30 |

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：谭才年

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 96,267,940.99 | 127,446,255.90 |
| 交易性金融资产 | 35,747,090.96 | 120,551,849.29 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,609,120.00 | |
| 应收账款 | 246,413,766.40 | 223,096,343.63 |
| 应收款项融资 | 1,550,867.56 | 1,399,545.15 |
| 预付款项 | 1,605,337.83 | 2,616,068.92 |
| 其他应收款 | 100,010,333.50 | 106,726,436.46 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 106,992,874.98 | 101,840,414.31 |
| 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 | 5,166,902.03 | 5,073,598.83 |
| 流动资产合计 | 595,364,234.25 | 688,750,512.49 |
| 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 | 561,457,371.29 | 489,597,634.73 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 19,346,054.12 | |
| 固定资产 | 221,221,458.86 | 202,130,301.73 |
| 在建工程 | 72,450,587.84 | 31,594,705.03 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,795,395.45 | 3,739,645.23 |
| 无形资产 | 19,352,963.74 | 19,211,105.35 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,585,520.78 | 7,125,806.11 |
| 递延所得税资产 | 952,318.52 | |
| 其他非流动资产 | 8,472,962.38 | 13,902,364.40 |
| 非流动资产合计 | 914,634,632.98 | 767,301,562.58 |
| 资产总计 | 1,509,998,867.23 | 1,456,052,075.07 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 94,077,458.33 | 94,894,614.88 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 159,021,403.05 | 77,422,018.71 |
| 应付账款 | 202,472,935.70 | 165,109,674.97 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 552,439.46 | 499,388.29 |
| 应付职工薪酬 | 11,910,396.52 | 8,747,920.40 |
| 应交税费 | 924,123.59 | 777,765.56 |
| 其他应付款 | 10,259,344.49 | 35,423,812.99 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,478,300.29 | 42,191,816.85 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 39,156.74 | |
| 流动负债合计 | 485,735,558.17 | 425,067,012.65 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 146,090,970.00 | 169,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 3,765,594.55 | 2,890,413.33 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,400,224.98 | 3,817,052.46 |
| 递延所得税负债 | | 3,708,765.27 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 153,256,789.53 | 179,416,231.06 |
| 负债合计 | 638,992,347.70 | 604,483,243.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 120,652,200.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 587,075,347.73 | 571,398,183.87 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 24,577,897.18 | 24,267,064.75 |
| 未分配利润 | 138,701,074.62 | 135,903,582.74 |
| 所有者权益合计 | 871,006,519.53 | 851,568,831.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,509,998,867.23 | 1,456,052,075.07 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,577,075,986.71 | 1,206,168,923.53 |
| 其中：营业收入 | 1,577,075,986.71 | 1,206,168,923.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,500,211,735.55 | 1,082,046,885.77 |
| 其中：营业成本 | 1,212,534,643.67 | 906,919,024.51 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 9,577,264.29 | 5,548,278.26 |
| 销售费用 | 33,183,655.44 | 22,605,413.09 |
| 管理费用 | 149,604,906.44 | 96,010,910.96 |
| 研发费用 | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 |
| 财务费用 | 1,419,860.20 | -7,789,845.08 |
| 其中：利息费用 | 11,690,173.67 | 7,742,156.43 |
| 利息收入 | 1,286,993.32 | 3,019,197.76 |
| 加：其他收益 | 6,899,440.62 | 1,111,733.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -22,240.45 | -9,340,529.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -149,799.45 | |
| 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） | 747,090.96 | 551,849.29 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,627,125.97 | -15,676,361.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -23,979,303.34 | -22,477,419.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 526,627.79 | -1,129,728.27 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 62,662,992.71 | 77,161,581.44 |
| 加：营业外收入 | 1,015,584.10 | 1,777,336.80 |
| 减：营业外支出 | 939,640.46 | 1,118,847.76 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 62,738,936.35 | 77,820,070.48 |
| 减：所得税费用 | 3,354,232.55 | 4,327,590.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,384,703.80 | 73,492,480.27 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,384,703.80 | 73,492,480.27 |
| 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 | 51,677,894.69 | 67,044,239.96 |
| 2.少数股东损益 | 7,706,809.11 | 6,448,240.31 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 624,942.59 | 4,411,370.49 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 709,980.40 | 4,566,682.68 |
| （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 | 709,980.40 | 4,566,682.68 |
| 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 | 709,980.40 | 4,566,682.68 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -85,037.81 | -155,312.19 |
| 七、综合收益总额 | 60,009,646.39 | 77,903,850.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 52,387,875.09 | 71,610,922.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,621,771.30 | 6,292,928.12 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.43 | 0.56 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.43 | 0.55 |

法定代表人：陈晓敏

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：谭才年

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 761,081,206.87 | 576,317,915.44 |
| 减：营业成本 | 615,912,366.44 | 450,718,187.84 |
| 税金及附加 | 4,450,862.47 | 2,739,927.93 |
| 销售费用 | 14,520,080.50 | 11,121,608.92 |
| 管理费用 | 71,542,928.26 | 42,873,886.62 |
| 研发费用 | 32,901,309.45 | 25,258,311.99 |
| 财务费用 | 3,580,122.78 | -6,619,235.97 |
| 其中：利息费用 | 8,249,767.23 | 6,284,945.36 |
| 利息收入 | 1,207,579.47 | 2,874,545.74 |
| 加：其他收益 | 750,232.48 | 590,527.48 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 420,371.54 | -15,716,649.17 |
| 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） | 747,090.96 | 551,849.29 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,549,952.47 | -13,373,989.47 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -9,979,618.88 | -9,848,071.80 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 194,732.15 | -1,146,841.15 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -1,243,607.25 | 11,282,053.29 |
| 加：营业外收入 | 520,479.16 | 946,794.97 |
| 减：营业外支出 | 152,544.90 | 409,016.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -875,672.99 | 11,819,831.39 |
| 减：所得税费用 | -3,983,997.30 | -1,695,247.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,108,324.31 | 13,515,078.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,108,324.31 | 13,515,078.96 |
| （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 | 3,108,324.31 | 13,515,078.96 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 1,654,198,526.79 | 999,935,377.88 |
| 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 | 30,610,069.24 | 19,223,069.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,471,101.91 | 8,210,570.53 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,700,279,697.94 | 1,027,369,017.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,144,900,346.39 | 697,999,866.88 |
| 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 | 285,766,203.94 | 193,790,878.90 |
| 支付的各项税费 | 60,908,051.45 | 38,336,134.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 112,140,461.18 | 54,413,665.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,603,715,062.96 | 984,540,546.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,564,634.98 | 42,828,471.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 448,000,000.00 | 1,727,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 679,408.29 | 2,347,891.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,404,114.25 | 2,571,669.48 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 1,723,560.03 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 40,020,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 492,103,522.54 | 1,734,143,121.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 191,918,813.95 | 139,252,831.67 |
| 投资支付的现金 | 399,978,540.63 | 1,790,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 77,144,487.60 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 80,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 591,897,354.58 | 2,086,897,319.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,793,832.04 | -352,754,198.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 9,652,560.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 302,165,400.00 | 417,897,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 311,817,960.00 | 417,897,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 308,627,810.00 | 203,560,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,516,714.88 | 6,500,813.19 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,632,351.89 | 9,951,461.16 |
| 筹资活动现金流出小计 | 329,776,876.77 | 220,012,274.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,958,916.77 | 197,884,725.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,811,529.25 | 12,672,897.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,376,584.58 | -99,368,102.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 149,644,172.82 | 249,012,275.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 137,267,588.24 | 149,644,172.82 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 777,120,301.17 | 529,382,055.58 |
| 收到的税费返还 | 30,566,706.44 | 18,734,451.52 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,123,717.13 | 4,723,987.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 809,810,724.74 | 552,840,495.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 542,090,665.51 | 405,335,036.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 96,005,734.99 | 74,938,943.13 |
| 支付的各项税费 | 3,537,744.54 | 4,295,476.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 47,387,494.10 | 25,490,813.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 689,021,639.14 | 510,060,269.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 120,789,085.60 | 42,780,225.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 405,000,000.00 | 1,719,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 972,220.83 | 2,224,145.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,350,000.00 | 1,826,693.58 |
| 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 | 40,020,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 449,342,220.83 | 1,723,550,838.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,585,569.38 | 65,810,883.38 |
| 投资支付的现金 | 414,086,091.00 | 1,918,718,126.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 80,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 507,671,660.38 | 2,064,529,009.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,329,439.55 | -340,978,170.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 吸收投资收到的现金 | 9,652,560.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 208,165,400.00 | 411,897,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 217,817,960.00 | 411,897,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 267,647,810.00 | 190,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,385,979.62 | 5,974,524.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 39,745,520.82 | 25,749,379.47 |
| 筹资活动现金流出小计 | 315,779,310.44 | 221,723,903.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -97,961,350.44 | 190,173,096.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,114,958.75 | 7,141,598.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -34,386,745.64 | -100,883,249.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 119,529,634.28 | 220,412,883.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 85,142,888.64 | 119,529,634.28 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------------|---------------|--------|----------------|---------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 333,292,836.07 | | 1,598,812.78 | | 31,052,058.11 | | 267,314,709.86 | | 753,258,416.82 | 97,074,592.82 | 850,333,009.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | 2,896.28 | | | -186,449.43 | | -183,553.15 | 61,378.14 | -122,175.01 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 333,292,836.07 | | 1,598,812.78 | | 31,054,954.39 | | 267,128,260.43 | | 753,074,863.67 | 97,135,970.96 | 850,210,834.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 652,200.00 | | | | 16,671,237.43 | | 709,980.40 | | 310,832.43 | | 51,367,062.26 | | 69,711,312.52 | 7,621,771.30 | 77,333,083.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 709,980.40 | | | | 51,677,894.69 | | 52,387,875.09 | 7,621,771.30 | 60,009,646.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 652,200.00 | | | | 16,671,237.43 | | | | | | | | 17,323,437.43 | | 17,323,437.43 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 652,200.00 | | | | 9,000,360.00 | | | | | | | | 9,652,560.00 | | 9,652,560.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 7,670,877.43 | | | | | | | | 7,670,877.43 | | 7,670,877.43 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 310,832.43 | | | -310,832.43 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | 310,832.43 | -310,832.43 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 120,652,200.00 | | 349,964,073.50 | 2,308,793.18 | 31,365,786.82 | 318,495,322.69 | 822,786,176.19 | 104,757,742.26 | 927,543,918.45 | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|----|-------------|-----|------|---|-------|---|------|---|-------|---|--------|---------|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权 | 资本公积 | 减 | 其他综合收 | 专 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 | 其 | | | 小计 |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | 益工具 | | | ： 库存股 | 益 | 项 储备 | 般 风险 准备 | 他 | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 1,985.38 | | -314,415.65 | -312,430.27 | | -312,430.27 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 436,243,574.56 | -2,967,869.90 | 29,703,446.49 | | 201,435,528.37 | 784,414,679.52 | 4,566,503.40 | 788,981,182.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 102,950,738.49 | 4,566,682.68 | 1,351,507.90 | | 65,692,732.06 | -31,339,815.85 | 92,569,467.56 | 61,229,651.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 4,566,682.68 | | | 67,044,239.96 | 71,610,922.64 | 6,292,928.12 | 77,903,850.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 6,330,626.02 | | | | | 6,330,626.02 | 89,635,920.38 | 95,966,546.40 |
| 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 | | | | | 6,330,626.02 | | | | | 6,330,626.02 | | 6,330,626.02 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 89,635,920.38 | 89,635,920.38 |
| （三）利润分配 | | | | | | | 1,351,507.90 | | -1,351,507.90 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 1,351,507.90 | | -1,351,507.90 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | 库 存 股 | 综 合 收 益 | 储 备 | | | 他 | 计 |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|-------------|------------------|--------|---------------|----------------|---|----------------|
| 一、上年期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 571,398,183.87 | | | | 24,264,168.47 | 135,877,516.27 | | 851,539,868.61 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 2,896.28 | 26,066.47 | | 28,962.75 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 571,398,183.87 | | | | 24,267,064.75 | 135,903,582.74 | | 851,568,831.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 652,200.00 | | | | 15,677,163.86 | | | | 310,832.43 | 2,797,491.88 | | 19,437,688.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,108,324.31 | | 3,108,324.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 652,200.00 | | | | 15,677,163.86 | | | | | | | 16,329,363.86 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 652,200.00 | | | | 9,000,360.00 | | | | | | | 9,652,560.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,676,803.86 | | | | | | | 6,676,803.86 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 310,832.43 | -310,832.43 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 310,832.43 | -310,832.43 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,652,200.00 | | | | 587,075,347.73 | | | | 24,577,897.18 | 138,701,074.62 | 871,006,519.53 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 120,000,000.00 | | | | 565,160,443.72 | | | | 22,913,571.47 | 123,722,143.30 | | 831,796,158.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 1,985.38 | 17,868.38 | | 19,853.76 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 565,160,443.72 | | | | 22,915,556.85 | 123,740,011.68 | | 831,816,012.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 6,237,740.15 | | | | 1,351,507.90 | 12,163,571.06 | | 19,752,819.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,515,078.96 | | 13,515,078.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 6,237,740.15 | | | | | | | 6,237,740.15 |
| 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 | | | | | 6,237,740.15 | | | | | | | 6,237,740.15 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,351,507.90 | -1,351,507.90 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,351,507.90 | -1,351,507.90 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 571,398,183.87 | | | | 24,267,064.75 | 135,903,582.74 | | 851,568,831.36 |

