

# 瑞鹄汽车模具股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-037

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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。

公司负责人柴震、主管会计工作负责人吴春生及会计机构负责人（会计主管人员）程翔声明：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。

公司主要存在市场波动风险、成本波动风险、应收账款发生坏账风险、季度间业绩波动风险、关联交易占比增加风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一（四）、可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 209,321,325 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.0 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 .....	12
第四节 公司治理 .....	44
第五节 环境和社会责任 .....	63
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	109
第八节 优先股相关情况 .....	117
第九节 债券相关情况 .....	118
第十节 财务报告 .....	121

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
瑞鹄模具、公司、本公司	指	瑞鹄汽车模具股份有限公司
瑞鹄有限	指	瑞鹄汽车模具有限公司，系公司前身
实际控制人	指	柴震先生
报告期	指	2023 年度
期初、期末	指	2023 年 1 月 1 日、2023 年 12 月 31 日
瑞鹄浩博	指	公司控股子公司，芜湖瑞鹄浩博模具有限公司
瑞祥工业	指	公司控股子公司，安徽瑞祥工业有限公司
瑞鹄检具	指	公司全资子公司，芜湖瑞鹄检具科技有限公司
天津瑞津	指	公司全资子公司，天津瑞津科技有限公司
武汉瑞鲸	指	公司控股子公司，武汉瑞鲸智能科技有限公司
成飞瑞鹄	指	公司联营企业，安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司
瑞鹄轻量化	指	公司控股子公司，芜湖瑞鹄轻量化技术有限公司
达奥汽车	指	公司联营企业，达奥（芜湖）汽车制品有限公司
大连嘉翔	指	公司参股企业，大连嘉翔科技有限公司
瑞鹄科技、富士瑞鹄	指	公司全资子公司，2021 年 3 月更名为芜湖瑞鹄模具科技有限公司，原名富士瑞鹄技研（芜湖）有限公司，2022 年 6 月注销
宏博科技	指	公司控股股东，芜湖宏博模具科技有限公司
奇瑞科技	指	公司股东，芜湖奇瑞科技有限公司
安徽金通	指	公司股东，安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）
东风集团	指	公司客户，东风汽车集团股份有限公司及旗下公司
广汽集团	指	公司客户，广州汽车集团股份有限公司及旗下公司，股票代码 601238
江铃集团	指	公司客户，江铃汽车股份有限公司
奇瑞汽车	指	公司客户，奇瑞汽车股份有限公司及旗下公司
长城汽车	指	公司客户，长城汽车股份有限公司及旗下公司，股票代码 601633
吉利汽车	指	公司客户，浙江吉利控股集团有限公司及旗下公司
捷豹路虎	指	奇瑞捷豹路虎汽车有限公司、英国捷豹路虎
一汽大众	指	公司客户，一汽大众汽车有限公司
上汽大众	指	公司客户，上汽大众汽车有限公司
大众汽车	指	公司客户，德国大众公司
福特汽车	指	公司客户，系美国福特汽车公司（Ford Motor Company）及旗下公司

菲亚特克莱斯勒	指	公司客户，菲亚特克莱斯勒汽车公司
奥迪	指	公司客户，一汽大众汽车有限公司、上汽大众汽车有限公司
蔚来	指	公司客户，上海蔚来汽车有限公司
理想	指	公司客户，北京车和家信息技术有限公司
小鹏	指	公司客户，广州小鹏汽车科技有限公司
宝马	指	公司客户，BMW AG（宝马）
沃尔沃	指	公司客户，中嘉汽车制造（成都）有限公司（沃尔沃）
比亚迪	指	公司客户，比亚迪股份有限公司
雷诺	指	公司客户，RENAULT S. A. S（雷诺）
《公司法》	指	现行《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《瑞鹄汽车模具股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	瑞鹄汽车模具股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	瑞鹄汽车模具股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	瑞鹄汽车模具股份有限公司监事、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
冲压模具	指	在冲压加工中，将材料加工成零件的一种专用工艺装备
检具	指	为方便检查批量生产的冲压件或其总成尺寸和型面精度而设计制作的专用检查工具
CAD/CAE/CAM	指	计算机辅助设计、计算机辅助工程分析、计算机辅助制造的英文缩写

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	瑞鹄模具	股票代码	002997
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	瑞鹄汽车模具股份有限公司		
公司的中文简称	瑞鹄模具		
公司的外文名称（如有）	RAYHOO MOTOR DIES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Rayhoo Motor Dies		
公司的法定代表人	柴震		
注册地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区银湖北路 22 号		
注册地址的邮政编码	241000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区银湖北路 22 号		
办公地址的邮政编码	241000		
公司网址	<a href="http://www.rayhoo.net/">http://www.rayhoo.net/</a>		
电子信箱	bodo@rayhoo.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何章勇	李江
联系地址	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区银湖北路 22 号	中国（安徽）自由贸易试验区芜湖片区银湖北路 22 号
电话	0553-5623207	0553-5623207
传真	0553-5623209	0553-5623209
电子信箱	bodo@rayhoo.net	bodo@rayhoo.net

### 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	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 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 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	陈莲、崔芳林、蒋玲玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国投证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	李栋一、吴冰	2022.7.27-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,877,029,77 6.45	1,167,791,67 2.82	1,167,791,67 2.82	60.73%	1,044,710,89 5.07	1,044,710,89 5.07
归属于上市公司股东的净利润 (元)	202,260,837. 16	140,053,873. 94	140,028,025. 80	44.44%	115,228,905. 73	115,289,836. 40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	184,477,951. 00	101,943,778. 14	101,917,930. 00	81.01%	88,053,497.7 2	88,114,428.3 9
经营活动产生的现金流量净额 (元)	200,439,309. 84	95,170,929.1 5	95,170,929.1 5	110.61%	109,750,076. 53	109,750,076. 53
基本每股收益 (元/股)	1.08	0.76	0.76	42.11%	0.63	0.63
稀释每股收益 (元/股)	1.04	0.75	0.75	38.67%	0.63	0.63
加权平均净资产收益率	13.85%	11.30%	11.29%	2.56%	10.14%	10.14%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	



		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,243,833,307.83	4,024,739,774.45	4,024,784,378.54	30.29%	2,895,487,183.18	2,895,561,791.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,702,412,365.47	1,328,078,060.56	1,328,113,143.09	28.18%	1,157,323,676.14	1,157,384,606.81

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,444,603.94 元、递延所得税负债 1,369,995.63 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 60,930.67 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 59,050.85 元；对少数股东权益的影响金额为 13,677.64 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 1,764,209.76 元、递延所得税负债 1,745,411.55 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 18,798.21 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 16,918.39 元。

同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表项目：				
递延所得税资产	36,688,328.79	36,732,932.88	17,612,343.46	17,632,866.97
递延所得税负债				
盈余公积	56,966,225.18	56,968,277.53	56,966,225.18	56,968,277.53
未分配利润	462,681,436.76	462,714,466.94	286,780,500.53	286,798,971.69
少数股东权益	152,310,931.42	152,320,452.98		
利润表项目：				
所得税费用	-249,464.68	-219,460.46	1,459,305.97	1,457,580.67
少数股东损益	5,125,582.51	5,121,426.43		
归属于母公司所有者的净利	140,053,873.94	140,028,025.80		

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	383,990,170.78	475,302,560.58	438,477,911.56	579,259,133.53
归属于上市公司股东的净利润	42,902,599.41	47,280,169.76	64,144,160.53	47,933,907.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,841,461.96	39,242,630.45	56,075,040.24	50,318,818.35
经营活动产生的现金流量净额	-15,256,027.09	88,016,573.24	90,318,225.15	37,360,538.54

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）	-188,154.30	25,971.56	-36,611.62	
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）	7,117,806.83	35,085,281.99	22,344,971.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	13,665,388.11	10,171,427.86	8,791,388.20	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		663,339.00	630,680.11	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-1,582,617.18			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,864,865.29	-270,750.35	-177,689.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,955,173.49	3,471,659.08	1,879,058.57	
减：所得税影响额	2,083,099.03	6,935,537.35	4,743,577.97	
少数股东权益影响额（税后）	-763,253.53	4,101,295.99	1,512,811.30	
合计	17,782,886.16	38,110,095.80	27,175,408.01	--

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

主要系本公司享有联营企业的非经常性损益项目金额。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	6,692,984.58	软件产品增值税即征即退，属于与日常经营业务相关且预期可以持续取得，因此判定为经常性损益。
与资产相关的政府补助摊销	4,175,679.71	对公司损益产生持续影响

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

根据证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司汽车制造装备（包括冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人）业务属于“C35 专用设备制造业”，下游为汽车整车及关键零部件制造；汽车轻量化零部件（包括高强度板及铝合金板材冲焊零部件、铝合金精密铸造零部件）业务属于“C36 汽车制造业”，下游为汽车整车制造。

近年来，在“百年未有之大变局”大背景下，全球科技革命带动汽车产业正快速迈入全面电动化、智能网联化和轻量化发展新阶段，中国汽车产业得益于在电动化、智能网联化等领域的超前布局和政策引导，全球竞争力持续增强，中国品牌整车及零部件进入国内市场份额持续提升和国际出口快速增长的双升机遇期；同时，当前我国正从“第一个百年目标实现向第二个百年目标迈进”时期，中国经济进入高质量发展阶段，汽车消费持续升级，带动高质汽车制造装备、汽车轻量化零部件等需求升级，带动行业进入新质发展阶段。

2021 年 6 月，中国模具工业协会发布的《模具行业“十四五”发展纲要》指出：2020 年中国模具消费值达 3,000 亿元，为世界第一大模具消费国；模具出口额超过 80 亿美元，年均增长超过 5%，继续保持全球第一大模具出口国地位。未来 5 年，中国模具行业形成特色鲜明、产业完整、数字化、信息化水平及制造水平较高的模具产业体系，产业综合竞争力进入世界模具先进行列。同时，近年来在“中国制造 2025”引领下，智能制造转型升级加快，尤其是国内新能源和智能网联汽车蓬勃发展带动下，汽车制造智能装备亦得到快速发展。

根据中国汽车工业协会统计，2023 年中国汽车产销分别实现 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量均创历史新高，实现较快增长；其中，乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6%和 10.6%，乘用车产销量亦创历史新高，增长势头良好。2023 年新能源汽车产销分别为 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，仍处于快速增长阶段；市场渗透率达到 31.6%，比 2022 年提高 6 个百分点；其中，新能源乘用车产销分别占乘用车产销的 34.9%和 34.7%，渗透率高于行业总体。2023 年中国汽车出口 491 万辆，同比增长 57.9%，出口对汽车总销量增长贡献率达到 55.7%；其中，乘用车出口 414 万辆，同比增长 63.7%，处于快速增长阶段。

中国汽车工业协会预计，2024 年中国汽车销量 3,100 万辆以上，同比增长将超过 3%，继续保持增长势头；其中，乘用车销量 2,680 万辆以上，同比增长约 3%，持续保持平稳增长；新能源汽车销量约 1,150 万辆，同比增长约 21%，新能源汽车仍处于较快增长阶段；中国汽车出口约 550 万辆，同比增长约 12%，继续保持较快增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主营业务情况

公司主营业务为汽车制造装备业务（包括冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人等）、汽车轻量化零部件业务（包括高强度板及铝合金冲焊零部件、铝合金精密铸造零部件等）。全年实现营业收入 187,702.98 万元，同比增长 60.73%；归属于上市公司股东的净利润 20,226.08 万元，同比增长 44.44%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 18,447.80 万元，同比增长 81.01%，高于营业收入增长；归属于上市公司股东的所有者权益 170,241.24 万元，同比增长 28.18%；基本每股收益 1.08 元/股，同比增长 42.11%。

汽车制造装备业务：主要产品有冲压模具（覆盖件模具、高强板模具）及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人等。汽车整车智能制造专用装备是高端制造产业的重点应用领域之一，是汽车制造工业化与信息化融合的重要组成部分，是加快汽车制造业实现转型升级、提质降碳、保证产品质量最终实现制造过程智能化的重要保障基础，是集自动化、信息化、数智化相关技术于一体的专用设备制造行业，并对整个智能制造行业起着引领和示范作用，对实现整车制造的数字化、智能化具有重要意义。公司是国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身高端制造装备、智能制造技术及整体解决方案的企业之一。报告期内，公司汽车制造装备业务技术开发能力、制造交付能力、以及市场开拓和客户服务等方面都得到进一步提升，新承接订单持续增长；截至报告期末，汽车制造装备业务在手订单 34.19 亿元，较上年末增长 12.84%。

汽车轻量化零部件业务：主要产品有汽车冲焊零部件（高强度板及铝合金板材冲焊件）、铝合金精密铸造零部件（铝合金一体化压铸车身结构件、铝合金精密成形铸造动总件）等。随着汽车节能减碳门槛的提高，以及新能源汽车续航里程的提升，轻量化已成为汽车未来发展重要趋势之一，而高强度板冲焊、铝合金板材冲压以及铝合金一体压铸已成为汽车轻量化重要路径。汽车轻量化零部件业务属于汽车制造行业，其业务发展与下游客户配套车型产销量高度相关。报告期内，公司轻量化零部件业务陆续进入量产阶段，其中铝合金一体化压铸车身结构件产品于 2023 年 4 季度启动量产，铝合金精密成形铸造动总零部件于 2023 年 2 季度全面量产（截至年末已进入稳产阶段），高强度板及铝合金板材冲焊件于 2023 年 4 季度开始量产（截至年末已部分进入爬产阶段）。

### 2、经营模式

公司汽车制造装备业务和汽车轻量化零部件业务，下游主要面向汽车整车制造商，为其一级供应商，采用直销模式进行销售；上游包括专用设备供应商、通用设备供应商、汽车零部件二级供应商以及钢材、铝锭原材料供应商等。

汽车制造装备业务：主要产品为非标产品，具有很强的定制化特征，公司采用“以销定产、以产订购”的经营模式，从订单承接到产品最终交付一般需要 14-24 个月周期，不存在明显的季节性特征。报告期内，公司汽车制造装备业务在手订单充足，产能利用饱和，未来一段时期内，公司汽车制造装备业务收入可预期性较强。

汽车轻量化零部件业务：主要产品是为汽车车身、汽车动力总成系统轻量化零部件，公司采用“以销定产”的经营模式，根据下游客户的年、月以及周度排产计划进行生产供应，季节特征与下游整车制造商基本同步。公司 2022 年开始介入汽车轻量化零部件业务，并陆续取得客户多款车型的定点，报告期内部分产品已批产供应，其余产品未来年度陆续批产供应。

### 3、主要客户

报告期内，公司汽车制造装备业务新增客户包括劳斯莱斯、沃尔沃欧洲、华晨宝马、印度塔塔、土耳其 Tofas、江淮汽车等，正在承接、供应或交付的客户包括：

——境外及合资整车品牌：北美某全球知名新能源品牌、奔驰、宝马、奥迪、沃尔沃、捷豹路虎、林肯等豪华品牌，大众、福特、本田、马自达、STELLANTIS(斯特兰蒂斯)、雷诺、通用、现代等全球主流品牌，以及印度 FORCE、越南 VINFAST、土耳其 Tofas、印度 TATA 等境外属地品牌。

——中国自主整车品牌：蔚来、理想、小鹏、小米汽车、上汽集团、一汽集团、东风集团、广汽集团、江铃集团、比亚迪、长城汽车、吉利汽车、奇瑞汽车、东南汽车、江淮汽车等中国自主品牌。

报告期内，公司汽车轻量化零部件业务尚处于起步期，主要客户包括奇瑞汽车等。

## 三、核心竞争力分析

### 1、“装备+零部件”一体化配套服务优势

公司主营业务为汽车制造装备业务（主要产品包括冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人等）、汽车轻量化零部件业务（主要产品包括高强度板及铝合金冲焊零部件、铝合金精密铸造零部件等），业务涉及汽车白车身制造工艺规划设计，车身冲压模具及焊装自动化产线和智能物流等制造装备的开发、设计及制造，车身轻量化零部件配套供应等，为国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身高端制造装备、智能制造技术及整体解决方案、轻量化零部件供应的一站式供应商。

公司依托于汽车冲压模具业务及其在行业中的客户、技术等资源及优势，致力于汽车冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人、汽车轻量化零部件的研发、设计及制造，为客户开发提供完整的汽车白车身高端制造装备、智能制造技术及整体解决方案、轻量化零部件供应的一站式配套服务。

### 2、技术优势

**拥有先进的技术平台。**公司始终重视自主研发创新能力，为国家火炬计划重点高新技术企业，建有国家发改委、科技部等五部委联合认定的国家企业技术中心，国家发改委认定的国家地方联合工程研究中心，并建有安徽省工程研究中心、安徽省工业设计中心和安徽省工程技术研究中心，专业从事围绕汽车车身高端装备、智能制造、轻量化零部件等关键共性

技术的研发，从而使公司实现了 CAD/CAE/CAM 一体化和模具设计及制造的三维化、集成化和自动化。具体在覆盖件模具领域形成了复杂异形曲面成形、高精度超净模面加工、轻质化制件开发等专有技术，促进车身造型流线化、面镜面化、质量轻量化；在智能制造领域形成了离线仿真（OLP）、虚拟调试（VC）等专有技术，实现智能制造柔性产线的高节拍、柔性化、数智化；通过 PDM、MES、NC 系统的集成应用，实现了公司的技术和管理的信息化、数字化。

**拥有自主研创能力突出的技术团队。**汽车制造装备行业是一个涉及多学科的综合行业，产品结构复杂、精度要求高，需要大量高素质、高技能的跨领域复合型人才，研发设计人员以及技术性生产人员决定了企业的产品技术含量，公司技术研发人员占比较高，且公司的核心技术人员较为稳定。人才储备保证了公司承接大型项目的能力，也保证了产品品质及交货期，为客户提供从设计、研发、生产至售后全流程满意的服务。同时，公司具有“装备+零部件”的业务协同、资源共享优势、通过多种渠道、方式，迅速组建了轻量化汽车零部件产品研发和生产技术团队。

**拥有丰富的技术积累。**公司经过多年的发展沉淀，在汽车制造装备业务（主要产品包括冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人等）领域，围绕汽车白车身制造领域完成了轻量化车身成形装备、轻量化车身智能制造及机器人系统集成、轻量化零部件开发制造三大领域布局。累计为全球 100 余款车型开发出车身材料成形装备和 50 余条车身焊装自动化生产线及智能制造装备。丰富的项目积累及数据库积淀为公司未来项目的参数优化、智能化快速产品设计、工艺设计、结构设计、成型分析及系统集成等多方面打下了良好的基础。在汽车轻量化零部件业务（主要产品包括高强度板及铝合金冲焊零部件、铝合金精密铸造零部件等）领域，初步构建了围绕新能源汽车车身轻量化所必需的材料技术、工艺技术和模具装备开发等的完整布局，并实施汽车制造装备领域的技术能力加快向轻量化零部件制造领域的迁移，促进协同和共享。

**技术成果转化效果显著。**公司主持制定多项行业标准，公司及子公司承担并实施了国家级火炬计划项目、安徽省科技重大专项项目等多项，主要产品曾获得中国机械工业科学技术奖一等奖、中国模具工业协会精模奖、国家重点新产品、安徽省重点新产品、安徽省名牌产品等多个奖项及荣誉。公司已经开发出“汽车模具三维实体 CAD/CAE/CAM 集成一体化技术”和“汽车模具智能型快速设计和高速加工集成系统”等设计制造核心技术，并通过省级科技成果鉴定，综合技术水平达到国内领先水平。

### 3、品牌优势及客户资源优势

公司成立二十余年来，凭借着强大的研发技术实力、优异的产品质量、严格的质量控制、丰富的项目经验和完善的售后服务，在行业内建立了较高的品牌知名度，与众多国内外知名汽车厂商建立了良好的合作关系。公司拥有完善的项目管理体系和客户服务体系，能够在产品服务的全流程贴身为客户服务，尤其交付和售后环节的服务认可度比较高，取得了客户的好评及信赖。同时，随着新能源汽车的快速发展，公司在新能源汽车领域也积极布局。公司抓住新能源汽车发展机遇，积极加速布局，现已成功拓展了较多头部新能源车企或造车新势力作为公司的客户。

公司还被中国模具工业协会评为“中国汽车覆盖件模具重点骨干企业”及“优秀模具供应商”，凭借严格的质量控制、持续的研发投入和有效的品牌建设，在行业内建立了较高的品牌知名度。

#### 4、团队优势

公司管理层及核心技术团队一直专注于汽车车身制造技术和制造装备行业的技术与管理工 作，且核心管理团队自公司成立至今保持很高的稳定性。公司的管理团队经过二十年的经营，在行业内积累了丰富的技术、管理经验，对下游行业客户的产品需求有较为深刻的理解，掌握行业最新发展趋势和动态，对市场趋势有较强的预判能力，有利于公司长期健康稳定发展。

公司自成立以来，十分重视骨干团队的建设。公司通过长期培养、引进以及交流合作等方式，建立了较为完善的人才梯队。同时，公司建立了对管理层和骨干员工的长效激励机制，实现管理层和骨干员工间接持有公司股份，通过股权激励将个人利益与公司利益紧密结合，对核心团队稳定起到了积极作用。稳定的技术管理团队是公司持续进行技术创新、产品升级和市场扩张的重要基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，从外部环境看，国际经济社会环境复杂多变，国内经济社会进入新发展阶段，带来中国汽车行业进入换道超车和内卷式竞争并存阶段，公司面临行业机遇和挑战并存期；从公司自身看，汽车制造装备业务正处于竞争优势从量变向质变演变阶段，汽车零部件业务正处于“从 0 到 1”落地向“从 1 到 10”爬升的换挡期，生产经营和组织团队需要进行积极变革和快速适应。董事会和经营层积极审时度势、未雨绸缪、灵活应变，带领全体干部员工围绕年度经营计划及目标，主动出击、克服冲击、不懈努力，积极有序开展各项工作，全年各项业务得到有序推进，取得积极成效，经营成果显著。全年实现营业收入 187,702.98 万元，同比增长 60.73%；归属于上市公司股东的净利润 20,226.08 万元，同比增长 44.44%；归属于上市公司股东的所有者权益 170,241.24 万元，同比增长 28.18%；基本每股收益 1.08 元/股，同比增长 42.11%。

汽车制造装备业务：（1）产品技术研发持续深入，覆盖件模具智能化设计、连续自动化加工技术持续完善，在模具开发设计和制造环节应用取得良好效果；钢铝混合轻量化车身制造连接技术成功应用于高端新能源车型产线。（2）工厂制造能力升级迭代、产能持续扩充，覆盖件模具智能工厂和高强板模具新工厂同时启动建设，预计 2024 年部分建设完工并投产，将进一步提升公司模具业务产品制造能力和产能规模；自动化产线 IPO 募投项目二阶段（扩建）已于 2023 年完成建设并投产，实现自动化产线和智能物流 AGV 移动机器人的制造能力和产能规模进一步提升，为后续业务提质扩量提供保障。（3）市场开发取得新的成效，国际市场持续突破，与国际主流豪华品牌建立业务合作，陆续开发多个一带一路国家属地化汽车品牌客户；国内市场订单进一步向头部品牌和高潜质品牌客户聚焦，头部传统自主品牌和头部新势力订单占比均持续提升；截至报告期末，公司汽车制造装备业务在手订单 34.19 亿元，较上年末增长 12.84%。

汽车轻量化零部件业务：（1）产品技术研发能力得到完善，铝合金一体化压铸车身结构件产品成功量产，同时启动多制件、多材料、多工艺研发、试制及试装，技术研发体系能力得到提升完善；铝合金精密铸造动总产品启动技术迭代升级，技术研发体系能力进一步增强；高强度板及铝合金冲焊件产品成功量产，相关技术性能指标优于行业水平，技术竞争力得到客户认可。（2）工厂产能建设按期推进，汽车轻量化零部件工厂项目一期全部竣工并量产、项目二期开工建设中，铝合金精密成形铸造动总零部件实现全线投产、稳产，铝合金一体化压铸车身结构件启动量产，实现从 0 到 1 突破；高强度板及铝合金冲焊件工厂项目 2023 年主体建设完成并部分投产，部分进入量产阶段。（3）市场开拓取得新进展，铝合金一体



化压铸车身结构件产品完成客户定点车型试产、量产，并启动新款型制件开发和试制；铝合金精密铸造动总产品实现客户新一代高功率机型新产品试制、试产和量产；高强度板及铝合金冲焊件产品新取得客户主力车型产品换代定点；截至报告期末，公司汽车轻量化零部件业务承接新车型、新项目 5 个。

## 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	1,877,029,776.45	100%	1,167,791,672.82	100%	60.73%
分行业					
专用设备制造业	1,551,627,348.94	82.66%	1,138,365,320.52	97.48%	36.30%
汽车零部件及配件制造业	287,386,689.09	15.31%	14,387,468.61	1.23%	1,897.48%
其他	38,015,738.42	2.03%	15,038,883.69	1.29%	152.78%
分产品					
模检具、自动化生产线	1,551,627,348.94	82.66%	1,138,365,320.52	97.48%	36.30%
汽车零部件及配件	287,386,689.09	15.31%	14,387,468.61	1.23%	1,897.48%
其他	38,015,738.42	2.03%	15,038,883.69	1.29%	152.78%
分地区					
国内销售	1,611,709,102.47	85.86%	737,801,740.42	63.18%	118.45%
出口销售	265,320,673.98	14.14%	429,989,932.40	36.82%	-38.30%
分销售模式					
直销	1,877,029,776.45	100.00%	1,167,791,672.82	100.00%	60.73%

