

瑞鹄汽车模具股份有限公司

2024 年度财务预算报告

现将根据瑞鹄汽车模具股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度发展目标 and 经营计划编制的 2024 年度财务预算报告如下：

一、预算编制依据和假设条件

本预算报告是公司本着求实稳健的原则，结合市场环境和公司业务拓展计划，在充分考虑以下假设前提下，依据公司 2024 年度经营目标编制：

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律法规和制度政策无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、公司所处市场环境、主要产品和原材料的市场价格及供需关系不发生重
大变化；
- 5、公司现行的生产组织结构无重大变化，能够持续正常运行，计划的投资
项目能够按期竣工并投入生产；
- 6、无其他不可抗力或不可预见因素造成的重大不利影响。

二、2024 年度预算编制说明

1、预算编制范围：公司合并范围内的企业，具体包括母公司和控股子公司；
公司对联营企业投资收益依据联营企业的年度经营计划和财务预算结果计入。

2、收入、成本：公司主营业务收入按照公司产能、在手订单排产计划、客
户的产品量纲指引、需求计划或客户车型开发计划、预计新承接订单市场一般规
律预测编制；产品销售价格按照在手订单合同价格、合同暂未签订的按最近价格
考虑一定的价格变化因素、预计新承接订单按照同类产品历史最近价格综合考
虑市场竞争因素预测编制；主要原材料采购价格按照最近市场行情、历史最近价
格和与供应商之间的长期协议价格等预测编制；制造费用和直接人工以公司 2023
年实际水平，结合 2024 年经营计划技改、提效、降耗、降费等目标预测编制。

3、期间费用：研发费用以公司 2023 年实际水平，结合 2024 年新产品研发
计划、预计新承接订单变化情况预测编制；销售费用、管理费用结合公司 2023

年实际水平考虑人工费用、差旅费用、折旧摊销等预计增加的费用测定编制；财务费用结合公司经营计划的现金收支和投资、融资状况，以及汇率趋势预测测定编制。

4、税收政策：依据预算编制日政府已公开的最新税收政策预测编制，其中企业所得税率的适用，属于高新技术企业的公司适用 15%优惠税率测算，其他公司适用 25%所得税税率测算。

三、预算目标及执行思路

根据公司下游行业整体状况，结合公司在手订单计划和客户车型量纲预计安排，公司董事会综合考虑市场发展等相关因素，拟定 2024 年预算目标。

汽车制造装备业务，立足现有业务领域，积极开拓市场，持续推进产品技术创新，确保装备制造业务升级稳效，业务规模稳步增长，对公司主营利润贡献起到稳定支撑。

汽车零部件业务，通过不断优化、提升新产品的生产、质量、研发管理，提升产品质量，达到提质增效，实现营业收入明显增长。

同时，公司加快产能扩建的进展，积极强化财务管理信息系统，加强成本控制分析、预算执行监控机制，努力实现财务预算目标。

四、特别说明

前述财务预算指标仅为对公司 2024 年度经营计划的内部管理控制指标的数字化呈现，不代表公司对 2024 年度的盈利预测和业绩承诺；财务预算的实现受宏观环境、行业态势等多重因素共同影响，存在着较大的不确定性。

敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。

瑞鹄汽车模具股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 23 日