三、公司基本情况

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，公司统一社会信用代码为 91320505592546102W。

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 | 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。

2023 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议与第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 39 名激励对象可行权的股票期权数量为 478,200 份；前述可行权股票于 2023 年 6 月 12 日上市流通，公司总股本由 120,000,000 股增至 120,478,200 股。

2023 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议与第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，董事会认

为公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 6 名激励对象可行权的股票期权数量为 174,000.00 份；前述可行权股票于 2023 年 12 月 15 日上市流通，公司总股本由 120,478,200 股增至 120,652,200.00 股。

公司注册地址：苏州高新区浒关工业园浒晨路 28 号；法定代表人：陈晓敏。

公司主要的经营活动为：精密金属冲压结构件、紧固件及精密模具，汽车座椅线束与通风、加热、按摩等座椅舒适系统产品，汽车空气悬架系统总成与部件，5G 通讯滤波器与天线设备等产品的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 10 日决议批准报出。

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（2023 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

具体会计政策和会计估计提示：

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-----------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 200.00 万元 |
| 坏账准备收回或转回的重要应收账款 | 200.00 万元 |
| 核销的重要应收账款 | 200.00 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项 | 200.00 万元 |
| 重要的在建工程 | 500.00 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款 | 200.00 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债 | 200.00 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 200.00 万元 |
| 收到的重要的投资活动有关的现金 | 500.00 万元 |
| 支付的重要的投资活动有关的现金 | 500.00 万元 |

6、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五、7（6）。

(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五、7（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

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

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

子公司是指被本公司控制的主体（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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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，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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表的时间确认。

| 账 龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5.00% | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 30.00% | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 50.00% | 50.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
|-------|---------|---------|

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附注五、12。

12、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。

13、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本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；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。

14、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附注五、11。

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。

15、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。

16、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附注五、22。

17、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附注三、22。

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 |

18、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 |

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。

19、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。

20、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。

21、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命（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 |
| 商标 | 10 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专有技术 | 10 | 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。

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

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费、折旧与摊销、其他费用等。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本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。

②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。

(5) 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。

22、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、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、收入

按照业务类型披露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。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①精密金属结构件、通讯设备、汽车电子

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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

28、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。

29、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。

(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。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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、25。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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

31、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

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 12 月 31 日的留存收益及其他相关财务报表项目。本公司 2022 年 1 月 1 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务报表相关项目调整情况如下：

单位：元

| 受影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | 2021 年 12 月 31 日 | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 合并资产负债表项目： | | | | |
| 递延所得税资产 | 12,226,105.75 | 12,074,967.99 | 5,644,561.48 | 5,303,168.46 |
| 递延所得税负债 | 9,364,691.72 | 9,335,728.97 | 6,886,012.10 | 6,857,049.35 |
| 盈余公积 | 31,052,058.11 | 31,054,954.39 | 29,701,461.11 | 29,703,446.49 |
| 未分配利润 | 267,314,709.86 | 267,128,260.43 | 201,749,944.02 | 201,435,528.37 |
| 少数股东权益 | 97,074,592.82 | 97,135,970.96 | 4,566,503.40 | 4,566,503.40 |
| | | | | |
| 母公司资产负债表项目： | | | | |
| 递延所得税负债 | 3,737,728.02 | 3,708,765.27 | 5,459,214.90 | 5,439,361.14 |
| 盈余公积 | 24,264,168.47 | 24,267,064.75 | 22,913,571.47 | 22,915,556.85 |
| 未分配利润 | 135,877,516.27 | 135,903,582.74 | 123,722,143.30 | 123,740,011.68 |

（续上表）

| 受影响的报表项目 | 2022 年度 | | 2021 年度 | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 合并利润表项目： | | | | |
| 所得税费用 | 4,517,845.47 | 4,327,590.21 | 2,297,073.77 | 2,609,504.04 |
| | | | | |
| 母公司利润表项目 | | | | |
| 所得税费用 | -1,686,138.58 | -1,695,247.57 | 7,090.08 | -12,763.68 |

②本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，对 2022 年度扣除所得税后的非经常性损益净额无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 5.00% |

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 |
|---|----------------------------------|
| 苏州新凯工米科技有限公司，以下简称新凯工米 | 25.00% |
| Cheersson Investment Co. Ltd.，以下简称 BVI 瑞玛 | — |
| 墨西哥瑞玛 | 30.00% |
| 瑞玛（香港）科技有限公司，以下简称香港瑞玛 | 200 万港元内税率为 8.25%，剩余部分税率为 16.50% |
| 广州信征汽车电器有限公司，以下简称信征电器 | 25.00% |
| 瑞玛科技（新加坡）有限公司，以下简称新加坡瑞玛 | 17.00% |
| 上海瑞全信新能源科技有限公司，以下简称瑞全信 | 25.00% |
| 瑞玛科技（墨西哥）有限公司，以下简称瑞玛科技 | 30.00% |
| 普莱德汽车科技（苏州）有限公司，以下简称普莱德（苏州） | 25.00% |

2、税收优惠

1、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》，本公司和子公司苏州新凯紧固系统有限公司（以下简称新凯紧固系统）、广州市信征汽车零部件有限公司（以下简称信征零件），以及信征零件之子公司广州市信征汽车科技有限公司（以下简称信征科技）、信征科技（永州）有限公司（以下简称永州信征）享受高新技术企业所得税优惠政策，具体情况如下：

（1）本公司

本公司 2023 年 11 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 GR202332006064，有效期三年，故本公司 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

（2）新凯紧固系统

子公司新凯紧固系统 2023 年 11 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 GR202332004420，有效期三年，故子公司新凯紧固系统 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

（3）信征零件

子公司信征零件 2022 年 12 月取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202244010342，有效期三年，故子公司信征零件 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

（4）信征科技

子公司信征科技 2023 年 12 月取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202344017113，有效期三年，故子公司信征科技 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

（5）永州信征

子公司永州信征 2023 年 12 月取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书，证书号为 GR202343005853，有效期三年，故子公司永州信征 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

（6）全信通讯

子公司全信通讯 2023 年 11 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 GR202332004283，有效期三年，故子公司全信通讯 2023 年度享受 15% 的优惠税率。

2、根据财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号）相关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。子公司新凯紧固系统享受上述增值税加计抵减政策。

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 | 123,619.37 | 56,149.15 |
| 银行存款 | 138,223,900.09 | 150,568,416.63 |
| 其他货币资金 | 15,820,422.17 | 7,918,147.33 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计 | 154,167,941.63 | 158,542,713.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,075,672.86 | 3,127,569.58 |

其他说明：其他货币资金期末余额中包括票据保证金 15,820,262.17 元以及保证金利息 160.00 元。除此之外，2023 年末银行存款中存在 979,091.22 元因未决诉讼而被银行冻结的款项、88,000.00 元因购买协定存款以及 13,000.00 元因 ETC 保证金而被银行冻结的款项。

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 | 66,837,631.59 | 120,551,849.29 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 66,543,151.59 | 120,551,849.29 |
| 衍生金融工具 | 294,480.00 | |
| 合计 | 66,837,631.59 | 120,551,849.29 |

其他说明：交易性金融资产 2023 年末余额较 2022 年末下降 44.56%，主要系公司本期理财产品投资减少所致。

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 | 58,451,519.68 | 55,845,540.02 |
| 合计 | 58,451,519.68 | 55,845,540.02 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 74,167,192.99 | 100.00% | | | 74,167,192.99 | 55,845,540.02 | | | | 55,845,540.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 74,167,192.99 | 100.00% | | | 74,167,192.99 | 55,845,540.02 | | | | 55,845,540.02 |
| 合计 | 74,167,192.99 | 100.00% | | | 74,167,192.99 | 55,845,540.02 | | | | 55,845,540.02 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

①于 2023 年 12 月 31 日，无按单项计提坏账准备的应收票据。

②按银行承兑汇票组合计提坏账准备：于 2023 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。

③于 2023 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。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,329,894.32 |
| 合计 | 2,329,894.32 |

(5) 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 | - | 58,451,519.68 |
| 合计 | - | 58,451,519.68 |

(6) 本期无实际核销的应收票据。

(7) 其他说明：应收票据 2023 年末余额较 2022 年末增长 32.81%，主要系本期销售规模扩大，以票据方式收取货款金额较多所致。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 553,738,723.25 | 538,725,472.92 |
| 1 至 2 年 | 3,791,254.36 | 8,303,278.46 |
| 2 至 3 年 | 3,412,784.13 | 2,062,822.82 |
| 3 年以上 | 361,514.16 | 535,087.73 |
| 3 至 4 年 | 219,156.22 | 349,988.81 |
| 4 至 5 年 | 40,862.28 | 92,864.02 |
| 5 年以上 | 101,495.66 | 92,234.90 |
| 合计 | 561,304,275.90 | 549,626,661.93 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 561,304,275.90 | 100.00% | 30,892,218.72 | 5.50% | 530,412,057.18 | 549,626,661.93 | 100.00% | 30,993,756.31 | 5.64% | 518,632,905.62 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 应收客户款项 | 561,304,275.90 | 100.00% | 30,892,218.72 | 5.50% | 530,412,057.18 | 549,626,661.93 | | 30,993,756.31 | 5.64% | 518,632,905.62 |
| 合计 | 561,304,275.90 | 100.00% | 30,892,218.72 | 5.50% | 530,412,057.18 | 549,626,661.93 | 100.00% | 30,993,756.31 | 5.64% | 518,632,905.62 |

坏账准备计提的具体说明:

①于 2023 年 12 月 31 日, 无按单项计提坏账准备的应收账款。

②于 2023 年 12 月 31 日, 按应收客户款项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 | 553,738,723.25 | 27,686,936.18 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,791,254.36 | 1,137,376.30 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 3,412,784.13 | 1,706,392.08 | 50.00% |
| 3 年以上 | 361,514.16 | 361,514.16 | 100.00% |
| 合计 | 561,304,275.90 | 30,892,218.72 | |

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五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 30,993,756.31 | 80,516.27 | | 159,859.20 | -22,194.66 | 30,892,218.72 |
| 合计 | 30,993,756.31 | 80,516.27 | | 159,859.20 | -22,194.66 | 30,892,218.72 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 159,859.20 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 第一名 | 60,451,778.42 | | 60,451,778.42 | 10.77% | 3,322,799.29 |
| 第二名 | 47,223,889.25 | | 47,223,889.25 | 8.41% | 2,361,194.47 |
| 第三名 | 44,813,025.34 | | 44,813,025.34 | 7.98% | 2,926,289.86 |
| 第四名 | 42,190,742.13 | | 42,190,742.13 | 7.52% | 2,202,126.04 |
| 第五名 | 26,359,941.38 | | 26,359,941.38 | 4.70% | 1,317,997.08 |
| 合计 | 221,039,376.52 | | 221,039,376.52 | 39.38% | 12,130,406.74 |