### (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						
专用设备制造业	1,551,627,348.94	1,207,597,515.91	22.17%	36.30%	37.50%	-0.68%
汽车零部件及配件制造业	287,386,689.09	245,531,912.00	14.56%	1,897.48%	1,574.14%	16.50%
分产品						
模检具、自动化生产线	1,551,627,348.94	1,207,597,515.91	22.17%	36.30%	37.50%	-0.68%
汽车零部件及配件	287,386,689.09	245,531,912.00	14.56%	1,897.48%	1,574.14%	16.50%
分地区						

国内销售	1,611,709,10 2.47	1,293,693,67 5.80	19.73%	118.45%	120.74%	-0.84%
出口销售	265,320,673. 98	176,793,029. 45	33.37%	-38.30%	-42.54%	4.92%
分销售模式						
直销	1,877,029,77 6.45	1,470,486,70 5.25	21.66%	60.73%	64.53%	-1.81%

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

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						
分产品						
模检具、自动化生产线	1,551,627,34 8.94	1,207,597,51 5.91	22.17%	36.30%	37.50%	-0.68%
分地区						
分销售模式						

变更口径的理由

公司模具及检具、焊装自动化生产线业务均为专用设备制造业务，相关性较高，故合并为一类进行披露。

### (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
模具及检具	销售量	套	1,652.00	1,310	26.11%
	生产量	套	1,652.00 <sup>1</sup>	1,310	26.11%
	库存量				
自动化生产线	销售量	条	14.45	9.74	48.36%
	生产量	条	14.45 <sup>2</sup>	9.74	48.36%
	库存量				
汽车零部件及配件—铝合金铸件	销售量	件	340,101	18,248	1,763.77%
	生产量	件	380,895 <sup>3</sup>	26,050	1,362.17%
	库存量	件	48,596	7,802	522.87%

注：1 上述产量包含业务外包产量数据

2 焊装自动化生产线的产销量系按照公司标准焊装自动化生产线折算的产量及销量，公司标准焊装自动化生产线具体指白车身产能在 10-15 万台/年的焊装自动化生产线。公司产品需通过终验收后才能确认达到客户要求，在终验收之前，公司主要产品在在产品科目核算，故此处统计的产量也为当年通过终验收的产品数量，等于销量。

3 汽车零部件及配件产销量仅为铝合金铸件产品，冲压件产品量产时间较短，销售金额贡献较小，未作统计。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、专用设备制造行业的模检具、自动化业务收入较上年增长 36.30%，系公司 2022 年末制造装备业务在手订单较上年末增长较多，本期国内订单交付规模较上年增长明显所致；出口业务较上年下降 38.30%，主要系受订单交付计划的影响，本期国外订单交付量减少所致。

2、汽车零部件及配件制造行业的汽车零部件及配件业务较上年同期增长 1897.48%，产销量增长较大，系本期零部件业务已经批量生产，产销量较上期大幅增长所致。

#### (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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	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	
模检具、自动化生产线	直接材料	715,465,559.65	48.66%	516,268,496.64	57.77%	-9.11%
模检具、自动化生产线	直接人工	187,035,043.82	12.72%	127,552,901.58	14.27%	-1.55%
模检具、自动化生产线	制造费用	239,393,972.02	16.28%	199,393,045.03	22.31%	-6.03%
模检具、自动化生产线	其中：委外加工费	56,464,909.57	3.84%	44,785,743.07	5.01%	-1.17%
模检具、自动化生产线	外包产品成本	65,702,940.41	4.47%	35,052,133.95	3.92%	0.55%
汽车零部件及配件	直接材料	183,197,539.49	12.46%	9,446,495.86	1.06%	11.40%
汽车零部件及配件	直接人工	8,529,913.78	0.58%	924,517.22	0.10%	0.48%
汽车零部件及配件	制造费用	53,804,458.73	3.66%	4,295,155.64	0.48%	3.18%
其他业务	其他	17,357,277.34	1.18%	793,921.25	0.09%	1.09%

说明

公司模具及检具、焊装自动化生产线业务均为专用设备制造业务，相关性较高，故合并为一类进行披露。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

#### (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）	1,038,950,494.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	41.49%

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	551,499,139.13	29.38%
2	第二名	227,335,228.87	12.11%
3	第三名	110,799,568.24	5.90%
4	第四名	87,352,715.96	4.66%
5	第五名	61,963,842.20	3.30%
合计	--	1,038,950,494.40	55.35%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

本期销售前五大客户中，除第一名和第二名与公司存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	558,219,988.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.07%
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	13.42%

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	189,577,407.96	11.91%
2	第二名	159,174,170.33	10.00%
3	第三名	97,122,565.38	6.10%
4	第四名	57,986,819.77	3.64%
5	第五名	54,359,025.26	3.42%
合计	--	558,219,988.70	35.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

本期采购前五大供应商中，除第二名和第五名与公司存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商中未直接或间接拥有权益。

**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,764,588.18	33,149,356.28	22.97%	

管理费用	91,107,130.96	59,834,624.21	52.26%	本期管理费用金额较上期增长 52.26%，主要系新项目筹建期间人工及管理人员职工薪酬费用增加所致。
财务费用	680,374.16	-1,357,388.45	150.12%	本期财务费用金额较上期增长 150.12%，主要系本期发生的借款及可转换公司债券的利息支出增加所致。
研发费用	97,474,034.37	79,562,191.99	22.51%	

#### 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
适应不同车型覆盖件生产模具技术研究	随着汽车覆盖件造型的复杂多变，各种模具的设计、制造成本也居高不下，汽车模具制造商唯有采用新机构、新工艺的模具才能有效降低开发成本，从而加速提高市场竞争率。	运行阶段	通过设计一种四角限位块切换结构，解决背景技术中不能用有效控制修边刀块是否修边，需要人工拆卸的问题。	缩短模具设计、制造周期，减轻设计人员劳动强度，有效降低开发成本，提高市场竞争率。
复杂曲面车身覆盖件高精度成形装备	构建轻量化车身材料多道次成形极限判定的成形极限图，大幅提升板料失效的预测能力。	中试阶段	提升车身覆盖件塑性成形体系的智能化和柔性化，为未来新车型的创新设计提供更精准可靠的同步工艺验证和设计定型参考，提升服务的敏捷性。	突破轻量化车身精细模面成形的重要技术瓶颈，改善车身模具产品质量及性能，缩短国产车身模具与国外车身模具在制造水平上的差距，弥补国内市场空缺。
汽车覆盖件模具智能化设计系统研究	为有效缩短新产品的开发与生产周期，开发出先进的覆盖件模具智能化设计系统，特成立本项目组。	小试阶段	以 CAD 软件为基础，结合 AI 开发出具有智能的设计系统，来引导与协作设计工程师更快、更好的完成汽车覆盖件模具设计，从而缩短覆盖件模具的设计周期，提高设计效率与设计质量。	缩短模具的开发与生产周期、提高模具设计的效率可以有效地缩短新产品的开发与生产周期。
基于激光熔覆的模具表面修复技术的研发	攻克汽车模具表面激光熔覆修复的关键技术，解决普通修复技术会给模具带来变形量大、硬度不足、易开裂等问题。	运行阶段	将激光熔覆技术应用用于汽车模具修复上，解决目前普通堆焊给汽车模具带来的缺陷。	提升汽车模具的使用精度。
基于 CAE 数据库系统开发	解决因由于设计制造周期和质量严重依赖每个环节的老师傅的经验，高技能员工培养周期长；员工在不断的失败中成长，师	研究阶段	借助智能化系统中的智能检索，降低对人技能的依赖；将所有技术人员的经验和知识累计到一个智能化平台，并能实现离线	缩短设计周期，提高设计效率，降低对经验的依赖

	傅退休带走全部知识，设计制造始终在低水平中循环往复		学习和不断优化；过仿真数据、工艺数据、结构数据、规则知识、现场数据等进行相似度评价，完成一轮检索。	
模具智能化修整序设计系统开发	传统的汽车模具智能设计方法，通过输入 DL 工艺方案图，根据输入的 DL 方案图，对模具的进行定义，容易受到外部因素的影响，导致需要继续的进行修改调试，从而影响模具制造的效率。	研究阶段	通过设计智能化模具结构形式、工艺方案、实体模型，从而完成模具的构建，大大提高了模具构建的效率，减少了后续的修改调整，使模具构建更加方便快捷	降低开发周期、开发成本，将所有技术人员的经验和知识累计到一个智能化平台，提高生产效率
五轴自动化无人化模具加工技术研究	加工数据、程序、图纸、加工信息全部记录在数据库中。每次加工前后都可以调阅查看，方便了车间管理人员对零件与加工流程的检查分析，以及对进一步改进提供了可靠依据。	研究阶段	自动化加工技术可以通过轨道式输送系统、自动送料、自动换刀等手段,实现模具生产线的自动化,从而大大提高了生产效率、减少人为误差	实现编程标准化，加工参数数据库管理，降低对经验技能的依赖；提升机加加工效率
新能源汽车轻量化车身铝侧围精密成形技术研究	燃油车需要降低油耗、减少废气提高效率；新能源电动车需要降低电耗，减轻质量来提高续航里程来提高竞争力。	小试阶段	通过增加高强度钢、镁合金铝合金、碳纤维及其他聚合物复合材料的使用能够大幅度的减轻车身重量，以满足高频次的产品生产需求，同时提升工作效率。	提升工作效率，降成本，提高公司生产竞争力
高强钢车身覆盖件成形高硬度精密模具技术	高强钢的大量应用，使得传统汽车零部件冲压模具面临硬度、耐磨性、寿命等性能的严重不足。	研究阶段	聚焦新能源汽车高强钢零部件冲压成形专用模具开发制造相关技术研发，达到千万冲次模具寿命目标，实现车身覆盖件模具设计制造技术的升级。	提高模具细部位置精度、尺寸口精度、平行与弯曲的程度；提高冲压模具使用寿命
汽车轻量化铝合金材料一体化压铸成型技术及应用	免热处理铝合金要在铸态下具备高强、高韧的特性，其凝固组织机理尚需深入研究，不同合金材料相对应的零部件集成化设计及生产工序工艺亦需开发。	研究阶段	开展铝合金凝固过程一次析出和凝固组织机理研究，一体化零部件的结构集成设计及性能测试评价，并在此基础上开发相应的工序工艺，形成具有自主知识产权的新型免热处理铝合金一体化压铸成型技术，并实现产业化。	解决在热处理过程中由于高温和淬火处理发生形变，提高产品尺寸精度
汽车通用测量支架轻量化应用	克服现有测量技术应用的不足，采用轻量化及模块化，以解决现有测量调试操作过程繁琐影响生产效率	已完结	提高测量数据准确性，提升制造过程中的测量调试操作速度，提升生产效率。	提高生产效率，降低汽车通用测量支架制造成本，提高公司生产竞争力

	低；			
新品电子检具设计开发	基于汽车行业压铸成型件的快速增长，相应压铸成型件的快速检测需求增长，对应的传统测量装备检具已无法满足快速测量的需要，同时传统检具还存在操作过程繁琐、测量精度低等缺点导致生产效率低下，该研发项目完成后将提高测量效率并提升测量精度，测量结果一目了然，生产效率将大大提高。	试制阶段	通过 PLC 控制实现自动装夹定位，自动测量产品尺寸，并生成测量结果，节拍 < 65S/件，替代传统检具人工测量；	布局汽车检具新高效测量市场的需求，为公司带来新的盈利增长点；把握市场机遇，提高企业市场竞争力
基于混合导航技术的自主移动机器人 (AMR) 本体及其系统的开发	单一导航形式的精度和使用场景有一定的局限性，为了适应更多的场景我们需要融合更多的导航方式以及更灵活的上位系统。	运行阶段	复合二维码、磁条、激光 SLAM 等多种导航方式实现稳定的移动机器人的导航和定位	布局激光 AMR 市场，为公司后期业务发展提供新的增长点。
轻量化汽车车身连接工艺研究及应用	随着车身材料的不断变化，连接工艺也在发生相应的变化，铝、塑料、碳纤维等复合材料连接工艺是未来轻量化汽车的主要发展方向，故建立轻量化汽车车身连接工艺研究及应用	研究阶段	以实现新技术新工艺的研究、测试和成果转化应用为目标	迎合新能源轻量化车身发展趋势，提升了市场业务竞争力
基于激光 SLAM 导航的复合机器人开发与应用	开发一款基于激光 SLAM 导航的复合机器人系统及其智能调度控制系统，可针对不同物流取件需求，提供智能化抓取放件方案，包括硬件本体以及软件系统。通过网络、无线或蓝牙接收上位指令，实现自动导引、自动行驶、优化路线、机器人自动作业、车辆调度、安全避碰、自动无线充电、自动诊断等功能	试制阶段	开发一款自主移动机器人 (AMR) 底盘，该机器人底盘背负安川协作机器人和相应的机器人抓手和视觉装置，实现协作机器人的跨区移动和作业，同时来料料框可以通过移动机器人自动转运至相应工位。	深化与安川机器人的技术合作；创新焊装线体 apc 的上料方式，提高公司方案的竞争力
基于新能源汽车制造工艺的多种导航移动机器人的开发与应用	主要针对现有的 AGV/AMR 同时运行时易发生路径容量不足、多车冲突、路径交叉、环路死锁；定位导航方案单一；无法实现无任何输送等问题，通过开展基于 AGV 的汽车电池柔性合装技术、多传感器	试制阶段	标准化 AGV/AMR 产品 2 款。 行驶精度：± 10mm， 停止精度：± 5mm； 最大负载：≤ 5T ； 运行速度：0-60m/min； 爬坡能力：< 5° 。	优化调度软件开发布局激光 AMR 市场，为公司后期业务发展提供新的增长点。

	融合的混合定位导航技术、AGV/AMR 的多车智能调度系统、AGV/AMR 协同货物搬运技术等，开发硬件本体以及软件系统的基于新能源汽车制造工艺的多种导航移动机器人，通过网络、无线或蓝牙接收上位指令，实现自动导引、自动行驶、优化路线、自动作业、车辆调度、安全避碰、自动无线充电、自动诊断等功			
侧围轮罩高精度智能化柔性自动在线滚边系统开发及应用	传统轮罩滚边一般在侧围总成，精度难以控制，调度难度大，包边质量不稳定，且柔化低，不能适应高节拍生产	已结项	开发具有高精度、高适应性、高效率、高稳定性和高智能化的侧围轮罩自动在线滚边系统，满足自动化和智能化车身焊装生产线的要求。	该技术适用于高节拍、高柔性、高智能的焊装生产线，首次突破焊装主线在线智能包边技术，提升了核心技术竞争力
新型高精度汽车冲压模具产业化项目	提高汽车覆盖件的生产效率，以适应车型的设计周期，提高模具产业化的快速生产	已结项	通过限位镶块对顶柱进行限位，从而当顶柱下降至与限位镶块接触时便不能继续向下运动，此时，顶柱的顶端与压边圈的顶端位于同一平面，同时，顶柱的底端开设有凹槽，连接柱的顶部插接在凹槽内，并且连接柱的顶部可在凹槽内上下滑动，连接柱的顶部横向开设有销孔，顶柱的底部横向开设有腰形孔，腰形孔与凹槽连通，插销插接在销孔与腰形孔内，并且插销位于腰形孔的中部，从而，当气缸回程过多时，插销会在腰形孔内向下运动，当气缸回程较少时，插销会在腰形孔内向上运动，从而消除了气缸在回程后产生的误差，从而在拉延时使顶柱的顶端可以始终保持与压边圈的顶端位于同一平面，保证压边圈顶面的平整度，使板件在拉延成型的过程中不会产生拉痕，提高汽车覆盖件的质量。	对国内同行业的技术升级具有明显的带动和示范作用；促进芜湖优势产业发展，推动国内高端装备制造业的技术进步和区域产业结构调整作用突出。该项目研发也符合客户相关要求，产品也将得到迅速转化应用



T1X 高强度前副车架总成的研发	通过技术及结构的改进有效阻隔振动和噪声进入车体内,提高了前副车架本体的刚度、强度和结构模态。	已结项	1、通过设置在前横梁上板上的谐振块提升前副车架的一阶模态,优化整车 NVH 性能,从而提高整车的舒适度。2、通过在车架上板和车架下板之间设置左加强件、右加强件和支撑管,提高前副车架总成的强度和刚度,通过左弯管与次定位孔的对应配合、右弯管与主定位孔的对应配合,提高前副车架总成与车体的定位和安装精度;同时,在右弯管上设主定位衬套、左弯管上设次定位衬套,通过调整其间隙达到吸收和减小焊接变形,降低总成的受热变形,降低振动和噪音的效果。	增强产品强度和刚度、降低产品变形以及优化整车 NVH 性能的目的,有利于企业在汽车前副车架总成产品领域市场的占领,促进瑞鹄浩博在汽车零部件行业的发展
T19 高稳定性轻量化后轴总成的研发	1、横梁采用空心管材经冲压成型,其两端部之间的主体部分形成的独特 V 性结构,增强了整个后轴总成的扭转刚度,满足了整车的操作稳定性,因而使无需设置额外的扭杆来改善扭转特性,减轻汽车后轴总成的重量。2、横梁两端部通过独特的焊接接口部与纵臂总成焊接,增强横梁与纵臂总成之间的焊接强度,无需额外设加强板来保证焊接强度,进一步减轻汽车后轴总成的重量,满足汽车轻量化设计要求	已结项	保证后轴总成的扭转刚度以及横梁与纵臂总成之间的焊接强度,而且同时满足汽车轻量化设计要求	整体后轴总成省去扭杆、加强板,减少了焊接装配工序,有效降低企业生产运营成本,促进了项目后续产业化的盈利,实现轻量化汽车发现的转型
汽车高强度前围板冲压工艺的研究	针对高强度前围板成型过程进行研究,对其冲压工艺进行分析、优化和总结,加深仿真成型对冲压工艺认知,从而为调试,整改,生产提供理论指导,使之更好为生产服务。	已结项	1、高强度深拉延件需将拉延深度控制到最小原则,避免开裂,前期可通过仿真分析预判回弹趋势,通过工艺造型避免反弧,如法兰处加余肉,四周需通过调整拉延筋将进料控制均匀,拉延尽可能充分拉延,减小回弹可原始回弹。 2、对于翻边反弧的处理根据分析确认反馈	本项目产品项目技术处于国内先进水平,利用模具及产品结构的改进,从而达到了增强产品强度和刚度、降低产品变形以及优化整车 NVH 性能的目的,有利于企业在汽车前副车架总成产品领域市场的占领,促进瑞鹄浩博在汽车零部件行业的发展。项目及时申请了 1 件知识产权,加以

			产生的原因, 对于像前围板两侧的翻边反弧, 增加储料造型, 翻边刀块提前预防达到控制反弧的目的, 对于垂直翻边无回弹角度处理的高强钢零件, 加侧整工序控制回弹。	技术保护。
新型汽车板料模具的翻边装置的研发	在汽车模具的冲压加工过程中, 有部分模具需要进行翻边处理, 在垂直翻边工序后通常会出现回弹现象, 导致板料无法满足垂直翻边要求, 通常需要进行一次整形处理工序, 这就需要专门设置整形刀块, 并进行相应的整形处理, 降低了加工效率, 提高了加工成本。	运行阶段	通过设置斜面导块, 配合翻边刀块在上模具底部的滑动设置, 以及翻边刀块斜面与下模斜面的配合, 使得在垂直翻边的同时能够实现侧翻翻边整形, 刀块在一定程度的水平移动, 继而实现对垂直翻边的板料的进一步侧翻边整形, 因而板料回弹后仍然满足产品垂直边的要求, 不再需要单独设置侧整形工序, 从而节约成本, 提高加工效率。	本项目产品项目技术处于国内先进水平, 对国内同行业的技术升级具有明显的带动和示范作用; 促进芜湖优势产业发展, 推动国内高端装备制造业的技术进步和区域产业结构调整作用突出。该项目研发也符合客户相关要求, 产品也将得到迅速转化应用, 同时, 该项目在研发过程拟申报相关知识产权, 形成知识产权保护
基于驱动机构的冲压模具及其成型工艺的研发	目前地板类制件较深, 拉延模中间位置拱起, 两边位置较低, 常规凹模是一体的, 通常是两边先成型, 中间后成型, 此时中间位置会出现起皱变形问题, 需要解决此问题需要中间位置先压料, 因此需要设计一种延时机构来实现制件中间先压料, 防止后期拉延成型时, 此区域起皱变形, 提高生产效率。	运行阶段	1、通过上模设计活动压芯, 压边圈上设计一个滑车用气缸驱动, 通过调节气缸的进气时间点, 来控制压料的节拍; 2、通过调节气缸的来实现延时功能, 达到解决产品起皱变形问题, 可以节约后期板件整改和加工成本; 同时避免使用价格昂贵的延时氮气弹簧。 (单套模具延时弹簧成本高达 30 万元, 价格高昂)	本项目产品技术对国内同行业的技术升级具有明显的带动和示范作用; 促进芜湖优势产业发展, 推动国内高端装备制造业的技术进步和区域产业结构调整作用突出。该项目研发也符合客户相关要求, 产品也将得到迅速转化应用。同时, 该项目在研发过程拟申报 2 项实用新型专利。
新能源汽车车身纵梁, 减震器一体化压铸技术研究	全面推进高效节能、先进环保和资源循环利用产业体系建设, 推动新能源汽车、新能源环保等绿色低碳产业成为支柱产业	试制阶段	相比传统汽车制造的冲压、焊接工艺, 减少焊接点 200 个左右, 变形量减少 16%, 弯曲刚度提升 11%, 实现了更多的零件集成, 最佳的减重效果。降本增效+精度可控, 引领车身制造全新革命。	布局新能源汽车市场, 为公司带来新的盈利增长点; 把握市场机遇, 提高企业全球市场竞争力
提高汽车发动机缸体铸件量产合格率的工装工艺开发	缸体的是量产项目, 提高汽车发动机缸体铸件量产合格率, 可以有效降低制造成本。	已完结	通过优化工艺和模具工装等改善缸体产品泄露率, 减少产品委外浸渗费用	提高公司技术水平, 提升在行业影响和口碑, 为公司开发同类型高难度铸件贡献生产经验
大型一体化车身结构	1、大型一体化压铸	试制阶段	1、免热处理材料顺利	为公司一体化前舱,

件免热处理材料应用和表面免钝化制造工艺的研发	件，轮廓大壁厚薄使用热处理工艺产品变形量大切换免热处理材料应用可以有效改善产品变形，提高直通合格率和生产校形工作；2、清洗工艺替代钝化在保证满足装配要求的同事可以降低制造成本，提高终端产品市场竞争力。		切换后满足车身装配要求，提高生产效率和良率；2、取消钝化工艺优化产品制造工艺流程，降本增效	后地板等大铸件开发积累经验
------------------------	--	--	---	---------------

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	517	446	15.92%
研发人员数量占比	21.60%	23.35%	-1.75%
研发人员学历结构			
本科	339	273	24.18%
硕士	4	4	
其他	174	169	2.96%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	297	235	26.38%
30~40 岁	181	177	2.26%
40 岁以上	39	34	14.71%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	97,474,034.37	79,562,191.99	22.51%
研发投入占营业收入比例	5.19%	6.81%	-1.62%
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	1,985,206,846.56	1,588,150,972.40	25.00%
经营活动现金流出小计	1,784,767,536.72	1,492,980,043.25	19.54%
经营活动产生的现金流量净额	200,439,309.84	95,170,929.15	110.61%

投资活动现金流入小计	1,035,589,269.59	1,110,045,081.44	-6.71%
投资活动现金流出小计	1,311,671,605.17	1,564,434,247.21	-16.16%
投资活动产生的现金流量净额	-276,082,335.58	-454,389,165.77	39.24%
筹资活动现金流入小计	450,923,571.82	575,911,617.81	-21.70%
筹资活动现金流出小计	116,040,586.36	137,216,749.73	-15.43%
筹资活动产生的现金流量净额	334,882,985.46	438,694,868.08	-23.66%
现金及现金等价物净增加额	260,071,260.65	79,986,402.09	225.14%

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、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长 110.61%，主要系本期随着业务规模的增长，销售商品和采购商品产生的现金净流入较上期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期增长 39.24%，主要系本期购买理财产品的现金净流入较上期增加所致。

3、现金及现金等价物净增加额本期较上期增长 225.14%，主要系本期经营活动和投资活动产生的现金净流入较上期增加所致。

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

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	77,519,422.93	33.54%	主要系对联营企业的投资收益以及取得的理财收益	联营企业的投资收益具有可持续性，其他不具有可持续性。
公允价值变动损益	-498,601.34	-0.22%	理财产品公允价值变动	否
资产减值	-14,819,414.77	-6.41%	主要系计提的存货跌价准备以及合同资产减值准备	否
营业外收入	1,194,020.74	0.52%	主要系收到的与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	4,129,579.20	1.79%	主要系违约金、罚款及诉讼赔偿支出	否
信用减值损失	-5,644,005.77	-2.44%	主要系计提的应收款项减值准备。	否
资产处置收益	-188,154.30	-0.08%	主要系处置长期资产产生的净损失	否
其他收益	18,452,473.83	7.98%	主要系政府补助	除软件产品即征即退的增值税和资产摊销的政府补助计入其他收益外，其他不具有

可持续性。

## 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	841,505,825.81	16.05%	601,328,816.68	14.94%	1.11%	2023 年末货币资金金额较期初增长 39.94%，主要系本期经营活动收到的现金增加所致。
应收账款	381,076,085.28	7.27%	270,292,448.20	6.72%	0.55%	2023 年末应收账款金额较期初增长 40.99%，主要系本期业绩增长，应收客户的货款增加所致。
合同资产	112,500,772.84	2.15%	77,114,967.02	1.92%	0.23%	2023 年末合同资产金额较期初增长 45.89%，主要系公司本期业务增长，项目质保金增加所致。
存货	1,774,375,861.08	33.84%	1,490,456,288.47	37.03%	-3.19%	
长期股权投资	279,709,965.19	5.33%	185,419,575.92	4.61%	0.72%	期末长期股权投资金额较期初增长 50.85%，主要系公司本期新增投资联营企业达奥（芜湖）汽车制品有限公司，同时权益法下确认的投资损益增加所致
固定资产	496,881,055.69	9.48%	364,575,001.29	9.06%	0.42%	2023 年末固定资产金额较期初增长 36.29%，主要系公司本期产能扩建，厂房和设备投入增加所致。
在建工程	339,312,524.	6.47%	40,604,553.6	1.01%	5.46%	2023 年末在建