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 15,552,920.47 | 6,334,984.62 |
| 应收账款 | 13,085,893.31 | |
| 合计 | 28,638,813.78 | 6,334,984.62 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 2023 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 | 28,638,813.78 | — | — | — |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 15,552,920.47 | — | — | — |
| 组合 2：应收账款 | 13,085,893.31 | — | — | — |
| 合计 | 28,638,813.78 | — | — | — |

(续上表)

| 类别 | 2022 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 | 6,334,984.62 | — | — | — |
| 组合 1：银行承兑汇票 | 6,334,984.62 | — | — | — |
| 组合 2：应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 6,334,984.62 | — | — | — |

确定该组合依据的说明：按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、11。

(3) 本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收款项融资减值准备。本公司认为所持有的应收款项融资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。

(4) 本期无计提、收回或转回的坏账准备。

(5) 期末本公司无已质押的应收款项融资。

(6) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 157,073,029.29 | 0.00 |
| 应收账款 | 13,368,851.25 | 0.00 |
| 合计 | 170,441,880.54 | 0.00 |

(7) 本期无实际核销的应收款项融资情况。

(8) 其他说明：应收款项融资 2023 年末余额较 2022 年末大幅增长，主要系本期收取的信用等级较高的银行承兑汇票和迪链信用凭证较多所致。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 42,339,530.71 | 79,360,565.40 |
| 合计 | 42,339,530.71 | 79,360,565.40 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 44,156,783.47 | 83,346,795.63 |
| 代扣代缴社保、公积金 | 1,536,544.22 | 1,136,516.23 |
| 其他 | 190,841.79 | 88,893.61 |
| 减：坏账准备 | 3,544,638.77 | 5,211,640.07 |
| 合计 | 42,339,530.71 | 79,360,565.40 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 43,610,386.03 | 82,876,573.65 |
| 1 至 2 年 | 1,098,434.24 | 559,395.76 |
| 2 至 3 年 | 281,520.00 | 472,486.85 |
| 3 年以上 | 893,829.21 | 663,749.21 |
| 3 至 4 年 | 576,629.20 | 553,209.21 |
| 4 至 5 年 | 293,300.00 | 80,140.00 |
| 5 年以上 | 23,900.01 | 30,400.00 |
| 合计 | 45,884,169.48 | 84,572,205.47 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | 45,884,169.48 | 7.73% | 3,544,638.77 | | 42,339,530.71 | 84,572,205.47 | 6.16% | 5,211,640.07 | | 79,360,565.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 45,884,169.48 | 7.73% | 3,544,638.77 | | 42,339,530.71 | 84,572,205.47 | 6.16% | 5,211,640.07 | | 79,360,565.40 |
| 合计 | 45,884,169.48 | 7.73% | 3,544,638.77 | | 42,339,530.71 | 84,572,205.47 | 6.16% | 5,211,640.07 | | 79,360,565.40 |

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五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 5,211,640.07 | | | 5,211,640.07 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 其他变动 | -1,667,001.30 | | | -1,667,001.30 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 3,544,638.77 | | | 3,544,638.77 |

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 5,211,640.07 | -1,707,642.24 | | | 40,640.94 | 3,544,638.77 |
| 合计 | 5,211,640.07 | -1,707,642.24 | | | 40,640.94 | 3,544,638.77 |

5) 本期无实际核销的其他应收款

6) 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 | 股权收购保证金 | 39,980,000.00 | 1 年以内 | 87.13% | 1,999,000.00 |

| | | | | | |
|-----|----|---------------|--------------|--------|--------------|
| 第二名 | 押金 | 967,130.43 | 1 年以内 | 2.11% | 48,356.52 |
| 第三名 | 押金 | 614,440.00 | 1 年以内及 1-2 年 | 1.34% | 148,062.94 |
| 第四名 | 押金 | 500,000.00 | 1-2 年 | 1.09% | 150,000.00 |
| 第五名 | 押金 | 422,400.00 | 3 年以上 | 0.92% | 422,400.00 |
| 合计 | | 42,483,970.43 | | 92.59% | 2,767,819.46 |

7) 其他说明：其他应收款 2023 年末余额较 2022 年末下降 45.75%，主要系上期支付的并购投资款保证金部分在本期收回所致。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,171,047.49 | 97.75% | 9,235,994.79 | 97.49% |
| 1 至 2 年 | 98,778.61 | 1.87% | 167,452.87 | 1.77% |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 | 0.02% | 70,397.20 | 0.74% |
| 3 年以上 | 19,000.00 | 0.36% | | |
| 合计 | 5,289,826.10 | | 9,473,844.86 | |

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：元

| 单位名称 | 2023 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 | 672,179.32 | 12.71 |
| 第二名 | 660,444.01 | 12.49 |
| 第三名 | 619,617.78 | 11.71 |
| 第四名 | 414,072.77 | 7.83 |
| 第五名 | 275,118.56 | 5.20 |
| 合计 | 2,641,432.44 | 49.94 |

其他说明：预付款项 2023 年末余额较 2022 年末下降 44.16%，主要系本期预付货款减少所致。

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 或合同履约成 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 | 账面价值 |

| | | 本减值准备 | | | 本减值准备 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料 | 96,823,643.60 | 8,467,688.61 | 88,355,954.99 | 81,381,849.16 | 8,419,975.42 | 72,961,873.74 |
| 在产品 | 37,700,277.14 | 1,689,719.65 | 36,010,557.49 | 28,577,674.27 | 839,532.50 | 27,738,141.77 |
| 库存商品 | 171,004,268.40 | 20,270,786.68 | 150,733,481.72 | 151,223,589.63 | 16,075,525.40 | 135,148,064.23 |
| 周转材料 | 2,339,296.92 | 44,834.83 | 2,294,462.09 | 968,073.93 | 32,640.21 | 935,433.72 |
| 发出商品 | 41,498,821.75 | 2,893,152.39 | 38,605,669.36 | 35,718,700.71 | 978,504.91 | 34,740,195.80 |
| 半成品 | 14,330,410.09 | 526,977.91 | 13,803,432.18 | 9,762,172.60 | 533,613.42 | 9,228,559.18 |
| 合计 | 363,696,717.90 | 33,893,160.07 | 329,803,557.83 | 307,632,060.30 | 26,879,791.86 | 280,752,268.44 |

(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 | 8,419,975.42 | | 3,872,119.65 | | 3,824,406.46 | 8,467,688.61 |
| 在产品 | 839,532.50 | | 1,673,304.00 | | 823,116.85 | 1,689,719.65 |
| 库存商品 | 16,075,525.40 | | 12,690,958.00 | | 8,495,696.72 | 20,270,786.68 |
| 周转材料 | 32,640.21 | | 13,644.82 | | 1,450.20 | 44,834.83 |
| 发出商品 | 978,504.91 | | 2,840,101.95 | | 925,454.47 | 2,893,152.39 |
| 半成品 | 533,613.42 | | 99,139.07 | | 105,774.58 | 526,977.91 |
| 合计 | 26,879,791.86 | | 21,189,267.49 | | 14,175,899.28 | 33,893,160.07 |

(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

(5) 一年内到期的其他债权投资：无

其他说明：存货跌价准备本期增加金额中，资产减值损失金额为 21,181,971.61 元，汇率变动影响额为 7,295.88 元。

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 | 35,208,542.95 | 22,931,491.85 |
| 预缴企业所得税 | 1,774,816.14 | 1,804,903.07 |
| 预缴其他税费 | 2,195.06 | |
| 存款计提利息 | | 62,253.50 |
| 合计 | 36,985,554.15 | 24,798,648.42 |

其他说明：其他流动资产 2023 年末余额较 2022 年末增长 49.14%，主要系本期待抵扣进项税增加所致。

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账) | 减值准备 期初 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准 |
|-------|-------------|------------|--------|---|-------|---|---|----|---|----------------|-----|
| | | | 追加投资 | 减 | 权益法下确 | 其 | 其 | 宣告 | 计 | | |

| | 面价值) | 余额 | | 少投资 | 认的投资损益 | 他综合收益调整 | 他权益变动 | 发放现金股利或利润 | 提减值准备 | 他 | | 备期末余额 |
|--------------|------|------------|--|-----|-------------|---------|-------|-----------|-------|---|------------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 苏州乾瑞精密科技有限公司 | - | 800,000.00 | | | -149,799.45 | | | | | | 650,200.55 | |
| 小计 | - | 800,000.00 | | | -149,799.45 | | | | | | 650,200.55 | |
| 合计 | - | 800,000.00 | | | -149,799.45 | | | | | | 650,200.55 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 18,378,263.23 | 2,312,826.10 | | 20,691,089.33 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 18,378,263.23 | | | 18,378,263.23 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 无形资产转入 | | 2,312,826.10 | | 2,312,826.10 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 18,378,263.23 | 2,312,826.10 | | 20,691,089.33 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 953,139.66 | 391,895.55 | | 1,345,035.21 |
| (1) 计提或摊销 | 220,801.45 | 19,273.56 | | 240,075.01 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------------|--|---------------|
| (2) 固定资产累计折旧转入 | 732,338.21 | | | 732,338.21 |
| (3) 无形资产累计摊销转入 | | 372,621.99 | | 372,621.99 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 953,139.66 | 391,895.55 | | 1,345,035.21 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 17,425,123.57 | 1,920,930.55 | | 19,346,054.12 |
| 2.期初账面价值 | - | - | | - |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

期末本公司无未办妥产权证书的投资性房地产情况

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 483,215,944.69 | 325,786,748.05 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 483,215,944.69 | 325,786,748.05 |

(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 | 141,873,174.13 | 25,184,655.73 | 310,214,537.47 | 7,463,723.69 | 17,153,988.48 | 501,890,079.50 |
| 2.本期增加金额 | 128,705,846.06 | 12,640,245.87 | 80,317,804.18 | 2,359,316.02 | 3,989,200.39 | 228,012,412.52 |
| (1) 购置 | 32,110.09 | | 53,983,804.18 | 951,755.42 | 3,152,480.04 | 58,120,149.73 |
| (2) 在建工程转入 | 128,673,735.97 | 12,640,245.87 | 23,912,250.21 | 1,404,244.66 | 827,807.35 | 167,458,284.06 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 汇率变动影响 | | | 2,421,749.79 | 3,315.94 | 8,913.00 | 2,433,978.73 |
| 3.本期减少金额 | 18,378,263.23 | | 8,678,302.67 | 336,828.41 | 631,225.80 | 28,024,620.11 |
| (1) 处置或报废 | | | 8,678,302.67 | 336,828.41 | 631,225.80 | 9,646,356.88 |
| (2) 转入投资性房地产 | 18,378,263.23 | | | | | 18,378,263.23 |
| 4.期末余额 | 252,200,756.96 | 37,824,901.60 | 381,854,038.98 | 9,486,211.30 | 20,511,963.07 | 701,877,871.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,026,306.75 | 13,827,680.84 | 124,611,176.31 | 3,020,674.80 | 10,588,893.10 | 172,074,731.80 |
| 2.本期增加金额 | 8,131,251.60 | 3,114,837.51 | 30,574,267.36 | 1,384,481.54 | 2,733,666.18 | 45,938,504.19 |
| (1) 计提 | 8,131,251.60 | 3,114,837.51 | 30,470,566.46 | 1,381,282.80 | 2,727,499.59 | 45,825,437.96 |
| (2) 汇率变动影响 | | | 103,700.90 | 3,198.74 | 6,166.59 | 113,066.23 |
| 3.本期减少金额 | 732,338.21 | | 3,680,682.78 | 198,534.40 | 560,107.97 | 5,171,663.36 |
| (1) 处置或报废 | | | 3,680,682.78 | 198,534.40 | 560,107.97 | 4,439,325.15 |
| (2) 其他减少 | 732,338.21 | | | | | 732,338.21 |
| 4.期末余额 | 27,425,220.14 | 16,942,518.35 | 151,504,760.89 | 4,206,621.94 | 12,762,451.31 | 212,841,572.63 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 4,028,599.65 | | | 4,028,599.65 |
| 2.本期增加金额 | | | 2,477,292.98 | | | 2,477,292.98 |
| (1) 计提 | | | 2,477,292.98 | | | 2,477,292.98 |
| 3.本期减少金额 | | | 685,538.04 | | | 685,538.04 |
| (1) 处置或报废 | | | 685,538.04 | | | 685,538.04 |
| 4.期末余额 | | | 5,820,354.59 | | | 5,820,354.59 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 224,775,536.82 | 20,882,383.25 | 224,528,923.50 | 5,279,589.36 | 7,749,511.76 | 483,215,944.69 |
| 2.期初账面价值 | 121,846,867.38 | 11,356,974.89 | 181,574,761.51 | 4,443,048.89 | 6,565,095.38 | 325,786,748.05 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|----|
| 陶瓷项目设备 | 8,704,054.55 | 2,310,130.80 | 5,820,354.58 | 573,569.17 | |