	54		7			工程金额较期初增长 735.65%，主要系本期汽车轻量化零部件业务产能扩建，厂房和设备投入增加所致。
使用权资产	10,752,356.24	0.21%	24,680,002.24	0.61%	-0.40%	2023 年末使用权资产金额较期初下降 56.43%，主要系本期部分租赁到期终止所致。
短期借款	156,829,166.08	2.99%	20,022,555.56	0.50%	2.49%	2023 年末短期借款金额较期初增加 136,806,610.52 元，主要系本期资金需求增加，向银行借款增加所致。
合同负债	1,417,321,560.83	27.03%	1,146,173,312.26	28.48%	-1.45%	
长期借款	214,302,567.76	4.09%			4.09%	
租赁负债	2,051,771.41	0.04%	9,302,833.89	0.23%	-0.19%	2023 年末租赁负债金额较期初下降 77.94%，主要系本期支付租赁款所致。

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）	185,793,357.53	-498,601.34			867,996,000.00	1,022,996,000.00		30,294,756.19
4. 其他权益工具投资	20,893,226.76		2,247,243.13					23,140,469.89

资								
金融资产小计	206,686,584.29	498,601.34	2,247,243.13		867,996,000.00	1,022,996,000.00		53,435,226.08
应收款项融资	148,752,217.34						45,545,727.75	194,297,945.09
上述合计	355,438,801.63	498,601.34	2,247,243.13		867,996,000.00	1,022,996,000.00	45,545,727.75	247,733,171.17
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资系公司持有的用于到期收款或背书贴现的银行承兑汇票和数字化应收账款债权凭证。其他变动为本期收到的银行承兑汇票和数字化应收账款债权凭证与背书和贴现的净变动额。

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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	19,791,772.26	19,791,772.26	保证	银行承兑汇票、信用证、保函保证金
应收款项融资	28,580,000.00	28,580,000.00	保证	银行承兑汇票保证金
固定资产	418,463,855.02	196,719,864.91	担保	为公司发行可转换公司债券提供担保
无形资产	27,113,129.89	23,474,854.88		
长期股权投资	-	-	质押	注 1
合计	493,948,757.17	268,566,492.05	—	—

注 1：2023 年 5 月 5 日，本公司与招商银行股份有限公司芜湖分行（以下简称“招商银行”）签订并购贷款合同，本公司向招商银行借款 3,900 万元，专项用于对子公司瑞鹄轻量化的增资，借款期限 36 个月，同时公司以持有的子公司瑞鹄轻量化的股权作为本次借款的质押，股权价值 11,000 万元，2023 年 6 月 26 日，本公司已在芜湖市市场监督管理局办妥股权出质登记。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还 390 万元，借款余额 3,510 万元。

## 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
1,602,021,575.92	1,598,490,405.81	0.22%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	汽车铝合金精密压铸件的研发、生产、销售	增资	65,000,000.00	55.00%	自有资金	芜湖奇瑞科技有限公司、芜湖永达科技有限公司	长期	股权投资	已完成增资			否	2023年03月14日	巨潮资讯网《关于对子公司增资并建设新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）二期暨关联交易的公告》（公告编号：2023-022）
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	生产、销售和研发汽车前端车架组合，汽车制动器	其他	86,218,458.00	40.00%	自有资金	芜湖奇瑞科技有限公司	长期	股权投资	已完成首次出资4311万元。			否	2023年03月14日	巨潮资讯网《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编



	成， 驱动 桥总 成及 其他 汽车 零件 ， 货物 或技 术进 出口													号： 2023 - 021 )
合计	--	--	151, 218, 458. 00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
其他	无	无	1,052,996,000.00	公允价值计量	185,793,357.53	-498,601.34	0.00	867,996,000.00	1,022,996,000.00	5,039,646.36	30,294,756.19	交易性金融资产	自有资金/闲置募集资金
合计			1,052,996,000.00	--	185,793,357.53	-498,601.34	0.00	867,996,000.00	1,022,996,000.00	5,039,646.36	30,294,756.19	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年09月24日										
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年12月28日										
证券投资审批董事会公告披露日期			2023年12月28日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2022年10月11日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			2023年01月14日										

证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 01 月 13 日
---------------------	------------------

注：1 最初投资成本包含期初投资成本及本期新增投资成本发生额。

## （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	公开发行普通股	57,283.2	49,606.1	3,903.45	33,353.77	0	0	0.00%	687.71	均存放于募集资金专户	0
2022 年	公开发行可转换公司债券	43,980	43,288.61 <sup>2</sup>	10,284.31	12,102.13	0	0	0.00%	32,044.2	截至 2023 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金中有 8,000.00 万元用于办理定期存款，剩余部分存放于公司的募集资金专户中。	0
合计	--	101,263.2	92,894.61	14,187.76	45,455.9	0	0	0.00%	32,731.91	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准瑞鹄汽车模具股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1071号文）核准，公司于 2020 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,590.00 万股，每股发行价为 12.48 元，应募集资金总额为人民币 57,283.20 万元，根据有关规定扣除发行费用 7,677.20 万元后，实际募集资金金额为 49,606.00 万元，该募集资金已于 2020 年 8 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0166 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。募集资金到位后，公司以募集资金置换预

先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,731.26 万元；2020 年度、2021 年度、2022 年度、2023 年度公司直接投入募集资金项目金额分别为 1,748.08 万元、14,736.47 万元、7,234.51 万元、3,903.45 万元。

2022 年 2 月，募投项目中的高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目达到预定使用状态完成结项，项目结项后已转出永久补流资金 8,080 万元，2023 年 8 月，中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目尚有零星尾款未到约定支付时间，为提高节余募集资金使用效率，将尚未支付的零星尾款及节余募集资金一并转入公司一般账户，该募集资金专户完成注销，公司按约定支付尾款。

2023 年 7 月，基于机器人系统集成的车身焊装自动化生产线建设项目（一期）、汽车智能制造装备技术研发中心建设项目已全部建设完毕并达到预定可使用状态完成结项，项目结项后分别转出永久补流资金 6,900 万元、2,300 万元，2023 年 9 月，基于机器人系统集成车身焊装自动化生产线建设项目（一期）光大银行募集资金专户完成注销，该户少量节余募集资金转入公司一般账户，基于机器人系统集成车身焊装自动化生产线建设项目（一期）仍有两个募集资金专户保证该项目尾款支付。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用公开发行普通股募集资金 33,353.77 万元，扣除累计已使用募集资金以及结项项目转出的补流资金后，尚未使用的募集资金总额为 687.71 万元。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准瑞鹄汽车模具股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1037 号文）核准，公司于 2022 年 6 月公开发行面值总额为 43,980.00 万元的可转换公司债券，期限 6 年。根据有关规定扣除发行费用 691.39 万元后，实际募集资金金额为 43,288.61 万元。该募集资金已于 2022 年 6 月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]230Z0165 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,817.82 万元。2023 年度，公司直接投入募集资金项目金额为 10,284.31 万元，使用暂时闲置募集资金临时补充流动资金 846.07 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 32,044.20 万元。

注：1 公开发行普通股募集资金总额为 57,283.20 万元，扣除发行费用 7,677.20 万元后，实际募集资金金额为 49,606.00 万元。

2 公开发行可转换公司债券募集资金总额为 43,980.00 万元，扣除发行费用 691.39 万元后，实际募集资金金额为 43,288.61 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										
中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目	否	25,814	25,814	1,105.03	18,387.22 <sup>1</sup>	71.23%	2022 年 02 月 28 日	<sup>2</sup>	不适用	否
基于机器人系统集成车身焊装自动化生产线建设项目（一期）	否	18,630	18,630	1,782.75	11,985.08	64.33%	2023 年 07 月 31 日	<sup>3</sup>	不适用	否
汽车智能制造装备技	否	5,162	5,162	1,032.64	2,998.44	58.09%	2023 年 07 月 31 日	<sup>4</sup>	不适用	否

术研发中心建设项目										
新能源汽车轻量化车身及关键零部件精密成形装备制造智能工厂建设项目（一期）	否	43,288.61	43,288.61	10,291.81	14,967.69	34.58%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	92,894.61	92,894.61	14,212.23	48,338.43	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	92,894.61	92,894.61	14,212.23	48,338.43	--	--	0	--	--
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）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	适用 以前年度发生									
		2022年10月25日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于变更募投项目实施地址的议案》，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不变的情况下，对公司“新能源汽车轻量化车身及								

变更情况	关键零部件精密成形装备智能制造工厂建设项目（一期）”实施地址进行变更。公司保荐机构国投证券股份有限公司已对上述事项发表核查意见，同意公司本次变更募投项目实施地址事项。
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 1、公开发行普通股：2020年9月，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 5,731.26 万元。 2、公开发行可转换公司债券：2022年12月，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 1,817.82 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023年4月21日，公司召开第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。为了提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，结合公司可转换债券募投项目建设进度及资金投入计划，在保证公司可转换债券募投项目资金需求的前提下，公司拟使用不超过人民币 10,000.00 万元，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期前将归还至募集资金专项账户。截至 2023 年 12 月末，公司累计使用可转换债券闲置募集资金暂时补充流动资金 846.07 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目于 2022 年 2 月底完工结项。项目募集资金承诺投资总额 25,814 万元，结项总投入 18,424.87 万元，募集资金持有期间利息及理财净收益 913.08 万元，项目结余资金 8,302.21 万元。截至 2023 年末，累计募集资金投入 18,370.25 万元、募集资金专户销户后自有资金投入 16.97 万元，募投项目应付未付的项目建设尾款及质保金为 37.65 万元。 2、基于机器人系统集成的车身焊装自动化生产线建设项目（一期）于 2023 年 7 月底完工结项。项目募集资金承诺投资总额 18,630 万元，结项总投入 12,502.22 万元，募集资金持有期间利息及理财净收益 840.16 万元，项目结余资金 6,967.94 万元。截至 2023 年末，累计募集资金投入 11,985.08 万元，募投项目应付未付的项目建设尾款及质保金为 517.14 万元。 3、汽车智能制造装备技术研发中心建设项目于 2023 年 7 月底完工结项。项目募集资金承诺投资总额 5,162 万元，结项总投入 3,101.25 万元，募集资金持有期间利息及理财净收益 275.21 万元，项目结余资金 2,335.96 万元。截至 2023 年末，累计募集资金投入 2,998.44 万元，募投项目应付未付的项目建设尾款及质保金为 102.81 万元。 募集资金结余原因： 1、公司在实施募投项目过程中，本着科学、高效、节约的原则，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，在确保募投项目建设质量的前提下，优化项目建设方案，加强项目建设各环节费用的控制、监督和管理，合理配置资源，通过多次市场调研、商务谈判、集中采购等方式合理降低成本费用，最大限度发挥募集资金使用效率。 2、公司按照相关规定，依法对闲置的募集资金进行现金管理，提高了闲置募集资金的使用效率，取得了一定的理财收益及利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公开发行普通股募集资金：2022 年 10 月 10 日，公司 2022 年第三次临时股东会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 12,500.00 万元的闲置募集资金进行现金管理，期限不超过 12 个月，在前述额度和期限范围内，可滚存使用。闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。公司使用闲置募集资金购买的结构性存款已全部到期并赎回，截至 2023 年末，尚未使用的募集资金为 687.71 万元全部存放于公司的募集资金专户中。 2、可转换公司债券募集资金：截至 2023 年末，公司尚未使用的募集资金为 32,044.20 万元，其中募集资金专户余额 24,044.20 万元，另有 8,000.00 万元用于购买可转让存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：1 “中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目”本年度投入金额包括募集资金投入 1,088.06 万元、募集资金专户销户后以自有资金投入 16.97 万元，截至期末累计投入金额包括募集资金投入 18,370.25 万元、募集资金专户销户后自有资金投入 16.97 万元。

2 公司“中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目”于 2022 年 2 月已建设完成，该项目系在原有厂房基础上进行改造，增加设备，提升整体产能。报告期内，公司效益来源于改造后的整体项目，既有原产能的产出，也有该募投项目新增产能的产出，无法单独区分该募投项目实现的收益。由于该项目产出对应的产品，收入确认以项目终验为节点，效益体现通常滞后 1 年左右。根据可行性研究报告，该项目达产后第一个效益实现期预计增加年主营业务收入 19,678 万元，主营业务利润 5,903 万元。2023 年度，本项目(包含原有产能)实现主营业务收入 79,737.81 万元，主营业务利润 18,093.14 万元，较上年同期分别增长 14,644.85 万元和 2,778.84 万元。

3 公司“基于机器人系统集成的车身焊装自动化生产线建设项目(一期)”项目于 2023 年 7 月达到预定可使用状态，因产品终验收周期较长，故本期效益尚未体现。

4 公司“汽车智能制造装备技术研发中心建设项目”为研发中心建设，不产生直接经济效益，但是通过本项目的建设能够将新技术融合开发成产品，提高产品、服务的市场竞争能力，为产品销售保持较高的毛利率、产品吸引更多的客户、为客户提供更好的服务以提升产品的附加价值等方式间接的体现经济效益。

### (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
安徽瑞祥工业有限公司	子公司	焊装自动化生产线的研发、生产和销售。	8,235 万元	1,570,532,852.34	356,592,884.68	688,781,204.04	63,123,485.14	54,809,589.51
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具	参股公司	汽车模具、夹具、检具	15,000 万元	1,518,004,892.34	529,440,164.43	1,596,075,126.99	145,693,632.75	126,738,197.18

有限公司		等汽车工装的开发、设计与制造，汽车零部件制造，白车身制造，数控产品及相关高新技术产品制造。						
------	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司子公司安徽瑞祥工业有限公司本期实现营业收入 68,878.12 万元，占合并营业收入的 36.70%，2023 年实现净利润 5,480.96 万元，占合并净利润的 25.03%，为重要子公司。本期营业收入较上期增长 49.85%，净利润较上期增长 87.29%，主要系业绩增长带来利润增加。

2、安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司位于芜湖市经济技术开发区长山路 19 号，成立于 2009 年 7 月，注册资本为人民币 15,000 万元，主要从事模检具开发及汽车零部件生产销售，2023 年实现营业收入 159,607.51 万元，净利润 12,673.82 万元，本期营业收入较上期增长 50.79%，净利润较上期增长 55.66%，其业绩增长主要受益于下游客户对汽车零部件的需求增加以及自身折旧摊销占比降低叠加贡献。公司持有其 45%的股权，2023 年按权益法核算对其确认投资收益(含内部交易调整)6,113.96 万元，占公司合并净利润的 27.92%。

## 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）、汽车制造装备及汽车轻量化零部件产业发展环境与趋势

汽车产业是我国制造业领域的重要支柱产业，在国民经济中占有重要地位。国务院办公厅发布的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》指出，要深入实施发展新能源汽车国家战略，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国。

2023 年度，新能源汽车新车销量已占当年新车总销量的 37.9%，增长速度超出政策预期；中汽协预测，2024 年我国汽车总销量预计超过 3,100 万辆，同比增长 3%以上；其中，新能源汽车将达到 1,150 万辆，同比增长约 21%，市场占有率有望约 37%，新能源汽车仍将保持较快增速。

近年来，新能源汽车的快速崛起，带动了汽车轻量化、电动化、智能网联化发展的不断推进，中国自主品牌车企提前布局新能源汽车领域，实现在国内市场对合资品牌的超越，同时在国际出口增长迅速，带来中国品牌汽车在国内国际市场份额的快速提升；伴随着中国自主整车品牌的崛起，将带来一批制造装备和零部件企业的崛起，尤其给围绕新能源汽车的

电动化、智能网联化、轻量化方面的增量部件企业，以及在汽车制造装备和汽车零部件产品出口领域竞争力较强的企业，带来新的发展机遇。

同时，随着新能源汽车发展模式越来越成熟，规模越来越大，近年新进入汽车及零部件行业的竞争者越来越多，行业竞争愈发激烈，内卷进一步加剧；对上游的制造装备、零部件等企业需要在技术、质量、效率、成本、市场等领域具有更强的开拓创新能力和更精细的经营管理能力，以应对未来更加激烈的竞争。

## （二）、公司业务发展战略

公司继续秉持在汽车制造装备和汽车轻量化零部件领域“聚焦聚力、做精做强”的战略原则，以“强品牌、优绩效、可持续”为主营业务新质发展推进抓手，力争在十四五期末实现覆盖件模具产品竞争力达到全球领先、焊装自动化生产线产品竞争力进入国内行业头部、轻量化零部件产品具有较强的行业竞争力；通过技术及管理的持续创新改善、精细化数字化的管理提升、总成本领先等竞争力打造，努力促进公司营业收入、净利润增长优于行业整体水平，净资产收益率保持合理区间。

汽车制造装备业务：冲压模具业务继续推进产品升级、客户升级、品牌升级，坚持向轻量化车身模具迭代、持续向国际主流品牌和中国一线品牌客户拓展；焊装自动化产线业务继续围绕汽车智能制造装备及零部件、一般自动化及智能化装备，以及 AGV 移动机器人及智能物流业务拓展，并推动上下游业务整合和市场资源嫁接，为公司智能制造业务的长远发展奠定基础。

汽车轻量化零部件业务：积极发挥公司在车身制造领域的技术工艺能力、装备开发制造能力以及品牌和客户渠道的“装备+零部件”一体化优势，把握新能源汽车向轻量化车身、轻量化底盘升级的窗口期，加快一体化压铸车身结构件、轻量化底盘部件等精密铝合金压铸件产品和高强板及铝合金板材冲焊零部件业务布局、产品开发、产能建设和市场开拓，将汽车轻量化零部件业务打造成公司未来发展新的增长曲线。

## （三）、2024 年经营工作思路和重点

2024 年，公司继续立足汽车制造装备业务和轻量化零部件业务“协同拓展、锻强补短”的指导思想，坚持“产品向上、品牌向上、持续创新改善、整体价值最优”的经营管理策略，重点围绕年度经营目标和计划预算开展生产经营工作。推进制造装备业务能力持续升级，新承接订单和收入持续增长；汽车轻量化零部件产品预研一批、开发一批、批产一批，促进公司市场竞争力和综合能力持续上升。

汽车制造装备业务：一是持续提升豪华品牌订单占比和新能源品牌客户订单占比；二是加快信息化、智能化、数字化建设，推动综合能力“锻强补短”，巩固核心竞争优势；三是进一步提升制造能力和综合产能，为业务持续发展提供基础保障。

汽车轻量化零部件业务：一是积极做好与汽车制造装备业务协同，加快市场拓展和客户定点节奏；二是加快新工厂新产能建成投产并提效上量，积极做好定点新产品的生产准备和批产保供；三是做好轻量化车身结构件、轻量化底盘部件新技术研发，做好产品迭代升级，提升产品竞争力。



#### （四）、可能面临的风险

##### （1）市场风险

当前，汽车产业链竞争加剧，下游整车内卷价格战，传导至上游，国际间大国博弈激烈，区域冲突持续，全球经济发展仍不稳定，整体宏观经济形势难以预期；国内经济增速放缓，汽车价格战持续并存在加剧的趋势。在此背景下，汽车整车及上下游企业经营压力增大，将给公司带来市场竞争更加激烈、商务风险增大的可能。

##### （2）成本风险

中国经济由高速增长转向高质量发展，制造业正在转型升级，面临大宗原材料价格面临波动、人工成本持续刚性上涨风险，将会导致企业总体成本增加；同时，大国博弈和贸易脱钩带来的外贸出口一定程度受阻，导致国际客户的项目交付过程中，带来周期变长、成本增加的风险。

##### （3）应收账款发生坏账的风险

本报告期末公司应收账款余额超过 4.2 亿元，总金额较高，如因宏观环境变化或公司主要客户生产经营发生重大变化，将会造成应收账款拖欠，存在无法按期收回甚至无法收回、导致坏账损失的风险。

##### （4）季度间业绩波动的风险

公司汽车制造装备业务所专用设备行业，不存在明显的季节性特征，但主要产品为非标产品，具有很强的定制化特征，订单间（金额、交付周期）差异较为明显，同一年度不同季度间收入存在一定的不均衡性，且不同年度的同一季度间亦存在一定波动，导致公司季度间存在业绩波动的风险；汽车轻量化零部件业务属汽车制造行业，其业务发展与下游客户配套车型产销量高度相关，在公司不同季度间固定成本相对恒定的情况下，不同客户不同车型在不同季节销量会存在一定波动，导致公司季度间存在业绩波动的风险。

##### （5）关联交易占比增加的风险

公司与各关联方发生的关联交易均严格按照法律法规和公司治理规定执行，遵循公平、公正、必要、合理的原则。近年公司装备业务对关联方奇瑞汽车等关联交易总体呈上升趋势，报告期内公司对关联方奇瑞汽车等的关联交易金额和占比均有所提升，主要因为：一是奇瑞汽车近年业务发展迅速，新车型研发、新工厂建设等资本开支增加，公司作为其主要供应商业务机会相应增加，带来关联交易金额自然增加；二是公司自 2022 年开始介入汽车轻量化零部件业务，奇瑞汽车与公司同处于安徽芜湖，地缘相近，合作基础良好，考虑汽车零部件供货半径等因素，公司汽车零部件业务对奇瑞汽车客户占比较高。基于前述因素，预计未来一段时期内，公司对奇瑞汽车等关联方的关联交易金额和占比可能继续增加。

针对上述可能的风险，公司管理层在年度经营计划和重点工作中，虽然采取了多项应对手段和相关措施，以最大可能的给予减轻和降低，但并不代表上述可能的风险能够被规避或消除。

## 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 04 月 25 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	中金公司、中信证券、长盛基金等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 25 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	国泰君安、富国基金、建信养老等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 25 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	安信证券、嘉实基金、大成基金等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 27 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 26 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	民生证券、广发基金、浙商证券等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 26 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	天风证券、长城基金、平安基金等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 26 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	首创证券、中泰证券、招商基金等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 05 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司 2022 年年度业绩说明会的投资者	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 5 月 12 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 09 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	其他	参与公司 2023 年半年度业绩说明会的投资者	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 9 月 12 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表
2023 年 10 月 24 日	线上通讯交流	电话沟通	机构	民生证券、中金公司、海通证券等	公司介绍及业务情况，未提供资料	详见公司于 2023 年 10 月 25 日在巨潮资讯网发布的投资者关系活动记录表

### 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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与股东及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有完整的供应、研发、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

#### 1、业务独立情况

公司是专业从事汽车冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人、汽车轻量化零部件的开发、设计、制造和销售，为国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身高端制造装备、智能制造技术及整体解决方案、轻量化零部件供应的一站式供应商之一，已形成独立完整的业务体系，在采购、市场、研发、生产、管理上不依赖于公司股东及其他关联方，在业务经营活动中不存在核心技术依赖他方专利、专有技术的情形，也不存在依赖他方核心设备进行业务经营的情形。公司具有独立面向市场开拓业务的能力。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，不存在占用公司资金的现象。公司也无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《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》、《董事会议事规则》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督，最大限度的维护公司及股东的合法权益。公司监事诚信、勤勉的履行职责，监事会召集、召开和表决符合有关规定。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会及深交所的相关法律法规及《公司章程》的要求，认真履行信息披露义务。公司严格按照有关规定，在指定媒体和网络上真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并已指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有投资者公平地获得公司相关信息，维护投资者的合法权益。

#### 7、投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。公司上市后，指定董事会秘书是公司投资者关系管理事务的负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，公司通过电话、电子邮箱、深交所“互动易”平台等形式回复投资者问题，公司指定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为披露信息的媒体。加强公司与投资者之间的信息沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系，提升

公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

#### 8、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在董事会审计委员会的领导下，内部审计部门对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与股东及其他关联方完全分离、相互独立。公司具有完整的供应、研发、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司是专业从事汽车冲压模具及检具、焊装自动化生产线及智能专机和 AGV 移动机器人、汽车轻量化零部件的开发、设计、制造和销售，为国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身高端制造装备、智能制造技术及整体解决方案、轻量化零部件供应的一站式供应商之一，已形成独立完整的业务体系，在采购、市场、研发、生产、管理上不依赖于公司股东及其他关联方，在业务经营活动中不存在核心技术依赖他方专利、专有技术的情形，也不存在依赖他方核心设备进行业务经营的情形。公司具有独立面向市场开拓业务的能力。

### 2、资产独立完整情况

公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，主要原材料供应商与产品销售对象与公司股东无关联关系。

报告期内，公司没有以资产或信誉为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将本公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用、支配公司资产、资金或者越权干预公司对其资产的经营管理而损害公司利益的情形。

### 3、机构独立情况

公司依照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，公司所有的组织机均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形，公司的生产经营活动依法独立进行。

### 4、人员独立情况

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均是公司专职人员，且在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；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。

### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位及其他关联方共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司建立了规范、独立的财务会计制度和下属子公司的财务管理制度。

### 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	39.53%	2023 年 01 月 13 日	2023 年 01 月 14 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-004），巨潮资讯网
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.51%	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-026），巨潮资讯网
2022 年年度股东大会	年度股东大会	54.88%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-046），巨潮资讯网
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.56%	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 07 日	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-085），巨潮资讯网
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.81%	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 10 日	《2023 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-105），巨潮资讯网

#### 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
----	----	----	----	------	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