(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) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理：无

(7) 其他说明： 固定资产 2023 年末原值较 2022 年末增长 39.85%，主要系子公司新凯紧固系统 5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目和本公司汽车、通信等精密金属部件建设项目中厂房完工转固所致。

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 128,603,408.63 | 120,966,046.85 |
| 合计 | 128,603,408.63 | 120,966,046.85 |

(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 | 70,370,311.91 | | 70,370,311.91 | 25,468,979.07 | | 25,468,979.07 |
| 汽车空气悬架系统及部件生产建设项目 | 29,539,693.24 | | 29,539,693.24 | | | |
| 墨西哥厂区改造 | 19,033,860.57 | | 19,033,860.57 | 498,087.30 | | 498,087.30 |
| 改造工程 | 3,848,832.36 | | 3,848,832.36 | 2,189,846.60 | | 2,189,846.60 |
| 在安装设备 | 3,336,329.63 | | 3,336,329.63 | 8,594,756.91 | | 8,594,756.91 |
| 其他零星工程 | 2,474,380.92 | | 2,474,380.92 | | | |
| 5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目 | | | | 73,598,620.10 | | 73,598,620.10 |
| 研发技术中心建设项目 | | | | 3,004,020.95 | | 3,004,020.95 |
| 电缆通道工程 | | | | 7,611,735.92 | | 7,611,735.92 |
| 合计 | 128,603,408.63 | | 128,603,408.63 | 120,966,046.85 | | 120,966,046.85 |

(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 | 25,468,979.07 | 70,266,074.16 | 21,964,452.82 | 3,400,288.50 | 70,370,311.91 | 45.13% | 45.13 | | | | 募集资金+自筹 |
| 汽车空气悬架系统及部件生产建设项目 | 80,000,000.00 | | 29,561,772.00 | 22,078.76 | | 29,539,693.24 | 36.95% | 36.95 | | | | 自筹 |
| 墨西哥厂区改造 | 24,500,000.00 | 498,087.30 | 18,535,773.27 | | | 19,033,860.57 | 73.69% | 73.69 | | | | 自筹 |
| 5G 通讯及汽车新能源电池包的紧固件生产项目 | 216,571,100.00 | 73,598,620.10 | 48,756,029.91 | 120,472,583.94 | 1,882,066.07 | | 56.49% | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 736,117,100.00 | 99,565,686.47 | 167,119,649.34 | 142,459,115.52 | 5,282,354.57 | 118,943,865.72 | | | | | | |

(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) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资：无

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 40,904,347.48 | 1,859,016.25 | 42,763,363.73 |
| 2.本期增加金额 | 22,317,924.78 | | 22,317,924.78 |
| (1) 外购增加 | 22,190,986.33 | | 22,190,986.33 |
| (2) 企业合并增加 | | | |
| (3) 合同变动影响 | | | |
| (4) 汇率变动影响 | 126,938.45 | | 126,938.45 |

| | | | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 21,672,462.76 | | 21,672,462.76 |
| （1）租赁结束 | 21,672,462.76 | | 21,672,462.76 |
| 4.期末余额 | 41,549,809.50 | 1,859,016.25 | 43,408,825.75 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 10,983,743.79 | 538,702.63 | 11,522,446.42 |
| 2.本期增加金额 | 11,571,272.31 | 856,144.63 | 12,427,416.94 |
| （1）计提 | 11,526,470.50 | 856,144.63 | 12,382,615.13 |
| （2）汇率变动影响 | 44,801.81 | | 44,801.81 |
| 3.本期减少金额 | 5,735,537.07 | | 5,735,537.07 |
| （1）处置 | | | |
| （2）租赁结束 | 5,735,537.07 | | 5,735,537.07 |
| 4.期末余额 | 16,819,479.03 | 1,394,847.26 | 18,214,326.29 |
| 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 | 24,730,330.47 | 464,168.99 | 25,194,499.46 |
| 2.期初账面价值 | 29,920,603.69 | 1,320,313.62 | 31,240,917.31 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 其他说明：2023 年度使用权资产计提的折旧金额为 12,382,615.13 元。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 专有技术 | 商标 | 软件 | 合计 |
|-----------------|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,675,432.02 | 552,253.60 | 24,550,000.00 | 2,762,500.00 | 2,977,286.81 | 69,517,472.43 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 4,241,410.72 | 4,241,410.72 |
| （1）购置 | | | | | 4,241,410.72 | 4,241,410.72 |
| （2）内部研发 | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 2,312,826.10 | | | | 141,592.92 | 2,454,419.02 |
| （1）处置 | | | | | 141,592.92 | 141,592.92 |
| （2）转入投资性房地 产 | 2,312,826.10 | | | | | 2,312,826.10 |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额 | 36,362,605.92 | 552,253.60 | 24,550,000.00 | 2,762,500.00 | 7,077,104.61 | 71,304,464.13 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,092,034.87 | 552,253.60 | 1,330,000.00 | 332,500.00 | 1,989,141.47 | 9,295,929.94 |
| 2.本期增加金额 | 1,057,537.54 | | 2,280,000.00 | 570,000.00 | 685,475.49 | 4,593,013.03 |
| (1) 计提 | 1,057,537.54 | | 2,280,000.00 | 570,000.00 | 685,475.49 | 4,593,013.03 |
| 3.本期减少金额 | 372,621.99 | | | | 56,637.12 | 429,259.11 |
| (1) 处置 | | | | | 56,637.12 | 56,637.12 |
| (2) 转入投资性房地 产 | 372,621.99 | | | | | 372,621.99 |
| 4.期末余额 | 5,776,950.42 | 552,253.60 | 3,610,000.00 | 902,500.00 | 2,617,979.84 | 13,459,683.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | 84,955.80 | 84,955.80 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | 84,955.80 | 84,955.80 |
| (1) 处置 | | | | | 84,955.80 | 84,955.80 |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 30,585,655.50 | | 20,940,000.00 | 1,860,000.00 | 4,459,124.77 | 57,844,780.27 |
| 2.期初账面价值 | 33,583,397.15 | | 23,220,000.00 | 2,430,000.00 | 903,189.54 | 60,136,586.69 |

(2) 期末无 未办妥产权证书的土地使用权情况

(2) 期末无内部研发形成的无形资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 全信通讯 | 1,469,066.40 | | | | | 1,469,066.40 |
| 信征零件 | 85,451,710.30 | | | | | 85,451,710.30 |
| 信征电器 | 59,911.56 | | | | | 59,911.56 |
| 合计 | 86,980,688.26 | | | | | 86,980,688.26 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |

| | | | | | | |
|------|------------|------------|--|--|--|--------------|
| 全信通讯 | 435,112.74 | 81,583.64 | | | | 516,696.38 |
| 信征零件 | 531,614.79 | 238,455.12 | | | | 770,069.91 |
| 合计 | 966,727.53 | 320,038.76 | | | | 1,286,766.29 |

(3) 商誉所在的资产组或资产组组合的相关信息

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定，与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当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。本公司子公司信征零件和全信通讯主营业务明确，生产经营具有相对独立性，同时主营业务与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件。

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2023 年末，公司进行减值测试时，首先确定资产组，然后选择相应方法测算不包括商誉的资产组的可回收金额，将资产组的可回收金额与资产组的账面价值进行比较，以确定资产组是否发生减值，再对包含商誉的资产组进行减值测试，将资产的可回收金额与资产组包括所分摊的商誉的账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值。

信征零件资产组以未来预计产生的税前现金流量现值作为资产组的可回收金额，资产组的预计未来现金流量基于管理层编制的现金流量预测确定，分预测期和稳定期，预测期为 5 年，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率及相关费用等，上述假设基于信征零件以前年度的营业业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。经测试，信征零件资产组的可回收金额高于包含所分摊的商誉的资产组账面价值，2023 年末商誉账面减值未发生减值。

此外，本公司收购全信通讯和信征零件形成的商誉中包含因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，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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 □不适用

17、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 |
|-------------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 租入的固定资产改良支出 | 4,370,461.50 | 13,646,397.03 | 3,502,344.53 | | 14,514,514.00 |
| 合计 | 4,370,461.50 | 13,646,397.03 | 3,502,344.53 | | 14,514,514.00 |

其他说明：长期待摊费用 2023 年末余额较 2022 年末大幅增长，主要系租入的固定资产改良支出增加所致。

18、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 | 38,268,516.24 | 5,740,277.44 | 30,963,631.34 | 4,939,161.08 |
| 可抵扣亏损 | 74,917,838.90 | 13,598,737.56 | 26,139,122.95 | 6,458,860.58 |
| 信用减值准备 | 33,174,562.14 | 4,977,596.04 | 35,023,824.27 | 5,372,326.55 |
| 股权激励 | 19,254,496.74 | 2,888,174.51 | 6,970,230.04 | 1,156,270.61 |
| 递延收益 | 13,478,543.44 | 2,021,781.52 | 5,579,016.19 | 836,852.43 |
| 未实现内部交易 | 1,305,405.49 | 195,810.82 | 314,049.16 | 47,107.37 |
| 租赁负债 | 21,558,265.16 | 3,233,739.78 | 13,708,357.05 | 3,119,769.39 |
| 合计 | 201,957,628.11 | 32,656,117.67 | 118,698,231.00 | 21,930,348.01 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 28,242,825.08 | 4,236,638.44 | 32,213,925.52 | 5,626,963.70 |
| 固定资产一次性税前扣除 | 78,776,110.41 | 11,816,416.56 | 68,262,823.35 | 10,239,423.50 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 747,090.96 | 112,063.64 | 551,849.29 | 82,777.39 |
| 使用权资产 | 20,467,465.34 | 3,070,119.80 | 14,696,576.94 | 3,241,944.40 |
| 合计 | 128,233,491.79 | 19,235,238.44 | 115,725,175.10 | 19,191,108.99 |

(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 | 15,692,343.73 | 16,963,773.94 | 9,855,380.02 | 12,074,967.99 |
| 递延所得税负债 | 15,692,343.73 | 3,542,894.71 | 9,855,380.02 | 9,335,728.97 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 65,807,692.85 | 34,926,443.92 |
| 信用减值准备 | 1,262,295.35 | 1,181,572.11 |
| 资产减值准备 | 1,444,998.42 | 29,715.97 |
| 递延收益 | - | 680,555.56 |
| 合计 | 68,514,986.62 | 36,818,287.56 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2023 年度 | - | 859,939.33 | |
| 2024 年度 | 203,170.46 | 203,170.46 | |
| 2025 年度 | 47,485.91 | 47,485.91 | |
| 2026 年度 | 4,206,710.66 | 4,206,710.66 | |
| 2027 年度 | 7,363,614.45 | 7,363,614.45 | |
| 2028 年度 | 4,588,876.46 | 4,588,876.46 | |
| 2029 年度 | 4,302,003.77 | 4,302,003.77 | |
| 2030 年度 | - | - | |
| 2031 年度 | 3,925,874.01 | 3,925,874.01 | |
| 2032 年度 | 9,428,768.87 | 9,428,768.87 | |
| 2033 年度 | 31,741,188.26 | - | |
| 合计 | 65,807,692.85 | 34,926,443.92 | |

注：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。

(6) 其他说明：递延所得税资产 2023 年末余额较 2022 年末增长 40.49%，主要系减值准备以及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；递延所得税负债 2023 年末余额较 2022 年末下降 62.05%，主要系使用权资产以及固定资产一次性税前扣除金额增加，确认的递延所得税负债相应增加所致。

19、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 | 14,392,848.73 | | 14,392,848.73 | 16,165,338.40 | | 16,165,338.40 |
| 合计 | 14,392,848.73 | | 14,392,848.73 | 16,165,338.40 | | 16,165,338.40 |