柴震	男	55	董事长、 总经理	现任	2015 年 11 月 30 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
吴春生	男	56	董事、 常务副 经理、 财务总 监	现任	2015 年 11 月 30 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
庞先伟	男	48	董事	现任	2015 年 11 月 30 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
庞先伟	男	48	副总 经理	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
罗海宝	男	44	董事	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
罗海宝	男	44	副总 经理	现任	2015 年 11 月 20 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
李立忠	男	60	董事	离任	2015 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 27 日	0	0	0	0	0	
程锦	女	53	董事	离任	2015 年 11 月 30 日	2022 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0	
陈迎志	男	59	独立 董事	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
王慧霞	女	53	独立 董事	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
张大林	男	55	独立 董事	现任	2018 年 12 月 29 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
傅威连	男	43	监事 会主 席	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
张锋	男	43	监事	现任	2018 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
张威	男	44	监事	现任	2018	2025	0	0	0	0	0	

					年 11 月 09 日	年 01 月 13 日						
徐荣明	男	46	监事	离任	2015 年 11 月 30 日	2022 年 01 月 14 日	0	0	0	0	0	
何章勇	男	45	董事会秘书	现任	2015 年 11 月 30 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
苏长生	男	47	副总经理	现任	2015 年 11 月 30 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
王荣辉	男	46	总工程师	离任	2018 年 11 月 09 日	2022 年 04 月 08 日	0	0	0	0	0	
刘泽军	男	43	监事	现任	2022 年 01 月 14 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
杨本宏	男	68	董事	现任	2022 年 01 月 14 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
段光灿	男	52	监事	离任	2021 年 10 月 15 日	2022 年 08 月 26 日	0	0	0	0	0	
张昊	男	43	监事	现任	2022 年 08 月 27 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
威士龙	男	44	董事	现任	2024 年 01 月 13 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

2023 年 12 月 27 日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过《关于更换董事的议案》，同意公司股东芜湖奇瑞科技有限公司提名威士龙担任公司董事，李立忠不再担任董事职务，并经 2024 年第一次临时股东大会表决生效。

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
李立忠	董事	离任	2023 年 12 月 27 日	
威士龙	董事	被选举	2024 年 01 月 13 日	依据股东提名选举产生



## 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

### （一）董事会成员（9人）

柴震先生，1968年12月生，住所为安徽省芜湖市镜湖区健康路，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学，本科学历，高级工程师，安徽省模具行业协会副理事长，从事汽车制造专用设备行业近30年，在瑞鹄模具及前身任职近15年。1990年5月至1997年3月，任长春一汽车身厂工艺工程师；1997年3月至2005年9月，历任奇瑞汽车工程师、车间主任、轿车一厂厂长、规划设计院院长助理；2005年9月至2006年12月，任安徽福臻常务副总经理；2006年12月至2015年11月历任瑞鹄有限总经理、董事长，2015年11月至今，任瑞鹄模具董事长兼总经理；2012年2月至今，任安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司董事；2022年1月至今，任芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司董事长；2014年10月至今，任芜湖宏博投资有限公司董事长；2014年11月至今，任芜湖宏博模具科技有限公司董事长；2016年6月至今，任芜湖宏创投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人代表；2023年11月至今，任达奥（芜湖）汽车制品有限公司董事。

威士龙先生，1980年6月生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年7月至2009年6月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任财务部预算科主管、科长；2009年6月至2015年7月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任财务部资金税务部部长；2015年7月至2018年11月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任财务部副总监；2018年11月至2021年5月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任总经理助理兼财务部执行总监；2021年5月至今任奇瑞汽车股份有限公司副经理；2022年1月至今任芜湖奇瑞科技有限公司董事长。2024年1月至今任瑞鹄汽车模具股份有限公司董事。

杨本宏先生，1956年12月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015年8月至2017年5月，任华泰汽车集团副总裁；2017年6月至2020年5月，任合肥德电新能源汽车有限公司总经理；2022年1月至今，任瑞鹄模具董事。

吴春生先生，1967年12月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，高级经济师，中国注册会计师协会非执业会员。1988年7月至2003年2月，历任桐城市青草中心粮站保管员、检验员、统计员、审计员、经营部财务负责人；2003年2月至2005年10月，任奇瑞汽车审计部审计组长；2005年10月至2015年11月，历任瑞鹄有限财务总监、董事、常务副总经理兼财务总监；2010年7月至今，任大连嘉翔监事；2014年10月至今，任宏博投资董事；2014年11月至今，任宏博科技董事；2015年8月至今，任瑞祥工业董事；2015年10月至今，任成飞瑞鹄监事；2015年11月至今，任瑞鹄模具董事、常务副总经理、财务总监；2017年4月至今，任瑞鹄浩博董事；2018年6月至2021年3月30日，任富士瑞鹄董事；2022年1月至今，任芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司董事、财务负责人。

庞先伟先生，1975年5月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1999年8月至2000年2月，任郑州轻型汽车制造厂技术员；2000年3月至2009年12月，任奇瑞汽车乘用车二厂生产设备科科长；2010年1月至2015年8月，历任成飞瑞鹄常务副总经理、总经理；2014年12月至2015年11月，任瑞鹄有限董事；2015年8月至今，历任瑞祥工业董事、董事长、总经理；2015年11月至今，任瑞鹄模具董事；2018年11月至今，任瑞鹄模具副经理；2021年5月至今，任武汉瑞鲸执行董事。

罗海宝先生，1979年12月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2003年4月至2007年7月，历任安徽福臻生产管理部部长、技术部部长、项目部副部长、营业部科长；2007年7月至2009年8月，历任瑞鹄有限技术部部长助理、生产管理部部长助理；2009年8月至2011年8月，历任瑞鹄有限项目部副部长、制造技术部副部长；2011年8月至2013年12月，历任瑞鹄有限技术部部长、钳工部部长、模具事业部部长、项目部部长；2014年1月至2015年10月，任瑞鹄有限总经理助理；2015年1月至2015年12月，任宏博科技监事；2015年11月至今，任瑞鹄模具副经理；2017年4月至今，任瑞鹄浩博董事；2018年11月至今，任瑞鹄模具董事；2022年1月至今，任芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司总经理。

张大林先生，1968年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1993年7月至今，任安徽天禾律师事务所合伙人；2013年12月至2015年9月，任安徽五星食品股份有限公司独立董事；2013年12月至2019年12月，任融捷健康科技股份有限公司独立董事；2016年6月至2019年6月，任黄山科宏生物香料股份有限公司独立董事；2018年12月至今，任瑞鹄模具独立董事；2021年1月至今，任会通新材料股份有限公司独立董事。

陈迎志先生，1964年11月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1983年8月至1996年11月，历任国营建西工具厂技术员、副总工程师；1996年11月至1997年7月，任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司精密模具厂

厂长；1997年7月至2004年10月，任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司董事、副总经理；2004年10月至2012年4月，任铜陵三佳科技股份有限公司董事、总经理；2002年2月至今，任铜陵三佳山田科技股份有限公司董事；2012年5月至今，任文一三佳科技股份有限公司副董事长；2018年11月至今，任瑞鹄模具独立董事。

王慧霞女士，1970年12月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1993年12月至2005年12月，历任中海（海南）海盛船务股份有限公司职员、科长；2006年2月至2009年5月，任浙江金帆达生化股份有限公司董事、财务总监；2009年6月至2013年5月，任杭州中艺实业股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；2013年7月至今，任杭州天创环境科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。2018年11月至今，任瑞鹄模具独立董事。

## （二）监事会成员（5人）

傅威连先生，1980年5月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2001年7月至2002年3月，任奇瑞汽车工艺员；2002年3月至2007年1月，任安徽福臻营业部部长；2007年1月至2013年12月，任瑞鹄有限总经理助理、副总经理；2014年1月至2015年8月，任芜湖瑞鹄铸造有限公司总经理；2015年1月至今，任宏博科技董事；2015年8月至2015年11月，任瑞鹄有限副总经理；2015年11月至2018年8月，任瑞鹄模具副总经理；2017年1月至2020年3月，任瑞鹄模具总经理；2018年8月至今，任成飞瑞鹄董事；2018年11月至今，任瑞鹄模具监事会主席；2020年3月至今，任成飞瑞鹄总经理。

刘泽军先生，1980年11月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2004年4月至2021年12月，历任瑞祥工业设计科科长、科长、开发科科长、研发部部长兼营业项目部部长、总经理助理、副总经理；2021年12月至今，任瑞祥工业董事、常务副总经理；2022年1月至今，任瑞鹄模具监事。

张昊先生，1980年10月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年7月至2017年4月，就职于奇瑞商用车（安徽）有限公司，任财务部副部长；2017年5月至2018年3月，就职于奇瑞汽车股份有限公司，任财务部高级主任会计师；2018年3月至2022年3月，就职于宜宾凯翼汽车有限公司，任财务部总监、总经理助理兼任瑞庆汽车发动机技术有限公司董事长；2022年4月至今，就职于芜湖奇瑞科技有限公司，任财务总监；2022年8月至今，任瑞鹄模具监事；2022年8月至今，任芜湖亚奇汽车部件有限公司董事；2022年11月至今，任芜湖永达科技有限公司董事；2022年10月至今，任芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司监事。

张锋先生，1980年11月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2010年5月，历任瑞鹄有限开发部员工、业务副科长、营业部科长、营业部部长助理、副部长；2010年6月至2011年6月，任芜湖埃科睿模具科技有限公司副总经理；2011年7月至2017年2月，历任瑞鹄有限公司营业部副部长、项目部副部长；2017年2月至今，任瑞鹄模具项目部、调试部部长、制造总监；2018年11月至今，任瑞鹄模具职工监事；2021年5月至今，任瑞鹄模具技术中心主任；2022年3月至今，任天津瑞津科技有限公司执行监事。

张威先生，1979年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2010年8月，历任瑞鹄有限技术部设计师、科长；2010年9月至今，任富士瑞鹄监事；2013年1月至2017年11月，历任富士瑞鹄生产技术部副部长、总经理助理；2017年11月至今，历任瑞鹄模具技术中心部长、技术发展部专家；2018年11月至今，任瑞鹄模具职工监事。

## （三）高级管理人员（6人）

柴震先生，总经理，简历同上。

吴春生先生，财务总监兼常务副总经理，简历同上。

庞先伟先生，副总经理，简历同上。

罗海宝先生，副总经理，简历同上。

苏长生先生，副总经理，1976年8月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1997年7月至2007年9月，历任奇瑞汽车工艺员、车间主任、部长；2007年9月至2015年11月，任瑞鹄有限总经理助理、副总经理；2011年1月至2017年2月，任嘉瑞模具董事；2015年1月至今，任宏博科技董事；2015年11月至今，任瑞鹄模具副总经理；2017年4月至今，任瑞鹄浩博董事；2022年3月至今，任天津瑞津科技有限公司执行董事。

何章勇先生，董事会秘书，1978年7月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2001年7月至2007年3月，历任奇瑞汽车人事专员、副科长、轿车公司人力资源部负责人；2007年3月至2012年3月，任芜湖奇瑞科

技综合办公室主任、人力资源部部长；2012年3月至2015年11月，任瑞鹄有限副总经理；2013年6月至2017年2月，任嘉瑞模具董事；2015年1月至2015年12月，任宏博科技董事；2015年8月至今，任瑞祥工业董事；2015年11月至2018年11月，任瑞鹄模具副总经理、董事会秘书；2018年11月至今，任瑞鹄模具董事会秘书；2023年11月至今，任达奥（芜湖）汽车制品有限公司董事。

#### 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
柴震	芜湖宏博模具科技有限公司	董事长	2014年11月11日		否
吴春生	芜湖宏博模具科技有限公司	董事	2014年11月11日		否
傅威连	芜湖宏博模具科技有限公司	董事	2014年12月29日		否
戚士龙	芜湖奇瑞科技有限公司	董事长	2022年01月01日		是
张昊	芜湖奇瑞科技有限公司	财务总监	2022年04月15日		是
苏长生	芜湖宏博模具科技有限公司	董事	2015年01月01日		否

#### 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
柴震	芜湖宏博投资有限公司	董事长	2014年10月27日		否
柴震	芜湖宏创投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人代表	2016年06月27日		否
柴震	芜湖瑞鹄检具科技有限公司	执行董事	2017年01月05日		否
柴震	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	董事	2009年07月13日		否
柴震	芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	董事长	2022年01月24日		否
柴震	达奥（芜湖）汽车制品有限公司	董事	2023年11月02日		否
吴春生	芜湖宏博投资有限公司	董事	2014年10月27日		否
吴春生	安徽瑞祥工业有限公司	董事	2015年08月10日		否
吴春生	芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	董事	2017年04月21日		否
吴春生	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	监事	2015年10月12日		否
吴春生	大连嘉翔科技有限公司	监事	2010年07月30日		否
吴春生	芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公	董事	2022年01月24日		否

	司				
庞先伟	安徽瑞祥工业有限公司	总经理	2015年08月10日		是
庞先伟	安徽瑞祥工业有限公司	董事长	2021年12月23日		是
罗海宝	芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	董事	2017年04月21日		否
罗海宝	芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	董事、总经理	2022年01月24日		否
李立忠	奇瑞汽车股份有限公司	执行副总经理兼公司总工程师	2014年12月24日		是
李立忠	大连嘉翔科技有限公司	董事长	2010年07月30日	2023年12月20日	否
李立忠	芜湖奇瑞信息技术有限公司	董事	2015年12月22日		否
李立忠	奇瑞汽车（大连）销售有限公司	董事长	2010年11月18日		否
李立忠	大连本瑞通汽车材料技术有限公司	董事	2010年07月01日		否
李立忠	芜湖普瑞汽车投资有限公司	董事	2019年06月12日		否
李立忠	观致汽车有限公司	董事	2018年10月15日		否
陈迎志	文一三佳科技股份有限公司	副董事长、董事	2012年05月01日		是
陈迎志	铜陵三佳山田科技股份有限公司	董事	2002年02月01日		否
王慧霞	杭州天创环境科技股份有限公司	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	2013年07月01日		是
张大林	安徽天禾律师事务所	合伙人	1993年07月01日		是
张大林	会通新材料股份有限公司	独立董事	2021年01月25日		是
傅威连	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	董事、总经理	2018年07月27日		是
苏长生	芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	董事	2017年04月21日		否
苏长生	芜湖瑞鹄检具科技有限公司	总经理	2020年05月18日		否
苏长生	天津瑞津科技有限公司	执行董事	2022年03月14日		否
何章勇	安徽瑞祥工业有限公司	董事	2015年08月16日		否
何章勇	达奥（芜湖）汽车制品有限公司	董事	2023年11月02日		否
张昊	芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	监事	2022年10月13日		否
张昊	芜湖永达科技有限公司	董事	2022年08月01日		否
张锋	天津瑞津科技有限公司	经理	2022年03月14日		否

戚士龙	奇瑞捷豹路虎汽车有限公司	董事	2012年11月16日		否
戚士龙	奇瑞控股集团有限公司	监事	2022年05月04日		否
戚士龙	芜湖奇瑞汽车投资有限公司	董事	2017年06月30日		否
戚士龙	安徽奇瑞汽车销售有限公司	监事	2019年07月17日		否
戚士龙	芜湖奇瑞资本管理有限公司	董事	2021年12月14日		否
戚士龙	芜湖兴瑞资产管理有限公司	监事	2019年03月12日		否
戚士龙	安徽国富产业投资基金管理有限公司	董事	2022年02月22日		否
戚士龙	安徽瑞轩供应链科技有限公司	董事长	2021年01月18日		否
戚士龙	奇瑞捷豹路虎汽车销售有限公司	董事	2012年04月28日		否
戚士龙	瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司	董事	2021年05月20日		否
戚士龙	安徽国元保险经纪股份有限公司	监事	2019年08月28日	2024年01月30日	否
戚士龙	鄂尔多斯市瑞世国际贸易有限公司	董事	2015年10月10日		否
戚士龙	奇瑞汽车股份有限公司	副总经理	2021年05月31日		否

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

公司董事、监事、高级管理人员报酬制定方案严格按照股东大会、董事会、监事会及薪酬委员会履行审议程序，高级管理人员报酬依据经营业绩和绩效考核指标确定。报告期内董事、监事津贴按季度支付，高级管理人员的报酬依据每月及年度绩效考核完成情况支付，其中董事李立忠不领取薪酬，监事傅威连、张昊不领取薪酬。2023年，独立董事、非执行董事的津贴为8万元/年人（含税）。

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
柴震	男	55	董事长、总经理	现任	132.12	否
吴春生	男	56	董事、常务副总经理、财务总监	现任	95.93	否
庞先伟	男	48	董事、副总经理	现任	119	否
罗海宝	男	44	董事、副总经	现任	90.13	否

			理			
李立忠	男	60	董事	离任	0	是
杨本宏	男	68	董事	现任	8	否
陈迎志	男	59	独立董事	现任	8	否
王慧霞	女	53	独立董事	现任	8	否
张大林	男	55	独立董事	现任	8	否
傅威连	男	43	监事会主席	现任	0	是
张锋	男	43	职工代表监事	现任	108.27	否
张威	男	44	职工代表监事	现任	33.47	否
张昊	男	43	监事	现任	0	是
刘泽军	男	43	监事	现任	106.88	否
何章勇	男	45	董事会秘书	现任	87.07	否
苏长生	男	47	副总经理	现任	92.73	否
合计	--	--	--	--	897.6	--

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
第三届董事会第十一次会议	2023年01月18日	2023年01月19日	《第三届董事会第十一次会议决议的公告》(公告编号: 2023-007), 巨潮资讯网
第三届董事会第十二次会议	2023年03月13日	2023年03月14日	《第三届董事会第十二次会议决议的公告》(公告编号: 2023-019), 巨潮资讯网
第三届董事会第十三次会议	2023年04月21日	2023年04月22日	《第三届董事会第十三次会议决议的公告》(公告编号: 2023-029), 巨潮资讯网
第三届董事会第十四次会议	2023年08月08日	2023年08月09日	《第三届董事会第十四次会议决议的公告》(公告编号: 2023-069), 巨潮资讯网
第三届董事会第十五次会议	2023年08月19日	2023年08月21日	《第三届董事会第十五次会议决议的公告》(公告编号: 2023-080), 巨潮资讯网
第三届董事会第十六次会议	2023年10月23日	2023年10月24日	《第三届董事会第十六次会议决议的公告》(公告编号: 2023-100), 巨潮资讯网
第三届董事会第十七次会议	2023年12月27日	2023年12月28日	《第三届董事会第十七次会议决议的公告》(公告编号: 2023-115), 巨潮资讯网

## 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
柴震	7	7	0	0	0	否	5
吴春生	7	7	0	0	0	否	5
庞先伟	7	7	0	0	0	否	5
罗海宝	7	7	0	0	0	否	5
李立忠	7	4	3	0	0	否	5
杨本宏	7	5	2	0	0	否	5
陈迎志	7	5	2	0	0	否	5
王慧霞	7	5	2	0	0	否	5
张大林	7	5	2	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，并通过电话、邮件等方式与公司的管理层及相关人员保持密切联系，关注经济形势的变化对公司的影响，及时审阅公司提供的各项信息报告，在董事会上发表意见，行使职权；监督和核查公司信息披露情况，忠实勤勉履行董事职责。根据公司实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见和建议，并监督和推动董事会决议的执行和落实，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。公司全部采纳了董事提出的意见和建议。

## 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	王慧霞、吴春生、张大林	5	2023年03月13日	审议《关于对外投资暨关联交易的议案》、《关于对子公司增资并建设	一致审议通过上述议案	无	无

				新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）二期暨关联交易的议案》			
审计委员会	王慧霞、吴春生、张大林	5	2023 年 04 月 21 日	<p>审议《关于 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于 2022 年度计提减值准备的议案》、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于 2022 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于追认日常关联交易及增加 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》、《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》</p>	<p>审议认为容诚会计事务所（特殊普通合伙）在执业过程中能够严格按照国家相关法律法规的规定，遵守职业道德规范，坚持独立审计准则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。一致审议通过上述议案，并同意将议案提交公司董事会进行审议。</p>	<p>对容诚会计事务所（特殊普通合伙）提供审计服务的经验与能力进行了审查</p>	无
审计委员会	王慧霞、吴春生、张大林	5	2023 年 08 月 19 日	<p>审议《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、</p>	<p>一致审议通过上述议案</p>	无	无



				《关于 2023 年度日常关联交易预计增加的议案》、《关于首次公开发行股票部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》			
审计委员会	王慧霞、吴春生、张大林	5	2023 年 10 月 23 日	审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于 2023 年度日常关联交易预计增加的议案》、《关于计提减值准备的议案》	一致审议通过上述议案	无	无
审计委员会	王慧霞、吴春生、张大林	5	2023 年 12 月 27 日	审议《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》、《关于与控股股东子公司日常关联交易预计的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司及控股子公司 2024 年度向银行申请授信额度及担保事项的议案》、《关于调整第三届董事会审计委员会委员	一致审议通过上述议案	无	无

				的议案》			
战略委员会	柴震、李立忠、陈迎志	2	2023年03月13日	审议《关于对外投资暨关联交易的议案》、《关于对子公司增资并建设新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）二期暨关联交易的议案》	一致审议通过上述议案	无	无
战略委员会	柴震、李立忠、陈迎志	2	2023年04月21日	审议《关于2023年度经营计划的议案》	一致审议通过上述议案	无	无
提名委员会	陈迎志、柴震、张大林	1	2023年12月27日	审议《关于更换董事的议案》	一致审议通过上述议案	无	无
薪酬与考核委员会	张大林、王慧霞、吴春生	1	2023年04月21日	审议《关于公司高级管理人员年度薪酬方案的议案》	一致审议通过上述议案	无	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）	956
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,437
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,393
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,393
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,678
销售人员	26
技术人员	517
财务人员	42
行政人员	130
合计	2,393
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科及以上	629
大、中专	1,337
高中及以下	427
合计	2,393

## 2、薪酬政策

公司定期与外部同行薪酬进行对标，了解同行薪酬状况，为内部人员薪酬的调整提供外部参考依据；在内部根据公司经营业绩和任职资格体系定期对员工技能进行评定并调整薪酬，全员实行绩效考核，奖金部分与员工工作业绩结合，提高员工效率，多劳多得，激发员工工作潜能，依据国家和当地政策法规，对全员提供六险一金并根据当地法规及时调整社保、公积金缴费基数，通过完善的薪酬福利体系为员工职业发展和生活提供保障。

## 3、培训计划

企业的成长源于每一位员工的成长，公司每年根据业务发展需要和员工技能提升要求，制定年度培训计划，分层级、分对象、分项目对在职工开展各类型专项培训。新员工培训涵盖公司企业文化、规章制度、质量改善、项目管理、安全及 5S、职业规划等内容；在职工按岗位素质列表要求对技能进行针对性提高，主要以师带徒和导师制的方式开展；针对公司中高层管理人员制定专项培训计划，定期引进内训或以参加外部公开课形式开展培训；针对国际业务发展需要，定期开展语言类专项培训以满足公司对外业务发展语言方面的需求。通过培训过程跟踪和培训效果的转化、反馈，不断提升培训管理能力，提高公司各层级人员的专业能力，促进员工在岗位上能够获得长期稳定的成长。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	672,700
劳务外包支付的报酬总额（元）	25,302,748.89

## 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

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施权益分派方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后再在规定时间内进行实施，切实保证全体股东的合法权益。

公司 2022 年度股利分派情况：

2023 年 5 月 16 日，公司 2022 年度股东大会审议通过了 2022 年度的利润分配方案。根据该分配方案，公司决定 2022 年度进行现金分红，现金分红额为 5,499.05 万元，按各股东持股比例进行分配，并于 2023 年 6 月实施完毕。

公司 2023 年度股利分配预案：

经公司第三届董事会第十九次会议决议通过，公司拟以截至 2024 年 4 月 18 日的总股本 209,321,325 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配总额为人民币 62,796,397.50 元，剩余未分配利润结转至以后年度。

本次利润分配预案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议批准后方可实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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）	3.0
分配预案的股本基数（股）	209,321,325
现金分红金额（元）（含税）	62,796,397.50
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）	62,796,397.50
可分配利润（元）	359,878,835.73 <sup>1</sup>
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2024 年 4 月 19 日，本公司董事会审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，根据本公司章程的股利分配政策，公司拟以截至 2024 年 4 月 18 日的总股本 209,321,325 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配总额为人民币 62,796,397.50 元，剩余未分配利润结转至以后年度。	

注：1 母公司报表的可供分配利润金额

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

### 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
/	/	/	/	/	/	/

## 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 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报；公司以前年度公告的财务报告出现重要错报需要进行追溯调整。(3) 一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司违反国家法律法规并受到被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等处罚；公司重大决策未按照法律法规和公司制度履行决策程序；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重。(2) 重要缺陷：重要业务和关键领域的决策未开展风险评估、论证不充分；重要业务未执行公司制度和规章，造成公司经济损失；关键岗位人员流失 30%以上；子、分公司未建立恰当的内控制度，管理散乱。(3) 一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：资产潜在错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%；营业收入潜在错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 1%；所有者权益潜在错报金额<math>\geq</math>所有者权益总额的 3%；利润总额潜在错报金额<math>\geq</math>利润总</p>	<p>公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。</p>

	额的 5%。(2)重要缺陷:资产总额的 0.5%≤资产潜在错报金额<资产总额的 1%;营业收入总额的 0.5%≤营业收入潜在错报<营业收入总额的 1%;所有者权益总额的 1.5%≤所有者权益潜在错报<所有者权益总额的 3%;利润总额的 3%≤利润总额潜在错报<利润总额的 5%。(3)一般缺陷:资产潜在错报金额<资产总额的 0.5%;营业收入潜在错报金额<营业收入总额的 0.5%;所有者权益潜在错报金额<所有者权益总额的 1.5%;利润总额潜在错报金额<利润总额的 3%。	
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,瑞鹤模具公司于 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 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
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

无

## 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
无	无	无	无	无	无

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

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

(1) 股东和债权人权益保护。保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《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》等法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司治理结构，规范公司运作，严格履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案，体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意愿。

(2) 关怀员工重视员工权益。公司坚持以人为本，将人才战略作为企业发展的重点，重视储备和培养人才。在严格遵守《劳动法》等法律法规的前提下，努力营造融洽、宽松的工作氛围，不断改善员工的工作条件和生活环境。公司不定期组织员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

(3) 供应商、客户和消费者权益保护。公司建立了原材料采购和产品销售服务体系，确保产品质量，获得了较高的客户满意度和忠诚度。公司完善了销售服务管理制度和运行机制，做到服务与经营工作同步推进，完善了客户意见反馈机制、投诉处理机制和快速响应机制。

(4) 安全生产。公司坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，提出“安全为了生产，生产必须安全”安全观。公司建立了一系列管理制度，明确安全生产责任人，通过安全生产制度的贯彻执行、特种设备的定期维护、安全生产教育培训、安全生产监督检查及安全工作考核评价保障完成安全生产目标。

(5) 环境保护和可持续发展。节约资源和保护环境是企业义不容辞的社会责任，公司积极将环保理念贯彻到员工的日常工作和生活中，督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识和生活方式。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用



## 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人： 柴震	股份锁定承诺	1、自公司股票上市之日起三十六个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行 A 股股票的发行价格，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格作相应调整。3、在前述限售期满后，在本人担任公司	2019 年 05 月 06 日	至承诺履行完毕	承诺内容 1、2 项已履行完毕，3、4 项正常履行中正常履行中

			<p>董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人所持公司股份；申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。4、在股份锁定期满后两年内，如本人确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本人的减持价格应相应调整。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴春生、庞先伟、罗海宝、何章勇、苏长生、王荣辉、傅威连、张威、张锋	股份锁定承诺	<p>1、自公司股票上市之日起十二个月之内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行 A 股股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2、在</p>	2019 年 05 月 06 日	至承诺履行完毕	<p>承诺内容 1 项已履行完毕，2 项正常履行中正常履行中</p>

			<p>前述限售期满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司的股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后六个月内，不转让本人所持公司股份；申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴春生、庞先伟、罗海宝、何章勇、苏长生、王荣辉	股份锁定承诺	<p>1、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发行人价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行 A 股股票的发行价格，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格作相应调整。4、在股份锁定期满后</p>	2019 年 05 月 06 日	至承诺履行完毕	承诺内容 1 项已履行完毕，4 项正常履行中正常履行中

			两年内，如本人确定依法减持公司股份的，将以不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价格进行减持。如自首次公开发行 A 股股票至披露减持公告期间公司发生过派息、送股、公积金转增股本、配股等除权除息事项的，本人的减持价格应相应调整。			
承诺是否按时履行	是					

## 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

### 重要会计政策变更

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），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,444,603.94 元、递延所得税负债 1,369,995.63 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 60,930.67 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 59,050.85 元；对少数股东权益的影响金额为 13,677.64 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 1,764,209.76 元、递延所得税负债 1,745,411.55 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 18,798.21 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 16,918.39 元。

同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产负债表项目：				
递延所得税资产	36,688,328.79	36,732,932.88	17,612,343.46	17,632,866.97
递延所得税负债				
盈余公积	56,966,225.18	56,968,277.53	56,966,225.18	56,968,277.53
未分配利润	462,681,436.76	462,714,466.94	286,780,500.53	286,798,971.69
少数股东权益	152,310,931.42	152,320,452.98		
利润表项目：				
所得税费用	-249,464.68	-219,460.46	1,459,305.97	1,457,580.67
少数股东损益	5,125,582.51	5,121,426.43		
归属于母公司所有者的净利	140,053,873.94	140,028,025.80		

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈莲、崔芳林、蒋玲玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈莲（3年）、崔芳林（1年）、蒋玲玲（1年）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

报告期内，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，支付内控审计费用 20 万元，此报酬包含在上述境内会计师事务所报酬中。上述境内会计师事务所报酬为不含税金额。

## 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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 不适用

## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	采购产品及受劳务	模具及零星加工	市场公允价	协议约定	4,844.36	32.53%	7,100	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日 <sup>1</sup>	2022年12月28日：巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号2022-121）/2023年10月24日：巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》

													(公告编号 2023-098)
安徽集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	采购品接产及受劳务	水电物业费用等	市场公允价	协议约定	120	1.31%	120	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号 2022-121)
安徽集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	采购品接产及受劳务	水电物业费用等	市场公允价	协议约定	280	3.05%	280	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于追认日常关联交易及增加2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号 2023-031)
安徽集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	采购品接产及受劳务	水电物业费用等	市场公允价	协议约定	191.55	2.09%	200	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加



													的公告》 (公告编号 2023-098)
芜湖金桔科技有限公司	奇瑞控股集团有限公司的子公司	采购资产	信息化建设及其他	市场公允价值	协议约定	45.51	9.06%	120	否	电汇	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司 <sup>1</sup>	采购产品及受劳务	材料及其他	市场公允价值	协议约定	3,500	2.43%	3,500	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司	采购产品及受劳务	材料及其他	市场公允价值	协议约定	7,900	5.48%	7,900	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于追认日常关联交易及增加2023年度日常关联交易

													预计的公告》 (公告编号 2023-031)
瑞鲸 (安徽) 供应链科技有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司	采购产品及受劳务	材料及其他	市场公允价	协议约定	4,442.94	3.08%	6,000	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年08月22日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号2023-078)
芜湖奇瑞科技有限公司	持有公司5%以上股份的股东	采购产品及受劳务	咨询费	市场公允价	协议约定	82.5	11.86%	90	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
芜湖福瑞德智能制造有限公司 <sup>2</sup>	2023年10月前系奇瑞科技子公司	采购产品及受劳务	材料及其他	市场公允价	协议约定	278	0.19%	900	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》

													告》 (公告编号 2023-098)
奇瑞汽车股份有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的控股股东	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价值	协议约定	24,000	15.47%	24,000	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
奇瑞汽车股份有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的控股股东	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价值	协议约定	22,669.33	14.61%	24,500	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年08月22日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号2023-078)
奇瑞汽车股份有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的控股股东	出售商品、提供劳务	汽车零部件及配件	市场公允价值	协议约定	1,000	3.48%	1,000	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编

													号 2022- 121)
奇瑞汽车股份有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司控股股东	出售商品、提供劳务	汽车零部件及配件	市场公允价值	协议约定	181.79	0.63%	4,000	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年08月22日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号2023-078)
奇瑞新能源汽车股份有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价值	协议约定	598.23	0.39%		否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
奇瑞商用车(安徽)有限公司	奇瑞控股集团有限公司的子公司	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价值	协议约定	400	0.26%	400	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)

奇瑞商用车（安徽）有限公司	奇瑞控股集团有限公司的子公司	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价	协议约定	205.75	0.13%	1,800	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》（公告编号2023-098）
瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价	协议约定	1,279.26	0.82%	1,300	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号2022-121）
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的子公司、公司联营企业	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价	协议约定	1,628.32	1.05%	2,900	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	2022年12月28日：巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号2022-

												121)/2023年10月24日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号2023-098)	
达奥(芜湖)汽车制品有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的子公司、公司联营企业	出售商品、提劳务	汽车零部件及配件	市场公允价	协议约定	3,700	12.87%	3,700	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
达奥(芜湖)汽车制品有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司的子公司、公司联营企业	出售商品、提劳务	汽车零部件及配件	市场公允价	协议约定	1,334.75	4.64%	1,400	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编

													号 2023- 098)
芜湖埃科动力总成有限公司	奇瑞汽车股份有限公司的子公司 <sup>3</sup>	出售商品、提劳务	汽车零部件及配件	市场公允价	协议约定	18,623.17	64.80%	21,600	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
安徽飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	出售商品、提劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价	协议约定	3,600	2.32%	5,450	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日 <sup>6</sup>	2022年12月18日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)/2023年8月22日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计

													增加的公告》 (公告编号 2023-078)
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	出售商品、提劳务	汽车零部件及配件	市场公允价	协议约定	2,700	9.40%	2,700	否	电汇、承兑汇票	不适用	2022年12月28日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-121)
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司董事长柴震担任董事、联营企业	出售商品、提劳务	汽车零部件及配件	市场公允价	协议约定	158.11	0.55%	1,800	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年08月22日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号2023-078)
芜湖永达科技有限公司	公司监事张昊担任董事	出售商品、提劳务	其他物料	市场公允价	协议约定	600	23.56%	600	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网《关于追认日常关联交易及增加2023年度日常



													关联交易预计的公告》(公告编号 2023-031)
芜湖永达科技有限公司	公司监事张昊担任董事	出售商品、提供劳务	其他物料	市场公允价	协议约定	325.35	12.78%	400	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-098)
芜湖永达科技有限公司	公司监事张昊担任董事	采购产品及接受劳务	委外加工等	市场公允价	协议约定	179.58	2.71%	200	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-098)
大连嘉翔科技有限公司	公司董事李立忠 2023年12月前担任董事长的	出售商品、提供劳务	模检具、自动化生产线	市场公允价	协议约定	1,226.55	0.79%	1,250	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年08月22日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易

	公司												预计增加的公告》(公告编号 2023-078)
瑞隆汽车动力有限公司	奇瑞控股集团有限公司的子公司	出售商品、提供劳务	汽车零部件及配件	市场公允价值	协议约定	2,156.31	7.50%	3,800	否	电汇、承兑汇票	不适用	2023年10月24日	巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-098)
合计				--	--	108,251.36	--	129,010	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

注:1 2023年10月24日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-098)预计增加1300万元。

2 瑞鲸供应链2023年12月前系奇瑞控股集团有限公司的子公司

3 2023年10月30日,芜湖福瑞德智能制造有限公司由芜湖瑞集智能制造有限公司更名。

4 2023年10月24日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-098)预计增加400万元。

5 埃科泰克2023年12月前系奇瑞控股集团有限公司的子公司

6 2023年8月22日:巨潮资讯网《关于2023年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号 2023-078)预计增加1450万元。

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
芜湖奇瑞科技有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司系：持有本公司 5%以上股权股东	芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	汽车铝合金精密压铸件的研发、生产、销售	20,000 万元	49,329.90	19,486.85	307.01
芜湖奇瑞科技有限公司	芜湖奇瑞科技有限公司系：持有本公司 5%以上股权股东	达奥（芜湖）汽车制品有限公司	生产、销售和研发汽车前后端车架组合，汽车制动器总成，驱动桥总成及其他汽车零部件，货物或技术进出口	21,554.6146 万元	126,680.06	10,606.83	311.62
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		截至报告期末，对芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司增资已完成，并已完成工商变更登记；对达奥（芜湖）汽车制品有限公司已完成首次出资 4,311 万元，并已完成工商变更登记。					

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	租赁标的	租赁起始日	租赁截止日	截至报告期末状态
瑞鹄模具	上海学府机电科技有限公司	Tebis 软件	2015 年 11 月 30 日	2025 年 11 月 30 日	履行中
瑞鹄模具	上海学府机电科技有限公司	Tebis 软件	2023 年 4 月 3 日	2026 年 4 月 2 日	履行中
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 100 套	2018 年 7 月 1 日	2023 年 6 月 30 日	已结束
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 100 套	2023 年 8 月 23 日	2024 年 8 月 22 日	履行中
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 100 套	2022 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 23 日	已结束
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 100 套	2023 年 6 月 24 日	2024 年 6 月 23 日	履行中
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 80 套	2022 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日	已结束
瑞鹄模具	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 80 套	2023 年 12 月 1 日	2024 年 11 月 30 日	履行中
瑞鹄模具	金蝶软件（中国）有限公司	金蝶私有云、云之家产品、生态产品	2022 年 9 月 1 日	2023 年 8 月 31 日	已结束
瑞鹄模具	AutoForm Software (Shanghai) Ltd.	AutoForm 软件	2022 年 6 月 1 日	2023 年 5 月 31 日	已结束
瑞鹄模具	AutoForm Software (Shanghai)	AutoForm 软件	2023 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日	履行中

	Ltd.				
瑞祥工业	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 3 套	2022 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 13 日	已结束
瑞祥工业	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 3 套	2023 年 9 月 14 日	2024 年 9 月 13 日	履行中
瑞祥工业	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 3 套	2022 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 16 日	已结束
瑞祥工业	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 3 套	2023 年 11 月 17 日	2024 年 11 月 16 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖浩博科技有限公司	厂房办公用房和附属设施	2022 年 5 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖浩博科技有限公司	生产设备	2022 年 5 月 1 日	2025 年 4 月 30 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖市鸠江宜居投资有限公司	员工宿舍 5 套	2022 年 1 月 11 日	2025 年 12 月 31 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 4 套	2023 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日	已结束
瑞鹄浩博	芜湖宜居置业发展有限公司	员工宿舍 24 套	2023 年 1 月 1 日	2025 年 12 月 31 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖网金电子科技有限公司	复印机	2023 年 1 月 6 日	2024 年 1 月 5 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖网金电子科技有限公司	复印机	2023 年 7 月 21 日	2024 年 7 月 20 日	履行中
瑞鹄浩博	马鞍山马福科技发展有限公司	厂房及设备	2018 年 3 月 1 日	2023 年 2 月 28 日	已结束
瑞鹄浩博	马鞍山马福科技发展有限公司	厂房及设备	2023 年 3 月 1 日	2025 年 2 月 28 日	履行中
瑞鹄浩博	芜湖网金电子科技有限公司	复印机	2022 年 5 月 21 日	2023 年 5 月 20 日	已结束
瑞鹄浩博	芜湖网金电子科技有限公司	复印机	2023 年 5 月 21 日	2024 年 5 月 20 日	履行中
瑞鹄浩博	鸠江区二坝镇盛世房产中介所	员工宿舍 5 套	2023 年 7 月 1 日	2024 年 6 月 30 日	履行中
瑞鹄浩博	鸠江区二坝镇盛世房产中介所	员工宿舍 1 套	2023 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日	履行中
瑞鹄浩博	鸠江区二坝镇盛世房产中介所	员工宿舍 1 套	2023 年 9 月 25 日	2024 年 9 月 24 日	履行中
瑞鹄浩博	张青	员工宿舍 1 套	2023 年 11 月 20 日	2024 年 11 月 19 日	履行中
瑞鹄浩博	鸠江区宇恒房地产服务部	员工宿舍 1 套	2023 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 12 日	履行中
瑞鹄浩博	鸠江区宇恒房地产服务	员工宿舍 1 套	2023 年 12 月	2024 年 12 月	履行中

博	部		20 日	19 日	
瑞鹄浩博	杜忠义	员工宿舍 1 套	2023 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日	履行中
瑞鹄浩博	钱金梅	员工宿舍 1 套	2023 年 12 月 25 日	2024 年 12 月 24 日	履行中
瑞鹄浩博	韩方方	员工宿舍 1 套	2023 年 12 月 22 日	2024 年 12 月 21 日	履行中
武汉瑞鲸	胡立强	写字楼	2021 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日	履行中
武汉瑞鲸	路希	员工宿舍 1 套	2022 年 9 月 20 日	2023 年 9 月 19 日	已结束
武汉瑞鲸	武汉优粒智寓芒果生活公寓管理有限公司	员工宿舍 4 套	2022 年 9 月 1 日	2023 年 8 月 31 日	已结束
武汉瑞鲸	武汉红璞公寓管理有限公司	员工宿舍 1 套	2023 年 4 月 1 日	2024 年 3 月 31 日	履行中
武汉瑞鲸	武汉红璞公寓管理有限公司	员工宿舍 4 套	2023 年 4 月 30 日	2024 年 6 月 12 日	履行中
天津瑞津	天津商一企业孵化器有限公司	办公用房	2022 年 5 月 20 日	2025 年 5 月 19 日	已终止
天津瑞津	天津商一企业孵化器有限公司	办公用房	2022 年 9 月 20 日	2025 年 5 月 19 日	已终止
瑞鹄轻量化	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	厂房及附属	2022 年 4 月 24 日	2025 年 4 月 23 日	履行中
瑞鹄轻量化	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	厂房及附属	2022 年 8 月 1 日	2025 年 7 月 31 日	履行中
瑞鹄轻量化	安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	厂房	2023 年 5 月 1 日	2025 年 7 月 31 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖埃科泰克动力总成有限公司	设备	2022 年 12 月 1 日	2023 年 12 月 31 日	已结束
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 20 套	2023 年 5 月 2 日	2024 年 5 月 1 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 7 套	2023 年 7 月 1 日	2024 年 6 月 25 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 4 套	2023 年 7 月 1 日	2024 年 6 月 25 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 4 套	2023 年 8 月 1 日	2024 年 7 月 31 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 15 套	2023 年 9 月 26 日	2024 年 9 月 25 日	履行中
瑞鹄轻量化	芜湖瑞尔森企业管理服务有限公司	员工宿舍 14 套	2023 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 19 日	履行中

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
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 02 月 22 日	5,000	2022 年 07 月 12 日	2,274.08	连带责任保证			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 02 月 22 日	5,000	2022 年 09 月 15 日	947.5	连带责任保证			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 07 月 20 日	63.9	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 11 月 07 日	525	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务	是	否

								履行期 届满之 日后三 年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2023 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 12 月 09 日	8	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 12 月 09 日	15	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 12 月 19 日	25.2	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2022 年 08 月 03 日	942.67	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞祥工业	2022 年 06 月 08	6,000	2022 年 09 月 26	2,070.6	连带责 任保证			每笔债 权合同	是	否



有限公司	日		日					债务履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年06月08日	6,000	2022年12月21日	191.77	连带责任保证			每笔债权债务履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2021年08月11日	5,000	2022年02月22日	20.48	连带责任保证			债权债务履行期届满之日至该债权债务合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2021年08月11日	5,000	2022年02月22日	13.05	连带责任保证			债权债务履行期届满之日至该债权债务合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年02月22日	5,000	2022年03月08日	65	连带责任保证			债权债务履行期届满之日至该债权债务合同约定的债务履行期限届满	是	否

								之日后 三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 02月22 日	5,000	2022年 03月08 日	17.67	连带责 任保证			债权合 同债务 履行期 届满之 日至该 债权合 同约定 的债务 履行期 限届满 之日后 三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2021年 08月11 日	5,000	2022年 03月31 日	376	连带责 任保证			债权合 同债务 履行期 届满之 日至该 债权合 同约定 的债务 履行期 限届满 之日后 三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2021年 08月11 日	5,000	2022年 06月22 日	86.72	连带责 任保证			债权合 同债务 履行期 届满之 日至该 债权合 同约定 的债务 履行期 限届满 之日后 三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2022年 10月20 日	2,424.5 3	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2022年 11月11 日	234	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合	是	否

								同约定的债务履行期届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2021年09月14日	5,000	2022年08月11日	2,259.83	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2021年09月14日	5,000	2022年01月18日	90.4	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年08月18日	5,000	2022年08月18日	900	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2022年11月10日	1,261.35	连带责任保证			最后到期的一笔债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2022年12月12日	1,639.34	连带责任保证			最后到期的一笔债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2022年11月16日	1,244.73	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2022年11月22日	602.28	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否

安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2022年12月13日	1,765.71	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2023年01月12日	1,896.08	连带责任保证			最后到期的一笔借款履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2023年02月22日	1,969.14	连带责任保证			最后到期的一笔借款履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2023年04月20日	957.21	连带责任保证			最后到期的一笔借款履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年03月10日	3,000	2023年01月13日	1,892.39	连带责任保证			债务履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年02月22日	5,000	2023年02月15日	1,993.97	连带责任保证			主合同项下的债务期限届满之次日或履行担保义务之次日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年06月08日	6,000	2023年03月09日	689.67	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞	2022年	6,000	2023年	2,042.0	连带责			每笔债	是	否

祥工业有限公司	06月08日		03月23日	5	任保证			权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年06月08日	6,000	2023年04月07日	2,039.4	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年06月06日	6,000	2023年06月08日	84.96	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年06月06日	6,000	2023年06月27日	550.16	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年06月08日	6,000	2023年03月10日	180	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日	是	否

								起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止		
安徽瑞 祥工业 有限公司	2022 年 06 月 08 日	6,000	2023 年 03 月 10 日	210	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 起至该 债权合 同约定 的债务 履行期 届满之 日后三 年止	是	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2023 年 06 月 06 日	6,000	2023 年 06 月 08 日	113	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期限 届满之 日起至 该债权 合同约 定的债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 04 月 13 日	668.82	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	是	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 02 月 10 日	162	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	是	否

								满之日 后三年 止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2023年 02月10 日	55.17	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2023年 02月10 日	54.4	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月21 日	5,000	2023年 02月23 日	487.04	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2023年 02月23 日	14.31	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期届 满之日 至该债 权合同 约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年 10月20 日	5,000	2023年 02月27 日	404.99	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履	是	否

司								行期届满之日至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 03 月 14 日	25.02	连带责任保证			每笔债权合同约定的债务履行期届满之日至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 03 月 14 日	34.17	连带责任保证			每笔债权合同约定的债务履行期届满之日至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 03 月 20 日	265.68	连带责任保证			每笔债权合同约定的债务履行期届满之日至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 20 日	5,000	2023 年 03 月 30 日	31.5	连带责任保证			每笔债权合同约定的债务履	是	否



								行期届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年10月20日	5,000	2023年03月30日	27	连带责任保证			每笔债权债务履行期届满之日至该合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年10月20日	5,000	2023年05月09日	10.8	连带责任保证			每笔债权债务履行期届满之日至该合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年10月20日	5,000	2023年05月09日	162	连带责任保证			每笔债权债务履行期届满之日至该合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年08月18日	5,000	2023年05月10日	2,469.07	连带责任保证			每笔债权债务履行期届满之日起至该合同约定的债务履行期届满之日后三年止	是	否
安徽瑞祥工业	2022年11月17日	4,400	2023年05月18日	1,375.78	连带责任保证			每笔融资合同	是	否

有限公司	日		日					约定的履行期限届满之日起三年		
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2023年06月21日	2,356.08	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2023年04月14日	117	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月17日	4,400	2023年04月14日	135	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起三年	是	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年11月11日	10,000	2023年07月20日	1,904.9	连带责任保证			最后到期的一笔借款履行期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年07月12日	3,000	2023年07月20日	1,232.67	连带责任保证			《综合授信协议》项下每一笔授信业务合同或协议约定的履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年02月22日	5,000	2023年08月11日	2,000	连带责任保证			主合同项下的债务期限届满之次日或履行担保义务之次日起三年	否	否
安徽瑞	2023年	5,000	2023年	5,000	连带责			单笔授	否	否

祥工业有限公司	08月09日		08月07日		任保证			信业务的债务履行期限届满之日起三年		
安徽瑞祥工业有限公司	2023年07月12日	3,000	2023年08月24日	752.22	连带责任保证			《综合授信协议》项下每一笔授信业务合同或协议约定的履行债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年06月06日	6,000	2023年09月26日	567.19	连带责任保证			自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年09月23日	6,000	2023年09月28日	2,154.49	连带责任保证			每笔融资合同约定的履行期限届满之日起叁年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年10月21日	5,000	2023年10月20日	1,275.54	连带责任保证			自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023年06月06日	6,000	2023年10月25日	1,086.48	连带责任保证			自每笔债权合同债务履行期	否	否

								限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2023 年 06 月 06 日	6,000	2023 年 11 月 24 日	597.71	连带责任保证			自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2023 年 06 月 06 日	6,000	2023 年 12 月 25 日	677.48	连带责任保证			自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 21 日	5,000	2023 年 08 月 24 日	63.9	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022 年 10 月 21 日	5,000	2023 年 10 月 11 日	487.04	连带责任保证			每笔债权合同债务履行期届满之日至该债权合同	否	否

								约定的 债务履 行期届 满之日 后三年 止		
安徽瑞 祥工业 有限公司	2023 年 06 月 06 日	6,000	2023 年 10 月 17 日	501.16	连带责 任保证			每笔债 权合同 债务履 行期限 届满之 日起至 该债权 合同约 定的债 务履行 期限届 满之日 后三年 止	否	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2023 年 09 月 23 日	6,000	2023 年 11 月 24 日	100	连带责 任保证			每笔融 资合同 约定的 履行期 限届满 之日起 叁年	否	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2023 年 09 月 23 日	6,000	2023 年 11 月 24 日	180	连带责 任保证			每笔融 资合同 约定的 履行期 限届满 之日起 叁年	否	否
芜湖瑞 鹄汽车 轻量化 技术有 限公司	2023 年 02 月 03 日	5,850	2023 年 02 月 09 日	148.5	连带责 任保证			单笔授 信业务 的债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄汽车 轻量化 技术有 限公司	2023 年 02 月 03 日	5,850	2023 年 03 月 07 日	139.55	连带责 任保证			单笔授 信业务 的债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄汽车 轻量化 技术有 限公司	2023 年 02 月 03 日	5,850	2023 年 03 月 17 日	131.79	连带责 任保证			单笔授 信业务 的债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄汽车	2023 年 02 月 03	5,850	2023 年 03 月 28	434.44	连带责 任保证			单笔授 信业务	否	否

轻量化技术有限公司	日		日					的债务履行期限届满之日起三年		
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	2023年02月03日	5,850	2023年05月15日	105.48	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	2023年02月03日	5,850	2023年07月07日	151.79	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	2023年02月03日	5,850	2023年07月31日	1,220.66	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	2023年12月13日	5,225	2023年12月14日	1,057.62	连带责任保证			主合同项下的债务履行期限届满日后三年止	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2022年07月05日	10.06	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2022年08月08日	235.11	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	是	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2022年10月27日	11.48	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	是	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2022年12月02日	99.96	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日起三年	是	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2022年12月14日	148.92	连带责任保证			每笔融资履行期限届满之日	是	否