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|-------------|-------------|------|-------|------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 15,820,262. | 15,820,262. | 保证金 | 用于开立银 | 7,916,767. | 7,916,767. | 保证金 | 用于开立 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----|----------------|--------------------|--------------------|-----|-------------|
| | 17 | 17 | | 行承兑汇票 | 78 | 78 | | 银行承兑 汇票 |
| 应收票据 | 2,329,894.3 2 | 2,329,894.3 2 | 质押 | 用于开立银 行承兑汇票 | | | | |
| 货币资金 | 979,091.22 | 979,091.22 | 冻结 | 司法冻结 | 968,772.51 | 968,772.51 | 冻结 | 司法冻结 |
| 货币资金 | 88,000.00 | 88,000.00 | 冻结 | 用于购买协 定存款 | | | | |
| 货币资金 | 13,000.00 | 13,000.00 | 保证金 | ETC 保证金 | 13,000.00 | 13,000.00 | 保证金 | ETC 保证 金 |
| 应收票据 | 58,451,519. 68 | 58,451,519. 68 | 背书 | 用于票据背 书 | | | | |
| 子公司新凯 紧固系统 45%股权 | | | | | 154,330,00 0.00 | 154,330,00 0.00 | 质押 | 用于借款 |
| 子公司信征 零件 51%股 权 | | | | | 178,500,00 0.00 | 178,500,00 0.00 | 质押 | 用于借款 |
| 合计 | 77,681,767. 39 | 77,681,767. 39 | | | 341,728,54 0.29 | 341,728,54 0.29 | | |

其他说明：

21、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 | 144,000,000.00 | 94,823,000.00 |
| 应计利息 | 77,458.33 | 71,614.88 |
| 合计 | 144,077,458.33 | 94,894,614.88 |

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(3) 其他说明：短期借款 2023 年末余额较 2022 年末增长 51.83%，主要系本期公司通过借款方式补充流动资金所致。

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 118,695,695.73 | 73,778,934.45 |
| 合计 | 118,695,695.73 | 73,778,934.45 |

(1) 2023 年 12 月 31 日，无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付票据 2023 年末余额较 2022 年末增长 60.88%，主要系本期增加票据方式支付货款所致。

23、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 | 400,362,675.12 | 334,403,336.92 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 加工费 | 39,654,807.29 | 48,727,721.96 |
| 工程设备款 | 78,930,251.92 | 39,320,991.96 |
| 其他 | 18,271,923.11 | 18,624,319.78 |
| 合计 | 537,219,657.44 | 441,076,370.62 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

24、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 13,378,979.84 | 16,924,146.33 |
| 合计 | 13,378,979.84 | 16,924,146.33 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 股权转让款 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 未付费用 | 2,478,348.19 | 1,546,949.14 |
| 保证金、押金 | 254,848.00 | 153,023.00 |
| 其他 | 645,783.65 | 224,174.19 |
| 合计 | 13,378,979.84 | 16,924,146.33 |

2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

25、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收商品款 | 913,735.17 | 579,844.60 |
| 合计 | 913,735.17 | 579,844.60 |

其他说明：合同负债 2023 年末余额较 2022 年末增长 57.58%，主要系本期预收模具款增加所致。

26、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 | 24,399,329.40 | 276,981,772.64 | 267,866,816.34 | 33,514,285.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 17,775,637.60 | 17,775,637.60 | |
| 三、辞退福利 | | 123,750.00 | 123,750.00 | |
| 合计 | 24,399,329.40 | 294,881,160.24 | 285,766,203.94 | 33,514,285.70 |

(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 | 24,363,051.28 | 247,795,091.00 | 238,743,686.58 | 33,414,455.70 |
| 2、职工福利费 | | 13,718,374.97 | 13,718,374.97 | |
| 3、社会保险费 | | 6,858,896.51 | 6,858,896.51 | |
| 其中：医疗保险费 | | 5,693,251.85 | 5,693,251.85 | |
| 工伤保险费 | | 457,709.66 | 457,709.66 | |
| 生育保险费 | | 707,935.00 | 707,935.00 | |
| 4、住房公积金 | | 6,374,747.01 | 6,374,747.01 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 36,278.12 | 2,234,663.15 | 2,171,111.27 | 99,830.00 |
| 合计 | 24,399,329.40 | 276,981,772.64 | 267,866,816.34 | 33,514,285.70 |

(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、失业保险费 | | 17,165,317.02 | 17,165,317.02 | |
| 2、企业年金缴费 | | 610,320.58 | 610,320.58 | |
| 合计 | | 17,775,637.60 | 17,775,637.60 | |

(4) 应付职工薪酬 2023 年末余额较 2022 年末增长 37.36%，主要系本期公司业务规模扩大，应付职工薪酬相应增长所致。

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,122,210.91 | 16,807,058.50 |
| 企业所得税 | 4,738,891.44 | 10,360,763.37 |
| 个人所得税 | 2,489,429.76 | 1,894,474.59 |
| 城市维护建设税 | 193,028.84 | 674,834.73 |
| 房产税 | 392,974.10 | 324,798.70 |
| 教育费附加 | 131,240.27 | 289,093.59 |
| 地方教育附加 | 6,435.28 | 192,729.05 |
| 其他 | 402,530.78 | 390,724.50 |
| 合计 | 15,476,741.38 | 30,934,477.03 |

其他说明：应交税费 2023 年末余额较 2022 年末下降 49.97%，主要系本期应交增值税和应交税企业所得税大幅减少所致。

28、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 | 7,250,556.10 | 41,744,705.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,957,416.58 | 8,611,988.28 |
| 合计 | 15,207,972.68 | 50,356,693.78 |

其他说明：一年内到期的非流动负债 2023 年末余额较 2022 年末下降 69.80%，主要系重分类的长期借

款减少所致。

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 待转销项税 | 57,923.89 | 65,320.24 |
| 合计 | 57,923.89 | 65,320.24 |

30、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 | | 110,132,000.00 |
| 保证借款 | 16,036,712.18 | 13,015,205.50 |
| 信用借款 | 151,484,813.92 | 100,017,500.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 7,250,556.10 | 41,744,705.50 |
| 合计 | 160,270,970.00 | 181,420,000.00 |

(2) 其他说明：保证借款和信用借款余额系本公司为补充流动资金取得，其中重分类至一年内到期的非流动负债 7,250,556.10 元。

31、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 29,592,658.86 | 34,926,243.31 |
| 减：未确认融资费用 | 2,827,410.79 | 4,718,065.46 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 7,957,416.58 | 8,611,988.28 |
| 合计 | 18,807,831.49 | 21,596,189.57 |

32、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 112,875,444.07 | 109,216,291.05 |
| 合计 | 112,875,444.07 | 109,216,291.05 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 信征零件少数股权收购义务 | 112,875,444.07 | 109,216,291.05 |

33、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 | 6,259,571.75 | 8,722,384.58 | 1,503,412.89 | 13,478,543.44 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 合计 | 6,259,571.75 | 8,722,384.58 | 1,503,412.89 | 13,478,543.44 | -- |
|----|--------------|--------------|--------------|---------------|----|

34、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 | 120,000,000.00 | | | | 652,200.00 | 652,200.00 | 120,652,200.00 |

其他说明：本期增加的股本系员工行使股票期权投入公司的股本。

35、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） | 326,962,210.05 | 11,296,509.00 | | 338,258,719.05 |
| 其他资本公积 | 6,330,626.02 | 7,670,877.43 | 2,296,149.00 | 11,705,354.45 |
| 合计 | 333,292,836.07 | 18,967,386.43 | 2,296,149.00 | 349,964,073.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期股本溢价增加系员工行使股票期权投入公司的股本溢价 9,000,360.00 元以及同时转入确认股权激励费用对应的其他资本公积 2,296,149.00 元。

其他资本公积增加系本期确认股权激励费用 5,999,717.37 元，以及针对未来可税前抵扣金额与等待期内确认的费用之间的差异确认的计入其他资本公积的递延所得税资产 1,671,160.06 元；其他资本公积减少系员工行使股票期权时转出至股本溢价的股份支付费用 2,296,149.00 元。

36、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 | 1,598,812.78 | 624,942.59 | | | | 709,980.40 | -85,037.81 | 2,308,793.18 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,598,812.78 | 624,942.59 | | | | 709,980.40 | -85,037.81 | 2,308,793.18 |
| 其他综合收益合计 | 1,598,812.78 | 624,942.59 | | | | 709,980.40 | -85,037.81 | 2,308,793.18 |

37、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 | 31,054,954.39 | 310,832.43 | | 31,365,786.82 |
| 合计 | 31,054,954.39 | 310,832.43 | | 31,365,786.82 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本

公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

38、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 | 267,314,709.86 | 201,749,944.02 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -186,449.43 | -314,415.65 |
| 调整后期初未分配利润 | 267,128,260.43 | 201,435,528.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 51,677,894.69 | 67,044,239.96 |
| 减：提取法定盈余公积 | 310,832.43 | 1,351,507.90 |
| 期末未分配利润 | 318,495,322.69 | 267,128,260.43 |

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。

39、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 | 1,557,029,925.05 | 1,202,196,260.50 | 1,193,062,944.23 | 903,254,430.28 |
| 其他业务 | 20,046,061.66 | 10,338,383.17 | 13,105,979.30 | 3,664,594.23 |
| 合计 | 1,577,075,986.71 | 1,212,534,643.67 | 1,206,168,923.53 | 906,919,024.51 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

(1) 主营业务分产品列示

单位：元

| 合同分类 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 精密金属结构件 | 884,124,919.22 | 698,240,301.63 | 793,949,614.39 | 610,196,549.69 |
| 汽车电子 | 415,033,201.20 | 317,660,527.49 | 237,424,399.33 | 180,000,842.93 |
| 通讯设备 | 179,606,764.59 | 145,095,335.58 | 83,370,492.08 | 72,477,038.18 |
| 模具 | 78,265,040.04 | 41,200,095.80 | 71,288,663.57 | 33,134,363.93 |
| 其他 | | | 7,029,774.86 | 7,445,635.55 |
| 合计 | 1,557,029,925.05 | 1,202,196,260.50 | 1,193,062,944.23 | 903,254,430.28 |

(2) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|----|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 内销 | 1,061,486,591.94 | 783,771,926.70 | 800,253,204.05 | 595,037,129.50 |
| 外销 | 495,543,333.11 | 418,424,333.80 | 392,809,740.18 | 308,217,300.78 |
| 合计 | 1,557,029,925.05 | 1,202,196,260.50 | 1,193,062,944.23 | 903,254,430.28 |

(3) 收入分解信息

2023 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

单位：元

| 项目 | 2023 年度 |
|-----------|------------------|
| 收入确认时间 | |
| 在某一时点确认收入 | 1,577,075,986.71 |
| 在某段时间确认收入 | - |
| 合计 | 1,577,075,986.71 |

(4) 营业收入 2023 年度较 2022 年度增长 30.75%，营业成本 2023 年度较 2022 年度增长 33.70%，主要系本期公司业务规模扩大所致。

40、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 | 3,857,529.21 | 2,161,238.35 |
| 教育费附加 | 1,653,226.79 | 1,543,741.61 |
| 其他税费 | 4,066,508.29 | 1,843,298.30 |
| 合计 | 9,577,264.29 | 5,548,278.26 |

其他说明：税金及附加 2023 年度较 2022 年度增长 72.62%，主要系本期公司销售规模扩大，与城市维护建设税等附加税随之增加。

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 71,188,459.37 | 49,136,307.95 |
| 折旧与摊销 | 20,086,421.51 | 12,759,521.09 |
| 咨询服务费 | 14,168,338.29 | 8,238,855.67 |
| 办公费用 | 14,194,695.21 | 6,170,606.97 |
| 股份支付 | 5,999,717.37 | 6,202,391.85 |
| 业务招待费 | 5,161,717.83 | 2,891,661.98 |
| 差旅费 | 6,652,621.69 | 2,073,612.69 |
| 交通费 | 1,988,255.78 | 1,274,989.08 |
| 租赁费 | 1,126,854.59 | 1,307,264.50 |
| 安全防护费 | 1,223,998.12 | 952,737.74 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 低值易耗品摊销 | 2,582,333.35 | 338,389.86 |
| 其他费用 | 5,231,493.33 | 4,664,571.58 |
| 合计 | 149,604,906.44 | 96,010,910.96 |