									起三年		
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2022 年 01 月 18 日	510	2022 年 01 月 20 日	510	连带责 任保证				每笔债 务履行 期限届 满之日 起三年	是	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 01 月 13 日	510	2023 年 01 月 17 日	510	连带责 任保证				每笔债 务履行 期限届 满之日 起三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 06 月 15 日	1,020	2023 年 06 月 28 日	331.5	连带责 任保证				单笔授 信业务 的债务 履行期 限届满 之日起 三年	是	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 06 月 15 日	1,020	2023 年 06 月 28 日	160.65	连带责 任保证				单笔授 信业务 的债务 履行期 限届满 之日起 三年	是	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 03 月 10 日	6,120	2023 年 03 月 08 日	278.42	连带责 任保证				最后一 笔债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 03 月 10 日	6,120	2023 年 03 月 27 日	558.1	连带责 任保证				最后一 笔债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 03 月 10 日	6,120	2023 年 04 月 20 日	882.98	连带责 任保证				最后一 笔债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 03 月 10 日	6,120	2023 年 05 月 08 日	100.73	连带责 任保证				最后一 笔债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具有限 公司	2023 年 03 月 10 日	6,120	2023 年 05 月 18 日	151.48	连带责 任保证				最后一 笔债务 履行期 限届满 之日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博	2023 年 03 月 10	6,120	2023 年 06 月 21	422.11	连带责 任保证				最后一 笔债务	否	否

模具有限 公司	日		日					履行期 限届 满之 日起 三年		
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 06 月 15 日	1,020	2023 年 07 月 28 日	23.36	连带责 任保证			单笔授 信业务 的债务 履行期 限届 满之 日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 08 月 10 日	510	2023 年 08 月 11 日	510	连带责 任保证			《综合 授信协 议》项 下每一 笔授信 业务合 同或协 议约定 的履行 债务期 限届 满之 日起 三年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 08 月 19 日	408	2023 年 08 月 31 日	408	连带责 任保证			自每笔 债权合 同债务 履行期 限届 满之 日起 至该债 权合同 约定的 债务履 行期限 届满之 日后三 年止	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 09 月 12 日	510	2023 年 09 月 13 日	255	连带责 任保证			主合同 项下债 务履行 期限届 满之 日起三 年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 09 月 12 日	510	2023 年 09 月 27 日	255	连带责 任保证			主合同 项下债 务履行 期限届 满之 日起三 年	否	否
芜湖瑞 鹄浩博 模具 有限 公司	2023 年 06 月 15 日	1,020	2023 年 07 月 28 日	308.65	连带责 任保证			单笔授 信业务 的债务 履行期 限届 满之 日起 三年	否	否



芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年06月15日	1,020	2023年10月27日	88.74	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年06月15日	1,020	2023年07月28日	85.17	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年06月15日	1,020	2023年12月28日	160.65	连带责任保证			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年07月27日	166.32	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年08月18日	681.35	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年09月20日	598.44	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年10月27日	423.5	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年11月13日	120.86	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年11月27日	515.93	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否

芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年12月20日	577.04	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	2023年03月10日	6,120	2023年12月27日	57.96	连带责任保证			最后一笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			63,070		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					54,076.41
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			63,070		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					30,855.01
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)			63,070		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					54,076.41
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			63,070		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					30,855.01
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.12%						
其中:										
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)				27,465.18						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				27,465.18						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	自有资金	17,500	2,000	0	0
银行理财产品	募集资金	12,000	0	0	0

券商理财产品	自有资金	3,299.7	1,000	0	0
合计		32,799.7	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
瑞鹄汽车模具股份有限公司、安徽瑞祥工业有限公司	奇瑞汽车有限公司	智能网联超级二工厂（EH3/EHY）两款车型部分覆盖件模具及焊装车间主线及下部线项目	2023年03月29日 <sup>1</sup>			无		市场价格	38,045	是	持有本公司5%以上股权的控股股东	正在执行	2023年02月21日	巨潮资讯网《关于重大经营合同中标的公告》（公告编号2023-013）

注：1 合同分别于2023年2月23日、2023年3月29日、2023年10月23日签订。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、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	69,150,000	37.66%				- 69,150,000	- 69,150,000	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,150,000	37.66%				- 69,150,000	- 69,150,000	0	0.00%
其中：境内法人持股	69,150,000	37.66%				- 69,150,000	- 69,150,000	0	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	114,455,041	62.34%				83,970,901	83,970,901	198,425,942	100.00%
1、人民币普通股	114,455,041	62.34%				83,970,901	83,970,901	198,425,942	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	183,605,041	100.00%				14,820,901	14,820,901	198,425,942	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，控股股东芜湖宏博模具科技有限公司解除限售股份 69,150,000 股，累计共有人民币 252,874,800 元的“瑞鹄转债”转换为公司 A 股股票，累计转股股份数为 14,820,901 股。

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

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
芜湖宏博模具科技有限公司	69,150,000	0	69,150,000	0	首次公开发行前已发行股份	2023/9/12
合计	69,150,000	0	69,150,000	0	--	--

## 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

报告期内，公司前期发行的可转换公司债券有 252,874,800.00 元转换为公司 A 股股票，转股增加股数 14,820,901 股，增加资本公积 245,815,746.27 元，减少其他权益工具 37,971,679.71 元。应付债券金额减少 208,679,717.14 元。

### 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	27,914	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,184	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
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
芜湖宏博模具科技有限公司	境内非国有法人	34.85%	69,150,000	0	0	69,150,000	质押	18,000,000
芜湖奇瑞科技有限公司	境内非国有法人	13.61%	27,000,000	0	0	27,000,000	不适用	0
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	其他	1.32%	2,624,100	2,624,100	0	2,624,100	不适用	0
安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.18%	2,340,966	-2,992,332	0	2,340,966	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	其他	0.66%	1,316,211	1,316,211	0	1,316,211	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	其他	0.63%	1,245,900	1,245,900	0	1,245,900	不适用	0
#吴志明	境内自然人	0.63%	1,240,359	1,240,359	0	1,240,359	不适用	0
平安基金—中国平安人寿保	其他	0.59%	1,171,200	1,171,200	0	1,171,200	不适用	0

险股份有 限公司一 分红一个 险分红一 平安人寿 一平安基 金权益委 托投资 2 号单一资 产管理计 划								
陈耀民	境内自然 人	0.52%	1,033,400	-526,900	0	1,033,400	不适用	0
上海力元 股权投资 管理有限 公司	境内非国 有法人	0.50%	1,000,000	100,000	0	1,000,000	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）	不适用							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司前 10 名股东之宏博科技、奇瑞科技与公司其他股东不存在关联关系或一致行动关系， 除此之外公司不知悉前 10 名无限售条件股东之间是否存在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	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
芜湖宏博模具科技有限 公司	69,150,000	人民币普 通股	69,150,00 0					
芜湖奇瑞科技有限公司	27,000,000	人民币普 通股	27,000,00 0					
中信建投证券股份有限 公司一建信新能源行业 股票型证券投资基金	2,624,100	人民币普 通股	2,624,100					
安徽金通新能源汽车一 期基金合伙企业（有限 合伙）	2,340,966	人民币普 通股	2,340,966					
中国农业银行股份有限 公司一国泰智能汽车股 票型证券投资基金	1,316,211	人民币普 通股	1,316,211					
中国工商银行股份有限 公司一诺安先锋混合型 证券投资基金	1,245,900	人民币普 通股	1,245,900					
#吴志明	1,240,359	人民币普 通股	1,240,359					
平安基金一中国平安人 寿保险股份有限公司一 分红一个险分红一平安 人寿一平安基金权益委 托投资 2 号单一资产管	1,171,200	人民币普 通股	1,171,200					



理计划			
陈耀民		1,033,400	人民币普通股 1,033,400
上海力元股权投资管理有限公司		1,000,000	人民币普通股 1,000,000
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	无限售流通股股东宏博科技、奇瑞科技与公司其他股东不存在关联关系或一致行动关系，除此之外公司不知悉前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在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）	股东吴志明通过信用账户持有 1,240,359 股股份。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
芜湖奇瑞科技有限公司	26,022,300	14.17%	977,700	0.53%	27,000,000	13.61%	0	0.00%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
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
华夏基金—建设银行—中国人寿—中国人寿保险股份有限公司委托华夏基金管理有限公司中证全指组合	退出	0	0.00%	0	0.00%
陈君	退出	0	0.00%	0	0.00%
华夏基金—国新投资有限公司—华夏基金—国新 3 号单一资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司—鹏华沪深港新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
基本养老保险基	退出	0	0.00%	0	0.00%

金八零三组合					
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中信建投证券股份有限公司—建信新能源行业股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,624,100	1.32%
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	1,316,211	0.66%
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	1,245,900	0.63%
吴志明	新增	0	0.00%	1,240,359	0.63%
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	新增	0	0.00%	1,171,200	0.59%
上海力元股权投资管理有限公司	新增	0	0.00%	1,000,000	0.50%

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
芜湖宏博模具科技有限公司	柴震	2014 年 11 月 13 日	913402003945305568	汽车工装及零部件产业创业投资、股权投资等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有吉林碳谷碳纤维股份有限公司向特定对象发行的 1,144,164 股份数量。			

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

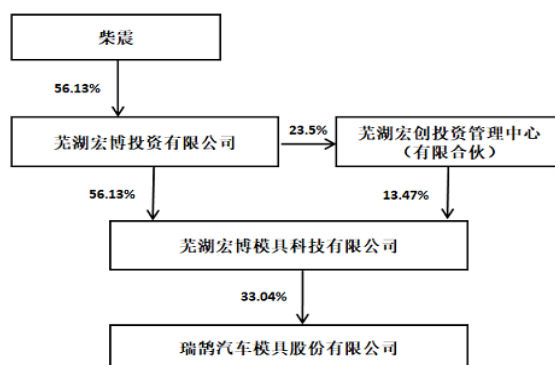
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
柴震	本人	中国	否
主要职业及职务	现任瑞鹄模具董事长、总经理，兼任安徽省模具行业协会副理事长、第十四届芜湖市政协委员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
芜湖奇瑞科技有限公司	威士龙	2001 年 11 月 21 日	189,255 万元	汽车及零部件产业创业投资，风险投资等

### 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

根据 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会决议，公司实施 2022 年年度利润分配方案：公司以利润分配预案实施股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

根据《瑞鹄汽车模具股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，本次权益分派实施后，瑞鹄转债的转股价格由 17.36 元/股调整为 17.06 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 28 日（除权除息日）起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
瑞鹄转债	2022 年 12 月 28 日至 2028 年 6 月 21 日	4,398,000	439,800,000.00	252,962,600.00 <sup>1</sup>	14,825,942	8.08%	186,837,400.00	42.48%

注：1 累计转股系截至到报告期末数据。

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—嘉实稳宏债券型证券投资基金	其他	150,000	15,000,000.00	8.03%
2	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	78,590	7,859,000.00	4.21%
3	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	60,000	6,000,000.00	3.21%
4	国泰君安证券股份有限公司	境内非国有法人	58,600	5,860,000.00	3.14%
5	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	56,260	5,626,000.00	3.01%
6	招商银行股份有限公司—中欧丰利债券型证券投资基金	其他	53,740	5,374,000.00	2.88%
7	中信证券股份有限公司	境内非国有法人	51,792	5,179,200.00	2.77%
8	中国农业银行股份有限公司—中邮睿信增强债券型证券投资基金	其他	42,000	4,200,000.00	2.25%
9	交通银行股份有限公司—中邮稳定收益债券型证券投资基金	其他	30,000	3,000,000.00	1.61%
10	中国农业银行股份有限公司—融通可转债债券型证券投资基金	其他	28,380	2,838,000.00	1.52%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）公司报告期末相关财务指标具体内容见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。”

A. 本期扣除非经常性损益后净利润较上年增长 81.01%，主要系公司业务增长所致；

B. 本期现金利息保障倍数较上年下降 74.82%，主要系上年 6 月发行可转换公司债券本期计提利息费用增加所致。

## (2) 可转债资信评级情况

报告期内，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2022 年瑞鹄汽车模具股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【363】号 01），公司主体信用等级 A+，评级展望为稳定，债券评级等级 A+，较上次评级结果保持不变。

## (3) 未来年度偿债的现金安排

公司经营情况稳定，现金流充裕，资产规模持续增长，盈利能力稳定并保持增长，资产负债率保持在合理水平。随着公司生产经营的健康发展，预计未来将获取稳定的收益、充裕的资金，对可转换公司债券的本息偿付有一定的保障。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.27	1.39	-8.63%
资产负债率	63.52%	63.22%	0.30%
速动比率	0.65	0.68	-4.41%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	18,447.8	10,191.79 <sup>1</sup>	81.01%
EBITDA 全部债务比	34.19%	26.70% <sup>2</sup>	7.49%
利息保障倍数	10.73	13.57	-20.93%
现金利息保障倍数	29.2	115.97	-74.82%
EBITDA 利息保障倍数	14.5	18.74	-22.63%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：1 执行《企业会计准则解释第 16 号》追溯调整之后的数据。

2 EBITDA 全部债务比（即 EBITDA/全部债务，全部债务=长期借款+应付债券+短期借款+交易性金融负债+应付票据+应付短期债券+一年内到期的非流动负债）



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2024]241Z0001 号
注册会计师姓名	陈莲、崔芳林、蒋玲玲

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2024]241Z0001 号

瑞鹄汽车模具股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了瑞鹄汽车模具股份有限公司（以下简称瑞鹄模具公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1.事项描述

参见财务报表附注五、29 所述的会计政策及附注七、44，瑞鹄模具 2023 年度营业收入为 1,877,029,776.45 元，由于收入是公司利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入的确认和计量识别为关键审计事项。

##### 2.审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性，并执行控制测试；
- （2）获取销售收入明细表，分产品类型核查销售收入的构成变动情况，分项目分析各期收入和毛利率变动原因；
- （3）实施收入细节测试，抽查收入确认相关凭证，包括检查与主要客户签订的销售合同或订单、发货单、经客户签收的终验收单、报关单、银行回款记录等单据；
- （4）对主要客户执行函证程序，以确认各期销售收入金额及各期末应收账款余额；
- （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

#### （二）存货跌价准备

##### 1.事项描述

参见财务报表附注七、9，截止 2023 年 12 月 31 日，存货账面余额 1,789,032,682.31 元，存货跌价准备余额 14,656,821.23 元。

由于存货期末余额重大，且管理层在确定存货减值时作出了重大判断，因此，我们将存货跌价准备识别为关键审计事

项。

## 2. 审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序包括：

- （1）了解和评价与存货跌价准备相关的内部控制设计和运行的有效性，并执行控制测试；
- （2）取得管理层编制的存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析并重新计算存货跌价准备计提是否充分；
- （3）实施存货监盘程序，检查存货的数量和状况；
- （4）实地走访客户，了解已发往客户现场的存货相关的生产进度以及是否存在暂停、暂缓项目情况。

## 四、其他信息

瑞鹄模具公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括瑞鹄模具公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

瑞鹄模具公司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，管理层负责评估瑞鹄模具公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瑞鹄模具公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞鹄模具公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计

报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

陈莲（项目合伙人）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

崔芳林

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

蒋玲玲

2024 年 4 月 19 日

## 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：瑞鹄汽车模具股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	841,505,825.81	601,328,816.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,294,756.19	185,793,357.53
衍生金融资产		
应收票据	3,609,200.00	14,368,420.36
应收账款	381,076,085.28	270,292,448.20
应收款项融资	194,297,945.09	148,752,217.34
预付款项	163,926,578.42	101,833,413.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,632,122.86	24,555,710.04
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,774,375,861.08	1,490,456,288.47
合同资产	112,500,772.84	77,114,967.02
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	76,095,856.30	
其他流动资产	17,878,505.52	15,691,254.64
流动资产合计	3,620,193,509.39	2,930,186,893.53
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	217,871,267.17	215,341,381.72
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	279,709,965.19	185,419,575.92
其他权益工具投资	23,140,469.89	20,893,226.76
其他非流动金融资产		
投资性房地产		

固定资产	496,881,055.69	364,575,001.29
在建工程	339,312,524.54	40,604,553.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,752,356.24	24,680,002.24
无形资产	131,287,349.26	92,807,784.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,270,701.64	8,430,812.05
递延所得税资产	48,254,156.27	36,732,932.88
其他非流动资产	33,159,952.55	105,112,213.96
非流动资产合计	1,623,639,798.44	1,094,597,485.01
资产总计	5,243,833,307.83	4,024,784,378.54
流动负债：		
短期借款	156,829,166.08	20,022,555.56
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	430,653,657.12	414,178,081.58
应付账款	647,497,096.34	388,281,825.48
预收款项		
合同负债	1,417,321,560.83	1,146,173,312.26
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	126,492,551.80	89,088,787.10
应交税费	27,355,086.27	15,693,834.95
其他应付款	9,665,055.22	13,646,602.82
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	30,892,489.29	8,725,914.23
其他流动负债	9,763,879.55	14,750,309.58
流动负债合计	2,856,470,542.50	2,110,561,223.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	214,302,567.76	
应付债券	166,618,260.51	375,297,977.65

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,051,771.41	9,302,833.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,895,619.33	11,448,980.48
递延收益	71,769,187.18	37,739,766.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	474,637,406.19	433,789,558.91
负债合计	3,331,107,948.69	2,544,350,782.47
所有者权益：		
股本	198,425,942.00	183,605,041.00
其他权益工具	28,055,503.80	66,027,183.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	799,957,908.70	554,767,104.88
减：库存股		
其他综合收益	-3,346,422.43	-5,256,579.08
专项储备	12,366,328.71	9,287,648.31
盈余公积	71,198,315.42	56,968,277.53
一般风险准备		
未分配利润	595,754,789.27	462,714,466.94
归属于母公司所有者权益合计	1,702,412,365.47	1,328,113,143.09
少数股东权益	210,312,993.67	152,320,452.98
所有者权益合计	1,912,725,359.14	1,480,433,596.07
负债和所有者权益总计	5,243,833,307.83	4,024,784,378.54

法定代表人：柴震    主管会计工作负责人：吴春生    会计机构负责人：程翔

## 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	705,658,488.77	489,454,608.37
交易性金融资产	10,181,578.11	150,603,282.19
衍生金融资产		
应收票据	3,609,200.00	
应收账款	119,499,985.81	144,880,088.51
应收款项融资	30,581,760.77	19,364,022.11
预付款项	53,152,847.93	76,358,912.05
其他应收款	3,874,699.80	33,556,072.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	638,599,223.10	638,838,451.32
合同资产	59,160,841.78	30,723,766.15
持有待售资产		



一年内到期的非流动资产	42,740,402.74	
其他流动资产		4,471,751.04
流动资产合计	1,667,059,028.81	1,588,250,954.02
非流动资产：		
债权投资	146,482,500.06	162,772,458.34
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	538,209,785.84	370,660,524.25
其他权益工具投资	23,251,683.09	21,004,439.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	278,616,853.06	266,040,774.85
在建工程	92,132,866.54	14,450,533.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,361,935.24	8,774,031.21
无形资产	79,485,656.45	78,626,603.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	670,669.41	1,373,933.43
递延所得税资产	17,268,346.75	17,632,866.97
其他非流动资产	10,962,222.09	2,335,396.61
非流动资产合计	1,202,442,518.53	943,671,562.02
资产总计	2,869,501,547.34	2,531,922,516.04
流动负债：		
短期借款	88,387,757.01	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,297,992.80	167,079,000.00
应付账款	206,218,478.57	221,335,413.13
预收款项		
合同负债	556,152,406.41	529,863,518.16
应付职工薪酬	65,501,687.79	49,920,192.68
应交税费	7,124,972.83	10,128,376.31
其他应付款	72,357,010.83	6,286,078.86
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	23,362,152.26	6,869,565.57
其他流动负债	3,041,190.01	1,074,566.00
流动负债合计	1,169,443,648.51	992,556,710.71
非流动负债：		

长期借款	42,975,000.00	
应付债券	166,618,260.51	375,297,977.65
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,654,125.66	578,467.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,973,780.97	6,509,296.00
递延收益	37,181,812.11	32,070,900.58
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	261,402,979.25	414,456,641.31
负债合计	1,430,846,627.76	1,407,013,352.02
所有者权益：		
股本	198,425,942.00	183,605,041.00
其他权益工具	28,055,503.80	66,027,183.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	778,998,992.37	532,839,218.97
减：库存股		
其他综合收益	-3,346,422.43	-5,256,579.08
专项储备	5,443,752.69	3,927,050.40
盈余公积	71,198,315.42	56,968,277.53
未分配利润	359,878,835.73	286,798,971.69
所有者权益合计	1,438,654,919.58	1,124,909,164.02
负债和所有者权益总计	2,869,501,547.34	2,531,922,516.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,877,029,776.45	1,167,791,672.82
其中：营业收入	1,877,029,776.45	1,167,791,672.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,717,782,431.00	1,078,371,991.41
其中：营业成本	1,470,486,705.25	893,726,667.17
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	17,269,598.08	13,456,540.21
销售费用	40,764,588.18	33,149,356.28
管理费用	91,107,130.96	59,834,624.21
研发费用	97,474,034.37	79,562,191.99
财务费用	680,374.16	-1,357,388.45
其中：利息费用	19,672,461.79	11,530,256.55
利息收入	17,724,211.52	12,179,679.07
加：其他收益	18,452,473.83	35,305,777.73
投资收益（损失以“-”号填列）	77,519,422.93	44,815,717.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	66,547,177.42	35,083,443.96
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）	-498,601.34	439,154.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,644,005.77	-19,364,867.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,819,414.77	-9,238,024.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-188,154.30	25,971.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,069,066.03	141,403,410.49
加：营业外收入	1,194,020.74	3,985,435.58
减：营业外支出	4,129,579.20	458,854.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,133,507.57	144,929,991.77
减：所得税费用	12,161,409.43	-219,460.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,972,098.14	145,149,452.23
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,972,098.14	145,149,452.23
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	202,260,837.16	140,028,025.80
2. 少数股东损益	16,711,260.98	5,121,426.43
六、其他综合收益的税后净额	1,910,156.65	-1,114,116.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,910,156.65	-1,114,116.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,910,156.65	-1,114,116.97
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	1,910,156.65	-1,114,116.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	220,882,254.79	144,035,335.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,170,993.81	138,913,908.83
归属于少数股东的综合收益总额	16,711,260.98	5,121,426.43
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.08	0.76
(二) 稀释每股收益	1.04	0.75

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：柴震 主管会计工作负责人：吴春生 会计机构负责人：程翔

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	816,793,816.70	664,814,300.77
减：营业成本	627,625,924.63	505,588,884.80
税金及附加	8,508,287.20	6,580,950.24
销售费用	20,312,432.50	20,407,419.92
管理费用	41,601,362.43	28,449,463.08
研发费用	45,265,526.16	42,093,209.90
财务费用	359,788.27	-1,955,203.89
其中：利息费用	18,098,524.03	10,062,405.75
利息收入	15,950,775.60	10,981,358.25
加：其他收益	8,751,150.91	15,094,066.48
投资收益（损失以“-”号填列）	67,688,985.80	48,246,848.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	63,745,234.46	35,083,443.97
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）	-421,704.08	276,119.99
信用减值损失（损失以“－”号填列）	910,300.38	-6,707,283.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）	605,156.03	-6,202,594.99
资产处置收益（损失以“－”号填列）		26,421.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	150,654,384.55	114,383,155.29
加：营业外收入	323,459.17	2,816,322.94
减：营业外支出	12,558.39	94,359.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	150,965,285.33	117,105,118.24
减：所得税费用	8,664,906.46	1,457,580.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,300,378.87	115,647,537.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	142,300,378.87	115,647,537.57
（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	1,910,156.65	-1,114,116.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,910,156.65	-1,114,116.97
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	1,910,156.65	-1,114,116.97
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	144,210,535.52	114,533,420.60
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	1,876,670,455.12	1,503,591,123.77
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	45,317,695.48	31,199,448.37
收到其他与经营活动有关的现金	63,218,695.96	53,360,400.26
经营活动现金流入小计	1,985,206,846.56	1,588,150,972.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,244,403,158.28	1,067,849,743.35
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	347,948,684.14	280,294,457.04
支付的各项税费	106,960,852.71	79,482,588.47
支付其他与经营活动有关的现金	85,454,841.59	65,353,254.39
经营活动现金流出小计	1,784,767,536.72	1,492,980,043.25
经营活动产生的现金流量净额	200,439,309.84	95,170,929.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,022,996,000.00	1,091,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,079,019.59	18,882,319.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,514,250.00	162,762.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,035,589,269.59	1,110,045,081.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	330,565,605.17	235,134,247.21
投资支付的现金	981,106,000.00	1,329,300,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,311,671,605.17	1,564,434,247.21
投资活动产生的现金流量净额	-276,082,335.58	-454,389,165.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,900,000.00	498,964,750.62
其中：子公司吸收少数股东投资收	39,900,000.00	64,464,750.62

到的现金		
取得借款收到的现金	400,718,580.15	32,087,540.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,304,991.67	44,859,327.19
筹资活动现金流入小计	450,923,571.82	575,911,617.81
偿还债务支付的现金	27,133,950.00	61,607,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,163,497.43	37,669,164.97
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	25,743,138.93	37,940,124.76
筹资活动现金流出小计	116,040,586.36	137,216,749.73
筹资活动产生的现金流量净额	334,882,985.46	438,694,868.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	831,300.93	509,770.63
五、现金及现金等价物净增加额	260,071,260.65	79,986,402.09
加：期初现金及现金等价物余额	561,642,792.90	481,656,390.81
六、期末现金及现金等价物余额	821,714,053.55	561,642,792.90