其他说明：管理费用 2023 年度较 2022 年度增长 55.82%，一方面系公司业务规模扩大，管理人员职工薪酬、日常办公支出、差旅费等费用相应增加，另一方面系 2022 年度子公司信征零件及其下属公司纳入合并范围的期间为 2022 年 6-12 月。

42、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,036,453.92 | 14,085,779.27 |
| 业务招待费 | 5,513,447.89 | 3,048,717.06 |
| 包装物 | 1,473,985.02 | 1,203,197.09 |
| 办公费用 | 690,600.53 | 421,091.15 |
| 差旅费 | 2,056,161.01 | 296,131.54 |
| 广告宣传费 | 4,345,666.80 | 1,578,673.73 |
| 其他费用 | 4,067,340.27 | 1,971,823.25 |
| 合计 | 33,183,655.44 | 22,605,413.09 |

其他说明：销售费用 2023 年度较 2022 年度增长 46.80%，一方面系本期公司销售规模扩大，业务开拓活动增加，销售支出相应增加，另一方面系 2022 年度子公司信征零件及其下属公司纳入合并范围的期间为 2022 年 6-12 月。

43、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,290,582.04 | 32,413,919.61 |
| 材料费 | 35,376,417.93 | 17,087,087.25 |
| 折旧与摊销 | 5,917,258.17 | 7,184,670.95 |
| 其他费用 | 5,307,147.37 | 2,067,426.22 |
| 合计 | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 |

其他说明：研发费用 2023 年度较 2022 年度增长 59.81%，主要系公司增加研发投入所致。

44、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 11,690,173.67 | 7,966,786.57 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 1,469,183.61 | 1,292,735.08 |
| 减：利息收入 | 1,286,993.32 | 3,019,197.76 |
| 减：财政贴息 | — | 224,630.14 |
| 利息净支出 | 10,403,180.35 | 4,722,958.67 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 汇兑损失 | 15,411,025.28 | 8,080,817.72 |
| 减：汇兑收益 | 28,622,821.05 | 22,967,001.32 |
| 汇兑净损失 | -13,211,795.77 | -14,886,183.60 |
| 未确认融资费用 | 3,659,153.02 | 2,079,476.54 |
| 银行手续费 | 569,322.60 | 293,903.31 |
| 合计 | 1,419,860.20 | -7,789,845.08 |

其他说明：财务费用 2023 年度较 2022 年度大幅增加，主要系本期汇兑损失增加所致。

45、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 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 5,887,299.30 | 1,111,733.56 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助 | 1,503,412.89 | 696,386.56 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 4,383,886.41 | 415,347.00 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,012,141.32 | |
| 其中：进项税加计扣除 | 1,012,141.32 | |
| 合计 | 6,899,440.62 | 1,111,733.56 |

其他说明：其他收益 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要系本期收到的政府补助金额较大所致。

46、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 | 747,090.96 | 551,849.29 |
| 合计 | 747,090.96 | 551,849.29 |

其他说明：公允价值变动收益 2023 年度较 2022 年度增长 35.38%，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。

47、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 | 1,136,555.51 | 2,615,708.78 |
| 衍生金融工具投资收益 | -644,690.00 | -2,630,690.00 |
| 应收款项融资贴现及保理利息 | -364,306.51 | -77,921.56 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -149,799.45 | |
| 处置子公司投资收益 | | -9,247,627.19 |
| 合计 | -22,240.45 | -9,340,529.97 |

其他说明：投资收益 2023 年度较 2022 年度变动较大，主要系上期处置子公司惠虹电子形成的投资亏损较大所致。

48、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -80,516.27 | -11,714,293.12 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,707,642.24 | -3,962,068.47 |
| 合计 | 1,627,125.97 | -15,676,361.59 |

其他说明：信用减值损失 2023 年度较 2022 年度大幅下降，主要系本期计提的应收账款坏账损失、其他应收款坏账损失减少所致。

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -21,181,971.61 | -17,750,665.46 |
| 四、固定资产减值损失 | -2,477,292.98 | -4,028,599.65 |
| 九、无形资产减值损失 | | -84,955.80 |
| 十、商誉减值损失 | -320,038.75 | -613,198.43 |
| 合计 | -23,979,303.34 | -22,477,419.34 |

50、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 | 526,627.79 | -1,129,728.27 |
| 其中：固定资产 | -175,916.36 | -1,129,728.27 |
| 使用权资产 | 702,544.15 | |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 915,165.49 | 1,679,210.32 | |
| 其他 | 100,418.61 | 98,126.48 | |
| 合计 | 1,015,584.10 | 1,777,336.80 | |

52、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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 136,500.00 | 321,949.56 | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 228,609.32 | 112,601.13 | |
| 其他 | 574,531.14 | 684,297.07 | |
| 合计 | 939,640.46 | 1,118,847.76 | |

53、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 | 12,364,712.68 | 10,423,238.71 |
| 递延所得税费用 | -9,010,480.13 | -6,095,648.50 |
| 合计 | 3,354,232.55 | 4,327,590.21 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 62,738,936.35 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,410,840.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -8,904,553.00 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,565,465.74 |
| 税率变化对所得税的影响 | 234,405.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,173,375.45 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -135,209.09 |
| 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 | 12,249,720.90 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -12,239,813.26 |
| 所得税费用 | 3,354,232.54 |

其他说明：所得税费用 2023 年度较 2022 年度下降 22.49%，主要系本期利润总额减少，计提的当期所得税费用减少所致。

54、其他综合收益

详见附注七、36 其他综合收益。

55、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 | 1,349,246.82 | 3,809,656.59 |
| 政府补助 | 14,021,436.48 | 4,302,787.46 |
| 其他 | 100,418.61 | 98,126.48 |
| 合计 | 15,471,101.91 | 8,210,570.53 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 40,683,565.30 | 19,154,513.47 |
| 办公费用 | 14,885,295.74 | 6,591,698.12 |
| 咨询服务费 | 14,168,338.29 | 8,238,855.67 |
| 业务招待费 | 10,675,165.72 | 5,940,379.04 |
| 包装物 | 1,473,985.02 | 1,203,197.09 |
| 差旅费 | 8,708,782.70 | 2,369,744.23 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 交通费 | 1,988,255.78 | 1,274,989.08 |
| 广告宣传费 | 4,345,666.80 | 1,578,673.73 |
| 租赁费 | 1,126,854.59 | 1,307,264.50 |
| 安全防护费 | 1,223,998.12 | 952,737.74 |
| 低值易耗品摊销 | 2,582,333.35 | 338,389.86 |
| 捐赠支出 | 136,500.00 | 321,949.56 |
| 其他 | 10,141,719.77 | 5,141,273.72 |
| 合计 | 112,140,461.18 | 54,413,665.81 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 股权收购保证金 | 40,020,000.00 | - |
| 合计 | 40,020,000.00 | - |

(4) 支付的重要的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 |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 信征零件股权收购款 | 5,000,000.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 191,918,813.95 | 139,252,831.67 |
| 理财产品 | 394,090,540.63 | 1,790,500,000.00 |
| 合计 | 591,009,354.58 | 1,929,752,831.67 |

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|---------------|
| 股权收购保证金 | - | 80,000,000.00 |
| 合计 | - | 80,000,000.00 |

(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 | 10,632,351.89 | 7,806,911.16 |
| 其他 | — | 2,144,550.00 |
| 合计 | 10,632,351.89 | 9,951,461.16 |

(7) 筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 94,894,614.88 | 184,000,000.00 | 4,388,372.00 | 139,205,528.55 | | 144,077,458.33 |
| 长期借款 | 181,420,000.00 | 111,075,780.00 | 6,205,801.21 | 138,430,611.21 | | 160,270,970.00 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 长期应付款 | 109,216,291.05 | | 3,659,153.02 | | | 112,875,444.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,356,693.78 | 7,089,620.00 | 8,118,352.68 | 50,356,693.78 | | 15,207,972.68 |
| 租赁负债 | 21,596,189.57 | | 7,189,422.11 | 1,784,043.23 | 8,193,736.96 | 18,807,831.49 |
| 合计 | 457,483,789.28 | 302,165,400.00 | 29,561,101.02 | 329,776,876.77 | 8,193,736.96 | 451,239,676.57 |

56、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 | 59,384,703.80 | 73,492,480.27 |
| 加：资产减值准备 | 23,979,303.34 | 22,477,419.34 |
| 信用减值损失 | -1,627,125.97 | 15,676,361.59 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 46,065,512.97 | 35,573,426.93 |
| 使用权资产折旧 | 12,382,615.13 | 8,762,056.42 |
| 无形资产摊销 | 4,593,013.03 | 3,324,438.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,502,344.53 | 1,198,939.83 |
| 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） | -526,627.79 | 1,129,728.27 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 228,609.32 | 112,601.13 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -747,090.96 | -551,849.29 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,486,281.06 | 2,004,580.28 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 22,240.45 | 9,340,529.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,888,805.95 | -3,838,499.16 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,792,834.26 | -2,257,149.34 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -70,240,556.88 | -72,305,968.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -82,452,374.38 | -200,048,938.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 105,438,363.21 | 148,281,816.85 |
| 其他 | -242,935.67 | 456,496.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 96,564,634.98 | 42,828,471.66 |
| 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 | 137,267,588.24 | 149,644,172.82 |
| 减：现金的期初余额 | 149,644,172.82 | 249,012,275.64 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,376,584.58 | -99,368,102.82 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(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 | 137,267,588.24 | 149,644,172.82 |
| 其中：库存现金 | 123,619.37 | 56,149.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 137,143,808.87 | 149,586,644.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 160.00 | 1,379.55 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 137,267,588.24 | 149,644,172.82 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

(7) 其他重大活动说明

57、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 | | | 46,706,290.02 |
| 其中：美元 | 6,011,797.93 | 7.0827 | 42,579,761.20 |
| 欧元 | 498,198.70 | 7.8592 | 3,915,443.23 |
| 港币 | 2,775.79 | 0.9062 | 2,515.42 |
| 比索 | 392,712.22 | 0.4181 | 164,192.98 |
| 英镑 | 4,800.04 | 9.0411 | 43,397.64 |
| 新加坡元 | 182.17 | 5.3772 | 979.56 |
| 应收账款 | | | 77,331,286.52 |
| 其中：美元 | 7,631,580.69 | 7.0827 | 54,052,196.55 |
| 欧元 | 2,959,472.97 | 7.8592 | 23,259,089.97 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 14,862,814.81 |
| 其中：美元 | 1,922,711.91 | 7.0827 | 13,617,991.64 |
| 欧元 | 155,180.64 | 7.8592 | 1,219,595.69 |
| 英镑 | 2,790.31 | 9.0411 | 25,227.47 |
| 短期借款 | | | 12,040,590.00 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 1,700,000.00 | 7.0827 | 12,040,590.00 |
|-------|--------------|--------|---------------|

(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

| 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） | | | |
|--------|-------|---------|--------------------------|------------------|---------|---------|
| | | | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年度 | 2022 年度 |
| 墨西哥瑞玛 | 美元 | 墨西哥 | 708.27 | 696.46 | 704.67 | 672.61 |
| BVI 瑞玛 | 美元 | 英属维尔曼群岛 | 708.27 | 696.46 | 704.67 | 672.61 |
| 香港瑞玛 | 美元 | 中国香港 | 708.27 | 696.46 | 704.67 | 672.61 |
| 新加坡瑞玛 | 新加坡元 | 新加坡 | 537.72 | 518.31 | 526.03 | 488.13 |
| 瑞玛科技 | 美元 | 墨西哥 | 708.27 | 696.46 | 704.67 | 672.61 |

选择依据：本公司境外公司通常以美元进行商品和劳务计价和结算，因此确定美元为其记账本位币；上述公司除墨西哥瑞玛外，其他公司尚未实际经营。

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项 目 | 2023 年度金额（元） |
|-----------------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 1,126,854.59 |
| 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 | 1,469,183.61 |
| 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 | 11,759,206.48 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | — |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 47,290,582.04 | 32,413,919.61 |
| 材料费 | 35,376,417.93 | 17,087,087.25 |
| 折旧与摊销 | 5,917,258.17 | 7,184,670.95 |
| 其他费用 | 5,307,147.37 | 2,067,426.22 |
| 合计 | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 |
| 其中：费用化研发支出 | 93,891,405.51 | 58,753,104.03 |