## 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	801,471,604.88	804,793,161.13
收到的税费返还	29,305,863.45	27,022,050.91
收到其他与经营活动有关的现金	45,911,630.47	38,886,145.18
经营活动现金流入小计	876,689,098.80	870,701,357.22
购买商品、接受劳务支付的现金	459,513,974.41	504,021,951.63
支付给职工以及为职工支付的现金	169,228,171.15	151,922,467.43
支付的各项税费	59,030,707.62	34,778,012.25
支付其他与经营活动有关的现金	60,279,619.45	60,641,886.42
经营活动现金流出小计	748,052,472.63	751,364,317.73
经营活动产生的现金流量净额	128,636,626.17	119,337,039.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,626,000.00	614,038,929.00
取得投资收益收到的现金	7,563,399.36	17,611,306.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,300.00	5,650.00
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	51,753,450.00	
投资活动现金流入小计	559,945,149.36	631,655,885.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,224,719.80	112,026,199.84
投资支付的现金	493,449,055.56	917,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,500,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	591,173,775.36	1,049,176,199.84
投资活动产生的现金流量净额	-31,228,626.00	-417,520,314.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		434,500,000.00
取得借款收到的现金	151,816,018.78	12,087,540.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,298,013.10	9,007,529.10
筹资活动现金流入小计	201,114,031.88	455,595,069.10

偿还债务支付的现金	6,150,000.00	51,607,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,134,744.12	37,288,817.75
支付其他与筹资活动有关的现金	10,240,671.29	9,920,104.73
筹资活动现金流出小计	75,525,415.41	98,816,382.48
筹资活动产生的现金流量净额	125,588,616.47	356,778,686.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	833,039.89	529,194.71
五、现金及现金等价物净增加额	223,829,656.53	59,124,606.01
加：期初现金及现金等价物余额	479,992,656.12	420,868,050.11
六、期末现金及现金等价物余额	703,822,312.65	479,992,656.12

## 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	183,605,041.00			66,027,183.51	554,767,104.88		-5,256,579.08	9,287,648.31	56,966,225.18		462,681,436.76		1,328,078,060.56	152,310,931.42	1,480,388,991.98
加：会计政策变更									2,052.35		33,030.18		35,082.53	9,521.56	44,604.09
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	183,605,041.00			66,027,183.51	554,767,104.88		-5,256,579.08	9,287,648.31	56,966,225.18		462,714,466.94		1,328,113,143.09	152,320,452.98	1,480,433,596.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,820,901.00			-37,971,679.71	245,190,803.82		1,910,156.65	3,078,680.40	14,230,037.89		133,040,322.33		374,299,222.38	57,992,540.69	432,291,763.07
（一							1,91				202,		204,	16,7	220,



综合收益总额							0,156.65				260,837.16		170,993.81	11,260.98	882,254.79
(二) 所有者投入和减少资本	14,820,901.00			-37,971,679.71	244,846,776.69								221,695,997.98	40,868,969.58	262,564,967.56
1. 所有者投入的普通股														35,000.00	35,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,820,901.00			-37,971,679.71	245,815,746.27								222,664,967.56		222,664,967.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-968,969.58								-968,969.58	5,868,969.58	4,900,000.00
(三) 利润分配								14,230,037.89			-69,220,514.83		-54,990,476.94		-54,990,476.94
1. 提取盈余公积								14,230,037.89			-14,230,037.89				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-54,990,476.94		-54,990,476.94		-54,990,476.94

(或 股东) 的分配											4		4		4
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								3,07 8,68 0.40					3,07 8,68 0.40	412, 310. 13	3,49 0,99 0.53

项储备															
1. 本期提取								6,043,861.30					6,043,861.30	1,651,499.67	7,695,360.97
2. 本期使用								2,965,180.90					2,965,180.90	1,239,189.54	4,204,370.44
(六) 其他					344,027.13								344,027.13		344,027.13
四、本期期末余额	198,425,942.00			28,055,503.80	799,957,908.70		-3,346,422.43	12,366,328.71	71,198,315.42		595,754,789.27		1,702,412,365.47	210,312,993.67	1,912,725,359.14

上期金额

单位：元

项目	2022 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	183,600,000.00				554,579,259.60		-4,142,462.11	6,973,090.65	45,401,643.95		370,912,144.05		1,157,323,676.14	62,199,752.18	1,219,523,428.32
加：会计政策变更									1,879.82		59,050.85		60,930.67	13,677.64	74,608.31
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	183,600,000.00				554,579,259.60		-4,142,462.11	6,973,090.65	45,403,523.77		370,971,194.90		1,157,384,606.81	62,213,429.82	1,219,598,036.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	5,041.00			66,027,183.51	187,845.28		-1,114,116.97	2,314,557.66	11,564,753.76		91,743,272.04		170,728,536.28	90,107,023.16	260,835,559.44

列)															
(一) 综合收益总额											140,028,025.80		138,913,908.83	5,121,426.43	144,035,335.26
(二) 所有者投入和减少资本	5,041.00			-13,184.05	82,826.24								74,683.19	84,400.00	84,474.683.19
1. 所有者投入的普通股														84,400.00	84,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,041.00			-13,184.05	82,826.24								74,683.19		74,683.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								11,564.753.76			-48,284.753.76		-36,720.00		-36,720.00
1. 提取盈余公积								11,564.753.76			-11,564.753.76				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-36,720.00		-36,720.00		-36,720.00

(或 股东) 的分配											00.0 0		00.0 0		00.0 0
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								2,31 4,55 7.66					2,31 4,55 7.66	585, 596. 73	2,90 0,15 4.39

项储备															
1. 本期提取								4,77 2,33 7.17					4,77 2,33 7.17	1,13 0,11 5.24	5,90 2,45 2.41
2. 本期使用								2,45 7,77 9.51					2,45 7,77 9.51	544, 518. 51	3,00 2,29 8.02
(六) 其他				66,0 40,3 67.5 6	105, 019. 04								66,1 45,3 86.6 0		66,1 45,3 86.6 0
四、本期期末余额	183, 605, 041. 00			66,0 27,1 83.5 1	554, 767, 104. 88		- 5,25 6,57 9.08	9,28 7,64 77.5 8.31	56,9 68,2 77.5 3		462, 714, 466. 94		1,32 8,11 3,14 3.09	152, 320, 452. 98	1,48 0,43 3,59 6.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	183,605,041.00			66,027,183.51	532,839,218.97		-5,256,579.08	3,927,050.40	56,966,225.18	286,780,500.53		1,124,888,640.51
加：会计政策变更									2,052.35	18,471.16		20,523.51
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	183,605,041.00			66,027,183.51	532,839,218.97		-5,256,579.08	3,927,050.40	56,968,277.53	286,798,971.69		1,124,909,164.02
三、本期增减变动金额（减少以	14,820,901.00			-37,971,679.71	246,159,773.40		1,910,156.65	1,516,702.29	14,230,037.89	73,079,864.04		313,745,755.56

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							1,910,156.65			142,300,378.87		144,210,535.52
(二) 所有者投入和减少资本	14,820,901.00			-37,971,679.71	245,815,746.27							222,664,967.56
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,820,901.00			-37,971,679.71	245,815,746.27							222,664,967.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								14,230,037.89	-69,220,514.83			-54,990,476.94
1. 提取盈余公积								14,230,037.89	14,230,037.89			
2. 对所有者的分配									-54,990,476.94			-54,990,476.94

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								1,516,702.29				1,516,702.29
1. 本期提取								2,772,035.76				2,772,035.76
2. 本								1,255				1,255



期使用								, 333. 47				, 333. 47
(六) 其他					344,0 27.13							344,0 27.13
四、 本期 期末 余额	198,4 25.94 2.00			28,05 5,503 .80	778,9 98,99 2.37			- 3,346 ,422. 43	5,443 ,752. 69	71,19 8,315 .42	359,8 78,83 5.73	1,438 ,654, 919.5 8

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	183,6 00,00 0.00				532,6 51,37 3.69			- 4,142 ,462. 11	3,107 ,437. 09	45,40 1,643 .95	219,4 19,26 9.49	980,0 37,26 2.11
加： 会计政策变更										1,879 .82	16,91 8.39	18,79 8.21
期差错更正												
他												
二、 本年 期初 余额	183,6 00,00 0.00				532,6 51,37 3.69			- 4,142 ,462. 11	3,107 ,437. 09	45,40 3,523 .77	219,4 36,18 7.88	980,0 56,06 0.32
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “-”号 填列)	5,041 .00			66,02 7,183 .51	187,8 45.28			- 1,114 ,116. 97	819,6 13.31	11,56 4,753 .76	67,36 2,783 .81	144,8 53,10 3.70
(一) 综合收益总额								- 1,114 ,116. 97			115,6 47,53 7.57	114,5 33,42 0.60
(二)	5,041			-	82,82							74,68

所有者投入和减少资本	.00			13,184.05	6.24							3.19
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,041.00			-13,184.05	82,826.24							74,683.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								11,564,753.76	-48,284,753.76			-36,720,000.00
1. 提取盈余公积								11,564,753.76	-11,564,753.76			
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,720,000.00			-36,720,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								819,613.31				819,613.31
1. 本期提取								2,115,773.18				2,115,773.18
2. 本期使用								1,296,159.87				1,296,159.87
（六）其他				66,040,367.56	105,019.04							66,145,386.60
四、本期末余额	183,605,041.00			66,027,183.51	532,839,218.97		-5,256,579.08	3,927,050.40	56,968,277.53	286,798,971.69		1,124,909,164.02

### 三、公司基本情况

瑞鹄汽车模具股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身瑞鹄汽车模具有限公司，是由芜湖奇瑞科技有限公司(以下简称奇瑞科技)、自然人陈志华和台湾福臻实业股份有限公司(以下简称台湾福臻)于 2002 年 3 月共同出资设立的有限责任公司，注册资本为 2,800.00 万元，其中奇瑞科技出资 1,260.00 万元，占注册资本的 45%；陈志华出资 420.00 万元，占注册资本的 15%；台湾福臻出资 1,120.00 万元，占注册资本的 40%。

2003 年 8 月，经公司董事会决议和修改后的公司章程规定，本公司增加注册资本 3,360.00 万元，增资后本公司注册资本变更为人民币 6,160.00 万元，其中奇瑞科技出资 4,620.00 万元，占注册资本的 75%；自然人陈志华出资 420.00 万元，占注册资本的 6.82%；台湾福臻出资 1,120.00 万元，占注册资本的 18.18%。

2007 年 5 月，经本公司董事会决议和修改后的公司章程规定，陈志华、台湾福臻分别将其持有的本公司 6.82%、18.18%的股权转让给自然人顾镭，2007 年 12 月股权转让后本公司股权结构变更为：奇瑞科技持股 75%，自然人顾镭持股 25%。

2011 年 9 月，经本公司董事会决议和修改后的公司章程规定，本公司以 2010 年末未分配利润转增资本形式增加注册资本人民币 7,340.00 万元，2011 年 12 月增资完成后本公司注册资本变更为人民币 13,500.00 万元，股东持股比例不变。

2014 年 12 月，经本公司董事会决议和修改后的公司章程规定，奇瑞科技将其持有的本公司 55%的股权转让给芜湖宏博模具科技有限公司(以下简称宏博科技)，转让后本公司股权结构变更为：宏博科技持股 55%，奇瑞科技持股 20%，自然人顾镭持股 25%。

2015 年 9 月，经本公司董事会决议和修改后的公司章程规定，自然人顾镭将其持有的本公司 20%的股权转让给江苏毅达并购成长股权投资基金(有限合伙)(以下简称毅达基金)，并将其持有的本公司 5%的股权转让给芜湖艾科汽车技术有限公司(以下简称芜湖艾科)，转让后本公司股权结构变更为：宏博科技持股 55%，奇瑞科技持股 20%，毅达基金持股 20%，芜湖艾科持股 5%。

2015 年 11 月，经本公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司以经审计的截止 2015 年 9 月 30 日的净资产扣除 2015 年 11 月 10 日股东大会决议分配的 1,500 万元股利后的金额折合股本 13,500.00 万元。公司股改后各股东及持股比例如下：

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
宏博科技	74,250,000.00	55.00
奇瑞科技	27,000,000.00	20.00
毅达基金	27,000,000.00	20.00
芜湖艾科	6,750,000.00	5.00

合 计	135,000,000.00	100.00
-----	----------------	--------

2016 年 5 月，经本公司股东大会决议并经全国中小企业股份转让系统《关于同意瑞鹄汽车模具股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]3356 号)批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为“837440”。

2017 年 5 月，经本公司股东大会决议并经全国中小企业股份转让系统《关于同意瑞鹄汽车模具股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2017]2328 号)批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

2018 年 2 月，芜湖艾科将其持有的本公司 5%股权转让给安徽国富产业投资基金管理有限公司(以下简称国富基金)，同月，宏博科技将其持有的 2.7778%股权转让给青岛泓石股权投资管理中心(有限合伙)(以下简称青岛泓石)，并将其持有的 1%股权转让给自然人陈耀民，转让后各股东及持股比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例(%)
宏博科技	69,150,000.00	51.2222
奇瑞科技	27,000,000.00	20.0000
毅达基金	27,000,000.00	20.0000
国富基金	6,750,000.00	5.0000
青岛泓石	3,750,000.00	2.7778
陈耀民	1,350,000.00	1.0000
合 计	135,000,000.00	100.00

2018 年 3 月，经本公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司向青岛泓石定向发行 270.00 万股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 270.00 万元，变更后的注册资本为人民币 13,770.00 万元。本次增资后公司股权结构变更为：宏博科技持股 50.2179%，奇瑞科技持股 19.6078%，毅达基金持股 19.6078%，国富基金持股 4.9020%，青岛泓石持有 4.6841%，陈耀民持有 0.9804%。

2019 年 4 月，毅达基金分别将其持有的 3.2258%股权转让滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）（以下简称滁州中安），1.8010%股权转让上海民铢股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称上海民铢），3.2258%股权转让合肥中安海创创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称合肥中安），6.5359%股权转让安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）（以下简称安徽金通），转让完成后各股东级持股比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例(%)
宏博科技	69,150,000.00	50.2179
奇瑞科技	27,000,000.00	19.6078

安徽金通	9,000,000.00	6.5359
国富基金	6,750,000.00	4.9020
毅达基金	6,636,112.00	4.8193
青岛泓石	6,450,000.00	4.6841
滁州中安	4,441,944.00	3.2258
合肥中安	4,441,944.00	3.2258
上海民铢	2,480,000.00	1.8010
陈耀民	1,350,000.00	0.9804
合 计	137,700,000.00	100.00

根据公司 2019 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准瑞鹄汽车模具股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1071 号文）核准，2020 年 8 月公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,590.00 万股，每股面值 1 元，增加股本人民币 4,590.00 万元，本次公开发行后，公司注册资本变更为 18,360.00 万元。

经中国证监会《关于核准瑞鹄汽车模具股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022] 1037 号文）批准，本公司于 2022 年 6 月 22 日公开发行 439.80 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 43,980.00 万元。经深交所“深证上[2022]691 号”文同意，公司可转换公司债券于 2022 年 7 月 27 日起在深交所挂牌交易。截至 2023 年 12 月 31 日，公司可转换公司债券累计转股 14,825,942.00 股，公司股本总数 198,425,942.00 股。

公司主要的经营活动为开发、设计、制造汽车模具、夹具、检具、车身焊接总成及白车身，汽车车身轻量化制造技术研发，机器人集成，汽车自动化生产线设备、汽车非标设备的制造、安装、调试及维护。

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 19 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。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占集团利润总额的 5%以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占集团利润总额的 5%以上
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占集团利润总额的 5%以上
重要的在建工程	单项在建工程发生额或余额占集团利润总额的 5%以上
合同资产/合同负债账面价值发生重大变动	合同资产/合同负债账面价值变动金额占集团利润总额的 5%以上
重要的应付账款、其他应付款、合同负债	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款/合同负债占集团利润总额的 5%以上
重要的投资活动	单项投资活动金额占集团资产总额的 5%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司的收入或资产总额或利润总额占集团合并收入或资产总额或利润总额的 15%以上
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的投资账面价值占集团资产总额的

	15%以上，或权益法下确认的投资收益占集团合并利润总额 15%以上
--	--------------------------------------

## 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，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### **(5) 金融工具减值**

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

##### **① 预期信用损失的计量**

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

#### A.应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本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 账龄组合

应收账款组合 2 合并范围内公司组合

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 账龄组合

其他应收款组合 2 合并范围内公司组合

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 数字化应收账款债权凭证

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 账龄组合

合同资产组合 2 合并范围内公司组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司应收款项账龄按照初始确认开始计算，并基于账龄确认信用风险特征组合：

账龄	应收账款/合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 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的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

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

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

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

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

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

#### ①估值技术

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

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

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

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11（5）。

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11（5）。

## 14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11（5）。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11（5）。



## 16、合同资产

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。

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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11（5）。

## 17、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

本公司原材料及库存商品发出时采用加权平均法计价，模具及检具、自动化生产线发出时采用个别认定法。

### （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）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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。

## 18、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11（5）。

## 19、长期股权投资

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

## （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本附注五、24。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

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
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机械设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	3.00-5.00%	19.00-32.33%

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

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。

## 21、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

项 目	依 据
房屋建筑物	(1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成； (2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； (3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； (4) 建设工程自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人員和使用人員验收。

## 22、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。

## 23、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按取得时的实际成本入账。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件及其他	10 年	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。

③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。

④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

### 研发支出归集范围：

①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、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### 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。

### 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。

## 24、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（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。

## 25、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。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 26、合同负债

合同负债确定方法及会计处理方法见本附注五、16。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

#### ①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。

## 28、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。

## 29、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

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，即在客户取得相关产品控制权时确认收入。取得相关产品控制权，是指能够主导该产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产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产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产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产品；

③本公司履约过程中所产出的产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产品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得产品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该产品或服务享有现时收款权利，即客户就该产品负有现时付款义务；

- ②本公司已将该产品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该产品的法定所有权；
- ③本公司已将该产品的实物转移给客户，即客户已实物占有该产品；
- ④本公司已将该产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该产品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该产品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关产品控制权时，按照因向客户转让产品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回产品转让时的账面价值，扣除收回该产品预计发生的成本（包括退回产品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让产品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的产品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的产品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的产品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供产品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售产品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让产品或服务前是否拥有对该产品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让产品或服务前能够控制该产品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分产品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

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

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

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

本公司收入确认的具体方法如下：

#### 产品销售合同

本公司与客户之间的销售产品合同包含转让产品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

#### 模检具业务及自动化生产线业务

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且经客户终验收后确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关并办妥清关手续后，根据报关单、装箱单等确认收入；若客户要求本公司进行母线跟踪调试，经客户终验收后确认收入。

#### 汽车零部件业务

寄售结算模式：本公司根据客户要求将货物发往客户指定的仓库，客户将本公司产品领用后视为公司产品验收合格，公司根据取得的客户结算数据确认收入。

货到验收模式：本公司根据客户要求将货物发运给客户，在客户收到货物检验入库后确认收入。

### 30、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。

### 31、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。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

- A. 商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

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

#### **②直接计入所有者权益的项目**

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

#### **③可弥补亏损和税款抵减**

##### **A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

##### **B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

#### (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。

### 33、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。

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：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

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

本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，详见本附注五、28。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本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。

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

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

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司按照本附注五、29 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

## (2) 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。

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

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

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

本公司按照本附注五、29 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注五、11 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

### 34、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 35、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	见下方描述	

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），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 1,444,603.94 元、递延所得税负债 1,369,995.63 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为 60,930.67 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 59,050.85 元；对少数股东权益的影响金额为 13,677.64 元。本公司母公司财务报表相应调整了 2022 年 1 月 1 日的递延所得税资产 1,764,209.76 元、递延所得税负债 1,745,411.55 元，相关调整对本公司母公司财务报表中股东权益的影响金额为 18,798.21 元，其中盈余公积为 1,879.82 元、未分配利润为 16,918.39 元。

同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表及母公司比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

单位：元

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）		2022 年 12 月 31 日/2022 年度（母公司）	
	调整前（元）	调整后（元）	调整前（元）	调整后（元）
资产负债表项目：				
递延所得税资产	36,688,328.79	36,732,932.88	17,612,343.46	17,632,866.97
递延所得税负债	-	-	-	-
盈余公积	56,966,225.18	56,968,277.53	56,966,225.18	56,968,277.53
未分配利润	462,681,436.76	462,714,466.94	286,780,500.53	286,798,971.69
少数股东权益	152,310,931.42	152,320,452.98	-	-
利润表项目：				
所得税费用	-249,464.68	-219,460.46	1,459,305.97	1,457,580.67
少数股东损益	5,125,582.51	5,121,426.43	-	-
归属于母公司所有者的净利	140,053,873.94	140,028,025.80	-	-



## (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	产品销售增加值	13.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
教育费附加	应纳流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2.00%

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
安徽瑞祥工业有限公司	15.00%
武汉瑞鲸智能科技有限公司	25.00%
芜湖瑞鹄检具科技有限公司	5.00%
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	15.00%
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	25.00%
天津瑞津科技有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

①根据《关于公布安徽省 2023 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科企秘〔2024〕10 号），本公司及子公司瑞祥工业于 2023 年被认定为高新技术企业（本公司证书编号：GR202334005480；瑞祥工业证书编号：GR202334005413）。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司与子公司瑞祥工业自 2023 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

②根据《关于公布安徽省 2022 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，子公司瑞鹄检具及瑞鹄浩博于 2022 年被认定为高新技术企业（瑞鹄检具证书编号：GR202234000223、瑞鹄浩博证书编号：GR202234003037）。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，子公司瑞鹄检具及瑞鹄浩博自 2022 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

③根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司瑞鹄检具属于小型微利企业，2023 年度享受上述企业所得税税收优惠。

## 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	1,633.00	2,971.63
银行存款	821,712,420.55	561,639,821.27
其他货币资金	19,791,772.26	39,686,023.78
合计	841,505,825.81	601,328,816.68

其他说明：

其他货币资金主要系开具银行承兑汇票、保函、信用证的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

期末货币资金金额较期初增长 39.94%，主要系本期经营活动和筹资活动收到的现金增加所致。

### 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	30,294,756.19	185,793,357.53
其中：		
其中：银行理财产品	30,294,756.19	185,793,357.53
其中：		
合计	30,294,756.19	185,793,357.53

其他说明：

期末交易性金融资产金额较期初下降 83.69%，主要系本期理财产品到期赎回所致。

### 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
商业承兑票据	3,609,200.00	14,368,420.36
合计	3,609,200.00	14,368,420.36

## (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										
按组合计提坏账准备的应收票据	4,286,000.00	100.00%	676,800.00	15.79%	3,609,200.00	20,526,314.80	100.00%	6,157,894.44	30.00%	14,368,420.36
其中：										
商业承兑汇票	4,286,000.00	100.00%	676,800.00	15.79%	3,609,200.00	20,526,314.80	100.00%	6,157,894.44	30.00%	14,368,420.36
合计	4,286,000.00	100.00%	676,800.00	15.79%	3,609,200.00	20,526,314.80	100.00%	6,157,894.44	30.00%	14,368,420.36

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,436,000.00	121,800.00	5.00%
2-3 年	1,850,000.00	555,000.00	30.00%
合计	4,286,000.00	676,800.00	

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本附注五、11。

期末应收票据金额较期初下降 74.88%，主要系期初商业承兑汇票于本期到期回款所致。

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

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	6,157,894.44		5,481,094.44			676,800.00
合计	6,157,894.44		5,481,094.44			676,800.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		2,310,000.00
合计		2,310,000.00

#### (5) 其他

期末应收票据金额较期初下降 74.88%，主要系期初商业承兑汇票于本期到期回款所致。

### 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）	338,814,076.65	192,050,133.90
1 至 2 年	59,317,878.18	68,550,484.50
2 至 3 年	18,279,697.79	34,657,676.72
3 年以上	12,478,784.24	14,768,851.63
3 至 4 年	8,271,213.93	12,446,494.88
4 至 5 年	2,091,713.56	2,322,356.75
5 年以上	2,115,856.75	
合计	428,890,436.86	310,027,146.75

#### (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,367,733.28	3.82%	16,367,733.28	100.00%		7,174,853.28	2.31%	7,174,853.28	100.00%	
其中：										
单项计提	16,367,733.28	3.82%	16,367,733.28	100.00%		7,174,853.28	2.31%	7,174,853.28	100.00%	
按组合计提坏账	412,522,703.58	96.18%	31,446,618.30	7.62%	381,076,085.28	302,852,293.47	97.69%	32,559,845.27	10.75%	270,292,448.20

账准备的应收账款										
其中：										
账龄组合	412,522,703.58	96.18%	31,446,618.30	7.62%	381,076,085.28	302,852,293.47	97.69%	32,559,845.27	10.75%	270,292,448.20
合计	428,890,436.86	100.00%	47,814,351.58	11.15%	381,076,085.28	310,027,146.75	100.00%	39,734,698.55	12.82%	270,292,448.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,442,175.97	5,442,175.97	5,442,175.97	5,442,175.97	100.00%	预计难以收回
客户二			5,396,080.00	5,396,080.00	100.00%	预计难以收回
客户三			3,796,800.00	3,796,800.00	100.00%	预计难以收回
客户四	1,100,121.75	1,100,121.75	1,100,121.75	1,100,121.75	100.00%	预计难以收回
客户五	632,555.56	632,555.56	632,555.56	632,555.56	100.00%	预计难以收回
合计	7,174,853.28	7,174,853.28	16,367,733.28	16,367,733.28		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	338,814,076.65	16,939,983.72	5.00%
1-2年	50,124,998.18	5,012,499.82	10.00%
2-3年	15,511,077.10	4,653,323.13	30.00%
3-4年	6,040,765.65	3,020,382.83	50.00%
4-5年	1,056,786.00	845,428.80	80.00%
5年以上	975,000.00	975,000.00	100.00%
合计	412,522,703.58	31,446,618.30	