1、本公司本期不存在研发费用资本化的情形。

2、本公司本期不存在重要的外购在研项目的情形。

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 1 月，公司设立控股子公司普莱德汽车科技（苏州）有限公司；2023 年 8 月，公司设立全资子公司上海瑞全信新能源科技有限公司和瑞玛科技（墨西哥）有限公司。上述公司自设立之日起，本公司合并其财务报表。

2023 年 9 月，全资子公司苏州瑞科信息科技有限公司注销，自注销之日起本公司不在合并其财务报表。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|---------------|------------------------|------------------------|------|---------|---------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 新凯紧固系统 | 21,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 新凯工米 | 10,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | | 100.00% | 设立 |
| 全信通讯 | 40,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| BVI 瑞玛 | 70,200.00 | British Virgin Islands | British Virgin Islands | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 墨西哥瑞玛 | 6,444,000.00 | 墨西哥 | 墨西哥 | 制造业 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|---------|---------------|------|------|-------|---------|---------|------------|
| 香港瑞玛 | 3,500,000.00 | 中国香港 | 中国香港 | 贸易、投资 | 100.00% | | 设立 |
| 信征零件 | 12,962,950.00 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 信征科技 | 10,000,000.00 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | | 75.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 信征电器 | 10,000,000.00 | 广州市 | 广州市 | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 永州信征 | 10,000,000.00 | 永州市 | 永州市 | 制造业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 新加坡瑞玛 | 2,100,000.00 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易、咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 瑞玛科技 | 1,400,000.00 | 墨西哥 | 墨西哥 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 普莱德（苏州） | 76,849,350.00 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | 85.00% | | 设立 |
| 瑞全信 | 10,000,000.00 | 上海市 | 上海市 | 制造业 | 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% | -6,579,432.94 | | -9,697,107.37 |
| 信征零件 | 49.00% | 16,078,135.29 | | 116,246,742.87 |

(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 | 100,441,398.86 | 55,387,987.12 | 155,829,385.98 | 200,632,014.75 | 3,682,908.10 | 204,314,922.85 | 73,872,451.37 | 41,584,185.07 | 115,456,636.44 | 126,985,801.98 | 3,634,017.54 | 130,619,819.52 |
| 信征零件 | 387,152,492.98 | 89,348,402.30 | 476,500,895.28 | 210,406,840.31 | 33,738,684.94 | 244,145,525.25 | 324,605,962.14 | 48,300,578.93 | 372,906,541.07 | 184,790,637.88 | 29,797,354.58 | 214,587,992.46 |

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 | 89,106,805.27 | -32,897,164.72 | -33,322,353.79 | 19,687,896.96 | 66,230,971.77 | -9,704,911.64 | -10,481,472.57 | -2,783,582.00 |
| 信征零件 | 421,442,305.87 | 31,324,748.48 | 31,324,748.48 | 22,725,253.53 | 350,736,407.88 | 30,210,548.34 | 30,210,548.34 | -14,509,519.62 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 苏州乾瑞精密科技有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 制造业 | - | 40.00% | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|-------------|------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 650,200.55 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -149,799.45 | |
| --综合收益总额 | -149,799.45 | |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 6,259,571.75 | 8,722,384.58 | | 1,503,412.89 | | 13,478,543.44 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 5,887,299.30 | 1,111,733.56 |
| 营业外收入 | 915,165.49 | 1,679,210.32 |
| 财务费用 | | 224,630.14 |
| 合计 | 6,802,464.79 | 3,015,574.02 |

其他说明：

十二、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，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 39.38%（比较期：37.46%）；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 92.59%（比较期：96.17%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 144,077,458.33 | - | - | - |
| 应付票据 | 118,695,695.73 | - | - | - |
| 应付账款 | 537,219,657.44 | - | - | - |
| 其他应付款 | 13,378,979.84 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,207,972.68 | - | - | - |
| 长期借款 | - | 157,470,970.00 | 2,800,000.00 | - |
| 租赁负债 | - | 9,790,472.56 | 7,828,775.82 | 1,188,583.11 |
| 长期应付款 | - | - | - | 112,875,444.07 |
| 合计 | 828,579,764.02 | 167,261,442.56 | 10,628,775.82 | 114,064,027.18 |

（续上表）

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 94,894,614.88 | — | — | — |
| 应付票据 | 73,778,934.45 | — | — | — |
| 应付账款 | 441,076,370.62 | — | — | — |
| 其他应付款 | 16,924,146.33 | — | — | — |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,356,693.78 | — | — | — |
| 长期借款 | — | 71,740,000.00 | 109,680,000.00 | — |
| 租赁负债 | — | 5,362,239.66 | 4,071,003.44 | 12,162,946.47 |
| 长期应付款 | — | — | — | 109,216,291.05 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 合计 | 677,030,760.06 | 77,102,239.66 | 113,751,003.44 | 121,379,237.52 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|

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 2023 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 | 2023 年 12 月 31 日外币余额 | 折算汇率 | 2023 年 12 月 31 日折算人民币余额 |
|-------|----------------------|--------|-------------------------|
| 货币资金 | | | 46,706,209.02 |
| 其中：美元 | 6,011,797.93 | 7.0827 | 42,579,761.20 |
| 欧元 | 498,198.70 | 7.8592 | 3,915,443.23 |
| 比索 | 392,712.22 | 0.4181 | 164,192.98 |
| 英镑 | 4,800.04 | 9.0411 | 43,397.64 |
| 港币 | 2,775.79 | 0.9062 | 2,515.42 |
| 新加坡元 | 182.17 | 5.3772 | 979.56 |
| 应收账款 | | | 77,331,286.52 |
| 其中：美元 | 7,631,580.69 | 7.0827 | 54,052,196.55 |
| 欧元 | 2,959,472.97 | 7.8592 | 23,259,089.97 |
| 短期借款 | | | 12,040,590.00 |
| 其中：美元 | 1,700,000.00 | 7.0827 | 12,040,590.00 |
| 应付账款 | | | 14,862,814.80 |
| 其中：美元 | 1,922,711.91 | 7.0827 | 13,617,991.65 |
| 欧元 | 155,180.64 | 7.8592 | 1,219,595.69 |
| 英镑 | 2,790.31 | 9.0411 | 25,227.47 |

（续上表）

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日外币余额 | 折算汇率 | 2022 年 12 月 31 日折算人民币余额 |
|-------|----------------------|--------|-------------------------|
| 货币资金 | | | 42,250,634.14 |
| 其中：美元 | 5,881,661.24 | 6.9646 | 40,963,417.87 |
| 欧元 | 120,331.54 | 7.4229 | 893,208.99 |
| 比索 | 86,711.94 | 0.3597 | 31,190.28 |
| 新加坡元 | 70,000.00 | 5.1831 | 362,817.00 |
| 应收账款 | | | 99,172,996.98 |
| 其中：美元 | 12,394,592.38 | 6.9646 | 86,323,378.09 |
| 欧元 | 1,731,078.00 | 7.4229 | 12,849,618.89 |
| 短期借款 | | | 34,830,448.22 |
| 其中：美元 | 5,001,069.44 | 6.9646 | 34,830,448.22 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应付账款 | | | 30,524,617.22 |
| 其中：美元 | 4,382,717.59 | 6.9646 | 30,523,874.93 |
| 欧元 | 100.00 | 7.4229 | 742.29 |

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 2023 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 603.27 万元；

于 2023 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 220.62 万元；

于 2023 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 1.40 万元；

于 2023 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英镑升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 0.15 万元；

于 2023 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港币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 0.02 万元；

于 2023 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新加坡元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 0.01 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。

截至 2023 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 155.85 万元。

4、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|----------------------|----------------|--------|--|
| 背书 | 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票 | 58,451,519.68 | 未终止确认 | 应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，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 |
| 背书 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 147,570,233.39 | 终止确认 | 应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，故终止确认 |
| 贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 9,502,795.90 | 终止确认 | 应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，故终止确认 |
| 背书 | 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 858,339.29 | 终止确认 | 应收款项融资中的应收账款债权凭证是由信用等级较高的公司深圳市比亚迪供应链管理有限公司承诺付款，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，故终止确认 |
| 保理 | 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 12,510,511.96 | 终止确认 | 应收款项融资中的应收账款债权凭证是由信用等级较高的公司深圳市比亚迪供应链管理有限公司承诺付款，公司所持有的该部分应收账款债权凭证已在比亚迪旗下公司深圳迪链科技有限公司运营的迪链供应链信息平台保理融资，并且不附追索权，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，故终止确认 |
| 合计 | | 228,893,400.22 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书 | 147,570,233.39 | - |
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 贴现 | 9,502,795.90 | 47,471.66 |
| 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 背书 | 858,339.29 | |

| | | | |
|----------------------|----|----------------|------------|
| 应收款项融资中尚未到期的应收账款债权凭证 | 保理 | 12,510,511.96 | 156,890.94 |
| 合计 | | 170,441,880.54 | 204,362.60 |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书 | 58,451,519.68 | 58,451,519.68 |
| 合计 | | 58,451,519.68 | 58,451,519.68 |

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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 | - | - | - | - |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 66,837,631.59 | 66,837,631.59 |
| （二）应收款项融资 | | | 28,638,813.78 | 28,638,813.78 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 95,476,445.37 | 95,476,445.37 |
| 二、非持续的公允价值计量 | - | - | - | - |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

4、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。

5、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。

6、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、长期应付款等。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无

其他说明：公司控股股东及实际控制人为陈晓敏、翁荣荣夫妇。陈晓敏直接持有本公司 56.36%的股权，翁荣荣直接持有公司 5.35%的股权，陈晓敏、翁荣荣分别持有苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙）47.2610%、8.00%的出资额，众全信持有本公司 5.12%的股权，陈晓敏夫妇通过直接和间接合计持有本公司 64.54%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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 |
|---------------------|------------------------------------|
| 苏州工业园区众全信投资企业（有限合伙） | 本公司持股 5% 以上股东 |
| 广州信臻企业管理合伙企业（有限合伙） | 子公司信征科技持股 5% 以上股东 |
| 苏州瑞瓷新材料科技有限公司 | 实际控制人陈晓敏、翁荣荣控制的公司 |
| 曾凌 | 子公司信征零件持股 5% 以上自然人股东、子公司信征零件董事 |
| 马源清 | 子公司信征零件持股 5% 以上自然人股东、子公司信征零件董事兼总经理 |
| 马源治 | 子公司信征零件持股 5% 以上自然人股东 |
| 吴伟海 | 子公司信征零件持股 5% 以上自然人股东 |
| 金忠学 | 子公司信征零件自然人股东、子公司信征零件副总经理 |

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|---------|----------|-------|
| 苏州乾瑞精密科技有限公司 | 设备及备件 | 642,701.77 | 不适用 | 否 | 0 |

（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：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|-----------|
| 苏州瑞瓷新材料科技有限公司 | 房屋建筑物 | 657,490.44 | 0 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 翁荣荣 | 房屋建筑物 | | | | | 105,732.00 | 422,928.00 | 15,805.80 | 71,959.16 | | |

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 曾棱、马源清、马源治、宾青、吴伟海 | 8,256,000.00 | 2022年04月07日 | 2025年04月05日 | 否 |
| 曾棱、马源清、马源治、宾青、吴伟海 | 1,344,000.00 | 2022年05月13日 | 2025年05月10日 | 否 |
| 马源清、信征零件 | 2,820,000.00 | 2022年04月07日 | 2025年04月05日 | 否 |
| 马源清、信征零件 | 3,600,000.00 | 2023年4月3日 | 2026年3月23日 | 否 |

关联担保情况说明：以上被担保方为子公司信征零件、信征科技。

(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 | 4,535,989.00 | 3,812,531.42 |

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------------|--------------|------|-----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 广州信臻企业管理合伙企业（有限合伙） | | | 10,000.00 | 500.00 |
| 其他非流动资产 | 苏州乾瑞精密科技有限公司 | 6,196,230.08 | | | |

(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 | 曾凌 | 2,599,996.00 | 3,899,994.00 |
| 其他应付款 | 马源清 | 1,949,996.00 | 2,924,994.00 |
| 其他应付款 | 马源治 | 1,949,996.00 | 2,924,994.00 |
| 其他应付款 | 吴伟海 | 3,000,006.00 | 4,500,009.00 |
| 其他应付款 | 金忠学 | 500,006.00 | 750,009.00 |

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|---------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 销售人员 | | | 102,000 | 1,509,600.00 | 102,000 | 1,509,600.00 | | |
| 管理人员 | | | 318,000 | 4,706,400.00 | 318,000 | 4,706,400.00 | 752,000 | 11,129,600 |
| 研发人员 | | | 112,200 | 1,660,600.00 | 112,200 | 1,660,600.00 | 102,800 | 1,521,400.00 |
| 生产人员 | | | 120,000 | 1,776,000.00 | 120,000 | 1,776,000.00 | 9,000 | 133,200.00 |
| 合计 | | | 652,200 | 9,652,600.00 | 652,200 | 9,652,600.00 | 863,800 | 12,784,240 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

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。2022年度，公司被激励对象离职10人，失效的股票期权数量为60.00万份。

2022年11月30日，公司召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象预留授予股票期权的议案》，董事会认为公司《2021年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）规定的授予条件已经成就，同意以2022年11月30日为预留授权日，向6名激励对象授予59.50万份股票期权。公司于2022年12月16日完成了公司2021年股票期权激励计划股票期权预留授予登记工作，实际登记人数6名，实际授予59.50万股。股票期权行权价格为14.80元/股。

2023年4月27日召开第二届董事会第二十九次会议与第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2021年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）及公司《2021年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，董事会认为公司2021年股票期权激励计划首次授予部分

股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 39 名激励对象可行权的股票期权数量为 47.82 万份。2023 年 6 月 12 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权股票上市流通，上市流通数量为 47.82 万份。

2023 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第三十七次会议与第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）及公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）的相关规定，董事会认为公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权第一个行权条件已经成就，符合行权条件的 6 名激励对象可行权的股票期权数量为 17.40 万份。2023 年 12 月 15 日，公司 2021 年股票期权激励计划预留授予部分第一个行权期股票上市流通，上市流通数量为 17.40 万份。2023 年度，公司被激励对象离职 4 人、离世 1 人，失效的股票期权数量为 24.55 万份。

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

单位：元

| | |
|-----------------------|--------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按实际行权数量确定 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,202,109.21 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,999,717.37 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

本公司本期不存在股份支付的修改、终止情况。

6、其他

十六、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 2023 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 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

资产负债表日后无重要的非调整事项。

2、利润分配情况

| | |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 1.5 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | - |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | - |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 1.5 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | - |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配方案 | 根据本公司第三届董事会第二次会议审议利润分配预案，以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 120,652,200.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 1.5 元（含税），预计派发现金股利 18,097,830 元，剩余未分配利润结转以后年度。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。 |

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 10 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、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，除精密金属结构件、汽车电子、通讯设备和模具外，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境内经营业务，其主要资产亦位于境内，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

公司于 2023 年 12 月 19 日召开第二届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于以现金方式收购 Pneuride Limited 19.99% 股权的议案》，同意公司以现金 3,998 万元购买香港大言持有的普拉尼德 19.99% 股权，前述交易完成后，公司直接持有 Pneuride Limited 19.99% 的股权。截至 2024 年 4 月 10 日，上述股权尚未完成交割。

截至 2023 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 248,814,750.05 | 229,320,579.17 |
| 1 至 2 年 | 9,365,477.11 | 6,967,839.74 |
| 2 至 3 年 | 6,967,839.74 | 728,611.19 |
| 3 年以上 | 157,695.99 | - |
| 3 至 4 年 | 157,695.99 | - |
| 合计 | 265,305,762.89 | 237,017,030.10 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 265,305,762.89 | 100.00% | 18,891,996.49 | 7.12% | 246,413,766.40 | 237,017,030.10 | 100.00% | 13,920,686.47 | 5.87% | 223,096,343.63 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收合并范围内关联方客户 | 41,315,698.22 | 15.57% | 7,640,557.15 | 18.49% | 33,675,141.07 | 25,647,327.83 | 10.82% | 3,350,793.05 | 13.06% | 22,296,534.78 |
| 应收客户款项 | 223,990,064.67 | 84.43% | 11,251,439.34 | 5.02% | 212,738,625.33 | 211,369,702.27 | 89.18% | 10,569,893.42 | 5.00% | 200,799,808.85 |
| 合计 | 265,305,762.89 | 100.00% | 18,891,996.49 | 7.12% | 246,413,766.40 | 237,017,030.10 | 100.00% | 13,920,686.47 | 5.87% | 223,096,343.63 |

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方客户

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 | 25,032,429.84 | 1,251,621.49 | 5.00% |
| 1至2年 | 9,157,732.65 | 2,747,319.80 | 30.00% |
| 2至3年 | 6,967,839.74 | 3,483,919.87 | 50.00% |
| 3年以上 | 157,695.99 | 157,695.99 | 100.00% |
| 合计 | 41,315,698.22 | 7,640,557.15 | |

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五、11。

按组合计提坏账准备：应收客户款项

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 | 223,782,320.21 | 11,189,116.00 | 5.00% |
| 1至2年 | 207,744.46 | 62,323.34 | 30.00% |
| 2至3年 | - | - | - |
| 3年以上 | - | - | - |
| 合计 | 223,990,064.67 | 11,251,439.34 | |

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五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 13,920,686.47 | 4,971,310.02 | | | | 18,891,996.49 |
| 合计 | 13,920,686.47 | 4,971,310.02 | | | | 18,891,996.49 |

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 41,279,698.22 | | 41,279,698.22 | 15.56% | 7,638,757.14 |
| 第二名 | 41,080,555.97 | | 41,080,555.97 | 15.48% | 2,054,027.80 |
| 第三名 | 30,702,896.92 | | 30,702,896.92 | 11.57% | 1,535,144.86 |
| 第四名 | 26,893,168.57 | | 26,893,168.57 | 10.14% | 1,344,658.42 |
| 第五名 | 26,359,941.38 | | 26,359,941.38 | 9.94% | 1,317,997.08 |
| 合计 | 166,316,261.06 | | 166,316,261.06 | 62.69% | 13,890,585.30 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 100,010,333.50 | 106,726,436.46 |
| 合计 | 100,010,333.50 | 106,726,436.46 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 40,197,750.00 | 80,094,900.00 |
| 关联往来款 | 74,411,134.89 | 34,821,851.47 |
| 代扣代缴社保、公积金 | 665,293.75 | 529,622.01 |
| 其他 | 57,941.80 | 23,207.47 |
| 合计 | 115,332,120.44 | 115,469,580.95 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 83,877,216.68 | 103,767,028.70 |
| 1 至 2 年 | 23,234,878.87 | 11,607,165.40 |
| 2 至 3 年 | 8,125,124.89 | 45,486.85 |
| 3 年以上 | 94,900.00 | 49,900.00 |
| 3 至 4 年 | 45,000.00 | 26,400.00 |
| 4 至 5 年 | 26,400.00 | 23,500.00 |
| 5 年以上 | 23,500.00 | - |
| 合计 | 115,332,120.44 | 115,469,580.95 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 115,332,120.44 | 13.28% | 15,321,786.94 | | 100,010,333.50 | 115,469,580.95 | 7.57% | 8,743,144.49 | | 106,726,436.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 40,920,985.55 | 5.23% | 2,141,067.64 | | 38,779,917.91 | 80,647,729.48 | 5.08% | 4,100,445.41 | | 76,547,284.07 |
| 关联方组合 | 74,411,134.89 | 17.71% | 13,180,719.30 | | 61,230,415.59 | 34,821,851.47 | 13.33% | 4,642,699.08 | | 30,179,152.39 |
| 合计 | 115,332,120.44 | 13.28% | 15,321,786.94 | | 100,010,333.50 | 115,469,580.95 | 7.57% | 8,743,144.49 | | 106,726,436.46 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 40,920,985.55 | 2,141,067.64 | 5.23% |

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五、11。

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 74,411,134.89 | 13,180,719.30 | 17.71% |

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五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 8,743,144.49 | | | 8,743,144.49 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 6,578,642.45 | | | 6,578,642.45 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 15,321,786.94 | | | 15,321,786.94 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 8,743,144.49 | 6,578,642.45 | | | | 15,321,786.94 |
| 合计 | 8,743,144.49 | 6,578,642.45 | | | | 15,321,786.94 |

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 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 | 63,743,131.99 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 55.27% | 12,647,319.16 |
| 第二名 | 保证金 | 39,980,000.00 | 1 年以内 | 34.67% | 1,999,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 10,668,002.90 | 1 年以内 | 9.25% | 533,400.15 |
| 第四名 | 代扣代缴 | 371,015.71 | 1 年以内 | 0.32% | 18,550.79 |
| 第五名 | 代扣代缴 | 294,278.04 | 1 年以内 | 0.26% | 14,713.90 |
| 合计 | | 115,056,428.64 | | 99.77% | 15,212,984.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款：无

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 | 561,457,371.29 | - | 561,457,371.29 | 489,597,634.73 | - | 489,597,634.73 |
| 合计 | 561,457,371.29 | - | 561,457,371.29 | 489,597,634.73 | - | 489,597,634.73 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备 期末余额 |
|---------|----------------|--------------|----------|----------|------------|---------------|----------------|--------------|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 计提减 值准备 | 其他 | | |
| 新凯紧固系统 | 218,483,753.30 | | | | | 2,544,650.65 | 221,028,403.95 | |
| 信征零件 | 178,500,000.00 | | | | | - | 178,500,000.00 | |
| BVI瑞玛 | 65,301,579.18 | | | | | - | 65,301,579.18 | |
| 全信通讯 | 26,591,518.25 | | | | | 23,228,994.91 | 49,820,513.16 | |
| 香港瑞玛 | 361,460.00 | | | | | 358,895.00 | 720,355.00 | |
| 新加坡瑞玛 | 359,324.00 | | | | | 1,750,056.00 | 2,109,380.00 | |
| 普莱德（苏州） | - | | | | | 42,977,140.00 | 42,977,140.00 | |
| 瑞全信 | - | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 489,597,634.73 | 0.00 | | | | 71,859,736.56 | 561,457,371.29 | |

(2) 对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无

(3) 其他说明：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 | 743,209,965.85 | 603,312,218.28 | 565,872,432.14 | 445,487,209.19 |
| 其他业务 | 17,871,241.02 | 12,600,148.16 | 10,445,483.30 | 5,230,978.65 |
| 合计 | 761,081,206.87 | 615,912,366.44 | 576,317,915.44 | 450,718,187.84 |

(1) 主营业务分产品列示

单位：元

| 产品名称 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 精密金属结构件 | 517,719,075.99 | 418,252,908.91 | 427,070,666.18 | 343,206,249.35 |
| 通讯设备 | 146,445,394.83 | 141,705,957.50 | 68,611,789.84 | 68,044,929.36 |
| 模具 | 79,045,495.03 | 43,353,351.87 | 69,968,032.92 | 34,034,070.86 |
| 其他 | - | - | 221,943.20 | 201,959.62 |
| 合计 | 743,209,965.85 | 603,312,218.28 | 565,872,432.14 | 445,487,209.19 |

(2) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 内销 | 372,630,217.74 | 308,350,790.08 | 301,613,785.36 | 242,566,207.90 |
| 外销 | 370,579,748.11 | 294,961,428.20 | 264,258,646.78 | 202,921,001.29 |
| 合计 | 743,209,965.85 | 603,312,218.28 | 565,872,432.14 | 445,487,209.19 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -15,500,000.00 |
| 远期结售汇、期权、掉期合约投资收益 | -662,840.00 | -2,630,690.00 |
| 理财产品投资收益 | 1,083,211.54 | 2,414,040.83 |
| 合计 | 420,371.54 | -15,716,649.17 |

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 298,018.47 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 6,802,464.79 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 747,090.96 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 491,865.51 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -610,612.53 | |
| 减：所得税影响额 | 1,085,095.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,891,299.46 | |
| 合计 | 4,752,431.78 | -- |

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 | 6.16% | 0.43 | 0.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.63% | 0.39 | 0.39 |

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

2024 年 4 月 10 日