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本附注五、11。

期末应收账款金额较期初增长 40.99%，主要系本期业绩增长，应收客户的货款增加所致。

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	
按单项计提坏账准备	7,174,853.28	9,192,880.00				16,367,733.28
按组合计提坏	32,559,845.2	1,728,078.41		2,841,305.38		31,446,618.3

账准备	7				0
合计	39,734,698.55	10,920,958.41		2,841,305.38	47,814,351.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (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	2,841,305.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (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	109,333,130.39	37,583,458.27	146,916,588.66	26.83%	8,129,964.34
第二名	39,590,399.76		39,590,399.76	7.23%	1,979,520.00
第三名	31,258,721.09	3,252,000.00	34,510,721.09	6.30%	4,633,154.20
第四名	17,647,888.65		17,647,888.65	3.22%	882,394.43
第五名	15,299,220.00	278,000.00	15,577,220.00	2.84%	778,860.99
合计	213,129,359.89	41,113,458.27	254,242,818.16	46.42%	16,403,893.96

#### (6) 其他

期末应收账款金额较期初增长 40.99%，主要系本期业绩增长，应收客户的货款增加所致。

### 5、合同资产

#### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

合同资产	118,641,454.26	6,140,681.42	112,500,772.84	81,382,250.06	4,267,283.04	77,114,967.02
合计	118,641,454.26	6,140,681.42	112,500,772.84	81,382,250.06	4,267,283.04	77,114,967.02

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合同资产	35,385,805.82	主要系公司本期业务增长，项目质保金增加所致
合计	35,385,805.82	——

## (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	118,641,454.26	100.00%	6,140,681.42	5.18%	112,500,772.84	81,382,250.06	100.00%	4,267,283.04	5.24%	77,114,967.02
其中：										
1. 账龄组合	118,641,454.26	100.00%	6,140,681.42	5.18%	112,500,772.84	81,382,250.06	100.00%	4,267,283.04	5.24%	77,114,967.02
合计	118,641,454.26	100.00%	6,140,681.42	5.18%	112,500,772.84	81,382,250.06	100.00%	4,267,283.04	5.24%	77,114,967.02

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	118,641,454.26	6,140,681.42	5.18%
合计	118,641,454.26	6,140,681.42	

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本附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

按组合计提坏账准备	1,873,398.38			按账龄组合计提
合计	1,873,398.38			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

期末合同资产金额较期初增长 45.89%，主要系公司本期业务增长，项目质保金增加所致。

## 6、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	170,947,659.36	94,453,217.34
数字化应收账款债权凭证	23,350,285.73	54,299,000.00
合计	194,297,945.09	148,752,217.34

### (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	194,297,945.09	100.00%			194,297,945.09	148,752,217.34	100.00%			148,752,217.34
其中：										
应收票据	170,947,659.36	87.98%			170,947,659.36	94,453,217.34	63.50%			94,453,217.34
数字化应收账款债权凭证	23,350,285.73	12.02%			23,350,285.73	54,299,000.00	36.50%			54,299,000.00
合计	194,297,945.09	100.00%			194,297,945.09	148,752,217.34	100.00%			148,752,217.34

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1. 银行承兑汇票	170,947,659.36		



合计	170,947,659.36		
----	----------------	--	--

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本附注五、11。

按组合计提坏账准备：2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2. 数字化应收账款债权凭证	23,350,285.73		
合计	23,350,285.73		

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本附注五、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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	28,580,000.00
合计	28,580,000.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	381,090,882.48	
数字化应收账款债权凭证	6,581,217.04	
合计	387,672,099.52	

### (5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

期末应收款项融资金额较期初增长 30.62%，主要系本期业绩增长，收到银行承兑汇票结算增加所致。

## (6) 其他说明

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,632,122.86	24,555,710.04
合计	24,632,122.86	24,555,710.04

## (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
保证金	26,181,082.11	25,961,564.00
备用金	261,655.98	144,079.57
其他	305,636.17	362,176.07
合计	26,748,374.26	26,467,819.64

## 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）	22,028,420.69	22,644,453.60
1至2年	2,762,403.57	2,963,390.26
2至3年	1,738,900.00	480,200.00
3年以上	218,650.00	379,775.78
3至4年		71,775.78
4至5年	8,650.00	22,000.00
5年以上	210,000.00	286,000.00
合计	26,748,374.26	26,467,819.64

## 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	30,000.00	0.11%	30,000.00	100.00%		30,000.00	0.11%	30,000.00	100.00%	

其中：										
单项计提	30,000.00	0.11%	30,000.00	100.00%		30,000.00	0.11%	30,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备	26,718,374.26	99.89%	2,086,251.40	7.81%	24,632,122.86	26,437,819.64	99.89%	1,882,109.60	7.12%	24,555,710.04
其中：										
账龄组合	26,718,374.26	99.89%	2,086,251.40	7.81%	24,632,122.86	26,437,819.64	99.89%	1,882,109.60	7.12%	24,555,710.04
合计	26,748,374.26	100.00%	2,116,251.40	7.91%	24,632,122.86	26,467,819.64	100.00%	1,912,109.60	7.22%	24,555,710.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	26,718,374.26	2,086,251.40	7.81%
合计	26,718,374.26	2,086,251.40	

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本附注五、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	1,882,109.60		30,000.00	1,912,109.60
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	204,141.80			204,141.80
2023年12月31日余额	2,086,251.40		30,000.00	2,116,251.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本附注五、11。

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	
按单项计提坏账	30,000.00					30,000.00
按组合计提坏账准备	1,882,109.60	204,141.80				2,086,251.40
合计	1,912,109.60	204,141.80				2,116,251.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	10,195,500.00	1 年以内	38.12%	509,775.00
第二名	保证金	6,430,000.00	1 年以内	24.04%	321,500.00
第三名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	7.48%	200,000.00
第四名	保证金	1,500,000.00	1 年以内、2-3 年	5.61%	387,500.00
第五名	保证金	1,400,000.00	1 年以内	5.23%	70,000.00
合计		21,525,500.00		80.48%	1,488,775.00

## 8、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	159,799,870.67	97.48%	98,201,315.03	96.43%
1 至 2 年	3,933,349.20	2.40%	1,226,806.35	1.21%
2 至 3 年	193,358.55	0.12%	2,405,291.87	2.36%
合计	163,926,578.42		101,833,413.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额 (元)	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
第一名	30,734,599.81	18.75
第二名	18,666,371.52	11.39
第三名	11,229,000.00	6.85
第四名	7,202,576.00	4.39
第五名	5,761,061.96	3.51
合计	73,593,609.29	44.89

其他说明:

期末预付款项金额较期初增长 60.98%，主要系公司本期业务订单增长，预付的货款增加所致。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	47,409,050.8 0	389,666.26	47,019,384.5 4	57,034,572.0 6	79,869.66	56,954,702.4 0
在产品	1,642,506.38 4.86	14,137,329.9 5	1,628,369.05 4.91	1,419,212.37 1.02	17,298,259.6 7	1,401,914.11 1.35
库存商品	13,235,693.9 0	129,825.02	13,105,868.8 8	4,160,314.50	1,521,398.35	2,638,916.15
周转材料	6,392,726.03		6,392,726.03	4,363,124.35		4,363,124.35
发出商品	41,383,320.8 6		41,383,320.8 6	12,489,577.7 8		12,489,577.7 8
委托加工物资	38,105,505.8 6		38,105,505.8 6	12,095,856.4 4		12,095,856.4 4
合计	1,789,032,68 2.31	14,656,821.2 3	1,774,375,86 1.08	1,509,355,81 6.15	18,899,527.6 8	1,490,456,28 8.47

## (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	79,869.66	382,610.26		72,813.66		389,666.26
在产品	17,298,259.67	6,597,382.85		9,758,312.57		14,137,329.95
库存商品	1,521,398.35	5,966,023.28		7,357,596.61		129,825.02
合计	18,899,527.68	12,946,016.39		17,188,722.84		14,656,821.23

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	76,095,856.30	
合计	76,095,856.30	

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
可转让定期存单	76,095,856.30		76,095,856.30			
合计	76,095,856.30		76,095,856.30			

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可转让定期存单		76,095,856.30		76,095,856.30
合计		76,095,856.30		76,095,856.30

## 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
可转让定期存单	30,000,000.00	4.00%	2024年03月11日				
可转让定期存单	20,000,000.00	3.55%	2024年11月30日				
可转让定期存单	10,000,000.00	3.55%	2024年08月02日				
可转让定期存单	10,000,000.00	3.40%	2024年11月30日				
合计	70,000,000.00						

## 3) 其他

期末一年内到期的非流动资产较期初增加 76,095,856.30 元，主要系本期一年内到期的债权投资增加所致。

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	17,878,505.52	10,848,225.68
预缴企业所得税		4,843,028.96
合计	17,878,505.52	15,691,254.64

其他说明：

## 12、债权投资

### (1) 债权投资的情况

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
可转让定期存单	293,967,123.47		293,967,123.47	215,341,381.72		215,341,381.72
一年内到期的债权投资	76,095,856.30		76,095,856.30			
合计	217,871,267.17		217,871,267.17	215,341,381.72		215,341,381.72

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
可转让定期存单	30,000,000.00	4.00%		2024年03月11日		30,000,000.00	4.00%		2024年03月11日	
可转让定期存单	80,000,000.00	3.10%		2025年10月14日		80,000,000.00	3.10%		2025年10月14日	
可转让定期存单	30,000,000.00	3.55%		2025年01月05日		30,000,000.00	3.55%		2025年01月05日	
可转让定期存单	20,000,000.00	3.45%		2025年08月23日		20,000,000.00	3.45%		2025年08月23日	
可转让定期存单	20,000,000.00	3.55%		2024年11月30日		20,000,000.00	3.55%		2024年11月30日	
可转让定期存单	10,000,000.00	3.55%		2024年08月02日		10,000,000.00	3.55%		2024年08月02日	
可转让定期存单	10,000,000.00	3.40%		2024年11月30日		10,000,000.00	3.40%		2024年11月30日	
可转让定期存单	10,000,000.00	3.20%		2025年12月21日		10,000,000.00	3.20%		2025年12月21日	
可转让定期存单	20,000,000.00	3.20%		2026年05月06日						
可转让定期存单	10,000,000.00	3.30%		2026年01月11日						
可转让定期存单	10,000,000.00	3.20%		2026年02月24日						
可转让定期存单	10,000,000.00	3.10%		2026年08月03日						
可转让定期存单	10,000,000.00	3.10%		2026年08月03日						
可转让定期存单	10,000,000.00	3.10%		2026年08月04日						
合计	280,000,000.00					210,000,000.00				



## 13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
大连嘉翔科技有限公司	22,986,117.48	20,625,838.90	2,360,278.58			3,674,591.74		
安徽荣徽科技有限公司	154,352.41	267,387.86		113,035.45		145,647.59		
合计	23,140,469.89	20,893,226.76	2,360,278.58	113,035.45		3,820,239.33		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大连嘉翔科技有限公司			3,674,591.74			
安徽荣徽科技有限公司			145,647.59			

其他说明：

## 14、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽成飞集成	185,419,575.92				51,694,505.70		344,027.13	4,500,000.00			232,958,108.75	

瑞鹄汽车模具有限公司												
达奥（芜湖）汽车制品有限公司			43,110,000.00		3,641,856.44						46,751,856.44	
小计	185,419,575.92		43,110,000.00		55,336,362.14		344,027.13	4,500,000.00			279,709,965.19	
合计	185,419,575.92		43,110,000.00		55,336,362.14		344,027.13	4,500,000.00			279,709,965.19	

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

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

其他说明：

期末长期股权投资金额较期初增长 50.85%，主要系公司本期新增投资联营企业达奥（芜湖）汽车制品有限公司，同时权益法下确认的投资损益增加所致。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	496,881,055.69	364,575,001.29
固定资产清理		
合计	496,881,055.69	364,575,001.29

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	127,658,267.94	519,135,984.02	8,112,471.81	23,409,196.70	678,315,920.47
2. 本期增加金额	70,314,727.65	101,901,370.98	6,625,567.37	12,039,640.86	190,881,306.86
(1) 购			6,625,567.37	12,039,640.86	18,665,208.23

置					
(2) 在建工程转入	70,314,727.65	101,901,370.98			172,216,098.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,090,062.03	862,282.37	344,174.14	63,237.91	2,359,756.45
(1) 处置或报废		862,282.37	344,174.14	63,237.91	1,269,694.42
(2) 更新改造	1,090,062.03				1,090,062.03
4. 期末余额	196,882,933.56	620,175,072.63	14,393,865.04	35,385,599.65	866,837,470.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,603,453.02	238,422,185.86	3,621,151.25	16,899,012.56	312,545,802.69
2. 本期增加金额	6,527,534.83	47,907,821.64	1,899,495.29	2,008,486.53	58,343,338.29
(1) 计提	6,527,534.83	47,907,821.64	1,899,495.29	2,008,486.53	58,343,338.29
3. 本期减少金额	926,345.80	819,168.25	330,368.67	50,697.12	2,126,579.84
(1) 处置或报废		819,168.25	330,368.67	50,697.12	1,200,234.04
(2) 更新改造	926,345.80				926,345.80
4. 期末余额	59,204,642.05	285,510,839.25	5,190,277.87	18,856,801.97	368,762,561.14
三、减值准备					
1. 期初余额	764,009.26	411,039.42		20,067.81	1,195,116.49
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				1,262.44	1,262.44
(1) 处置或报废				1,262.44	1,262.44
4. 期末余额	764,009.26	411,039.42		18,805.37	1,193,854.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	136,914,282.25	334,253,193.96	9,203,587.17	16,509,992.31	496,881,055.69
2. 期初账面价值	73,290,805.66	280,302,758.74	4,491,320.56	6,490,116.33	364,575,001.29

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

浩博江北 1#厂房	36,660,453.12	正在办理
-----------	---------------	------

其他说明：

期末固定资产金额较期初增长 36.29%，主要系子公司本期产能扩建，厂房和设备投入增加所致。

### (3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	339,312,524.54	40,604,553.67
合计	339,312,524.54	40,604,553.67

### (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
新能源汽车精密成形装备及轻量化制件项目（江北项目一期）	142,556,771.22		142,556,771.22			
新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）	104,622,886.78		104,622,886.78	25,980,886.49		25,980,886.49
新能源汽车轻量化车身及关键零部件精密成形装备智能制造工厂建设项目（一期）	91,100,748.36		91,100,748.36	900,863.21		900,863.21
基于机器人系统集成的车身焊接装自动化生产建设项目（一期）				2,769,764.24		2,769,764.24
设备安装、改造及其他	1,032,118.18		1,032,118.18	10,953,039.73		10,953,039.73
合计	339,312,524.54		339,312,524.54	40,604,553.67		40,604,553.67

### (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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
新能源汽车精密成形装备及轻量化制件项目（江北项目一期）	270,170.00 0.00		204,720.93 0.60	59,646,598.78	2,517,560.60	142,556,771.22	85.63%	85%	1,827,424.14	1,827,424.14	3.56%	其他
新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）	376,000.00 0.00	25,980,886.49	159,976,053.91	59,140,312.15	22,193,741.47	104,622,886.78	66.27%	65%	977,314.27	977,314.27	4.16%	其他
新能源汽车轻量化车身及关键零部件精密成形装备智能制造工厂建设项目（一期）	432,886.07 5.47	900,863.21	91,864,925.32	664,902.65	1,000,137.52	91,100,748.36	34.58%	35%	903,758.34	903,758.34	4.45%	募集资金 <sup>1</sup>
汽车智能制造装备技术研发中心建设项目	51,620,000.00		9,050,498.22	9,050,498.22			58.09%	100%				募集资金
基于	186,3	2,769	18,86	21,10	530,9		64.33	100%	37,18			募集

机器人系统集成的车身焊接装自动化生产建设项目（一期）	00,000.00	,764.24	4,922.54	3,713.33	73.45		%		2.10			资金
设备安装、改造及其他		10,953,039.73	13,604,585.92	22,610,073.50	915,433.97	1,032,118.18						其他
合计	1,316,976,075.47	40,604,553.67	498,081,916.51	172,216,098.63	27,157,847.01	339,312,524.54			3,745,678.85	3,708,496.75		

注：1 其中自有资金投入 2,865.56 万元。

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (4) 其他

期末在建工程金额较期初增长 735.65%，主要系本期汽车轻量化零部件业务产能扩建，厂房和设备投入增加所致。

## 17、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	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,100,175.64	13,810,846.54	5,492,768.21	38,403,790.39
2. 本期增加金额	3,587,017.16			3,587,017.16
新增租赁	3,587,017.16			3,587,017.16
3. 本期减少金额	6,106,797.94	12,057,717.38		18,164,515.32
租赁到期或终止	6,106,797.94	12,057,717.38		18,164,515.32
4. 期末余额	16,580,394.86	1,753,129.16	5,492,768.21	23,826,292.23
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,864,460.16	6,169,085.18	1,690,242.81	13,723,788.15
2. 本期增加金额	6,658,850.51	3,478,785.82	2,055,568.68	12,193,205.01
（1）计提	6,658,850.51	3,478,785.82	2,055,568.68	12,193,205.01

3. 本期减少金额	4,219,222.16	8,623,835.01		12,843,057.17
(1) 处置	4,219,222.16	8,623,835.01		12,843,057.17
4. 期末余额	8,304,088.51	1,024,035.99	3,745,811.49	13,073,935.99
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	8,276,306.35	729,093.17	1,746,956.72	10,752,356.24
2. 期初账面价值	13,235,715.48	7,641,761.36	3,802,525.40	24,680,002.24

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

使用权资产期末金额较期初下降 56.43%，主要系本期部分租赁到期终止所致。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	76,458,368.26			39,509,994.54	115,968,362.80
2. 本期增加金额	39,006,100.00			5,131,835.48	44,137,935.48
(1) 购置	39,006,100.00			5,131,835.48	44,137,935.48
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	115,464,468.26			44,641,830.02	160,106,298.28

二、累计摊销					
1. 期初余额	4,107,896.73			19,052,681.55	23,160,578.28
2. 本期增加 金额	2,343,354.36			3,315,016.38	5,658,370.74
(1) 计 提	2,343,354.36			3,315,016.38	5,658,370.74
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	6,451,251.09			22,367,697.93	28,818,949.02
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	109,013,217.17			22,274,132.09	131,287,349.26
2. 期初账面 价值	72,350,471.53			20,457,312.99	92,807,784.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无形资产金额较期初增长 41.46%，主要系本期新购入土地使用权所致。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 19、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
工位器具费	2,263,466.38	43,012,411.50	7,620,858.10		37,655,019.78
装修改造费	3,564,458.74	2,627,581.30	2,407,021.47		3,785,018.57
其他	2,602,886.93	1,151,420.88	1,923,644.52		1,830,663.29
合计	8,430,812.05	46,791,413.68	11,951,524.09		43,270,701.64

其他说明:

期末长期待摊费用金额较期初增长 413.24%，主要系本期产能扩建，新购入工位器具所致。

## 20、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	20,797,502.65	3,133,724.16	23,208,562.72	3,633,424.23
内部交易未实现利润	7,866,144.43	1,243,643.00	8,190,932.81	1,250,265.81
可抵扣亏损	44,021,030.80	11,005,257.68	24,590,458.83	6,147,614.70
不可税前抵扣的负债	208,793,968.69	31,622,770.64	155,301,410.05	23,309,303.41
其他权益工具投资公允价值变动	3,936,967.55	590,545.13	6,184,210.68	927,631.60
信用减值准备	50,607,402.98	7,913,353.42	47,804,702.59	7,240,688.42
租赁事项影响	10,033,449.56	1,986,306.89	18,028,748.12	3,470,034.86
合计	346,056,466.66	57,495,600.92	283,309,025.80	45,978,963.03

### (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
交易性金融资产公允价值变动	294,756.19	44,213.43	793,357.53	119,003.63
资产一次性税前扣除	49,086,458.81	7,362,968.82	38,010,638.31	5,701,595.75
租赁事项影响	9,136,639.59	1,834,262.40	17,800,337.13	3,425,430.77
合计	58,517,854.59	9,241,444.65	56,604,332.97	9,246,030.15

### (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	9,241,444.65	48,254,156.27	9,246,030.15	36,732,932.88
递延所得税负债	9,241,444.65		9,246,030.15	

### (4) 其他

期末递延所得税资产金额较期初增长 31.36%，主要系子公司未弥补亏损产生的暂时性差异增加所致。

## 21、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
预付长期资产购置款	33,159,952.55		33,159,952.55	105,112,213.96		105,112,213.96
合计	33,159,952.55		33,159,952.55	105,112,213.96		105,112,213.96

其他说明：

期末其他非流动资产金额较期初下降 68.45%，主要系预付的长期资产购置款于本期到货所致。

## 22、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	19,791,772.26	19,791,772.26	保证	银行承兑汇票、信用证、保函保证金	39,686,023.78	39,686,023.78	保证	银行承兑汇票、保函保证金
固定资产	418,463,855.02	196,719,864.91	担保	为公司发行可转换公司债券提供担保	418,463,855.02	224,735,649.54	担保	为公司发行可转换公司债券提供担保
无形资产	27,113,129.89	23,474,854.88	担保	为公司发行可转换公司债券提供担保	27,113,129.89	24,017,117.48	担保	为公司发行可转换公司债券提供担保
应收款项融资	28,580,000.00	28,580,000.00	保证	银行承兑汇票保证金	23,002,300.00	23,002,300.00	保证	银行承兑汇票保证金
长期股权投资				注 1				
合计	493,948,757.17	268,566,492.05			508,265,308.69	311,441,090.80		

其他说明：

注 1：2023 年 5 月 5 日，本公司与招商银行股份有限公司芜湖分行（以下简称“招商银行”）签订并购贷款合同，本公司向招商银行借款 3,900 万元，专项用于对子公司瑞鹄轻量化的增资，借款期限 36 个月，同时公司以持有的子公司瑞鹄轻量化的股权作为本次借款的质押，股权价值 11,000 万元，2023 年 6 月 26 日，本公司已在芜湖市市场监督管理局办妥股权出质登记。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已归还 390 万元，借款余额 3,510 万元。

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	3,150,000.00	
保证借款	65,291,409.07	20,022,555.56
信用借款	88,387,757.01	
合计	156,829,166.08	20,022,555.56

短期借款分类的说明：

银行名称	期末借款余额 (元)	利率 (年)	起始日	到期日	担保
工商银行芜湖经济技术开发区支行	50,000,000.00	2.50%	2023/3/24	2024/3/22	
招商银行芜湖政务区支行	8,316,018.78	3.10%	2023/6/15	2024/6/15	
招商银行芜湖政务区支行	10,000,000.00	2.95%	2023/7/31	2024/7/31	
光大银行芜湖分行	10,000,000.00	2.70%	2023/9/21	2024/5/26	
中国银行芜湖自贸试验区支行	5,000,000.00	2.75%	2023/8/17	2024/8/17	
中国银行芜湖自贸试验区支行	5,000,000.00	2.75%	2023/9/22	2024/9/22	
中国银行自贸区试验区支行	10,000,000.00	3.65%	2023/1/17	2024/1/17	本公司及浩博科技保证
光大银行芜湖文化路支行	10,000,000.00	3.20%	2023/8/11	2024/8/11	本公司及浩博科技保证
浦发银行开发区支行	8,000,000.00	3.20%	2023/8/31	2024/8/31	本公司及浩博科技保证
中信银行芜湖鸠江北路支行	5,000,000.00	3.10%	2023/9/13	2024/9/13	本公司及浩博科技保证
中信银行芜湖鸠江北路支行	5,000,000.00	3.10%	2023/9/27	2024/9/27	本公司及浩博科技保证
扬子银行开发区支行	10,000,000.00	3.45%	2023/12/15	2024/12/15	浩博科技保证
徽商银行马鞍山湖南路支行	3,150,000.00	3.00%	2023/12/28	2024/6/28	信用证贴现
扬子银行开发区支行	4,397,550.64	3.00%	2023/5/25	2024/5/25	浩博科技保证
扬子银行开发区支行	12,828,342.97	3.00%	2023/3/28	2024/3/28	浩博科技保证

期末短期借款金额较期初增加 136,806,610.52 元，主要系本期资金需求增加，向银行借款增加所致。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	13,950,000.00	
银行承兑汇票	416,703,657.12	414,178,081.58
合计	430,653,657.12	414,178,081.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 25、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	473,676,142.92	333,212,223.41
应付工程设备款	147,657,016.38	36,896,412.78
应付其他	26,163,937.04	18,173,189.29
合计	647,497,096.34	388,281,825.48

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末应付账款金额较期初增长 66.76%，一方面系本期业务订单增长，应付货款增加，另一方面系本期公司产能扩建，应付工程设备款增加所致。

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,665,055.22	13,646,602.82
合计	9,665,055.22	13,646,602.82

## (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
押金保证金	6,688,597.25	10,687,189.83
代收代付款及其他	2,976,457.97	2,959,412.99

合计	9,665,055.22	13,646,602.82
----	--------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,417,321,560.83	1,146,173,312.26
合计	1,417,321,560.83	1,146,173,312.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户六	36,342,389.38	尚未履约完毕
客户七	33,369,528.49	尚未履约完毕
客户八	18,857,137.11	尚未履约完毕
客户九	16,674,414.70	尚未履约完毕
客户十	15,778,761.11	尚未履约完毕
客户十一	14,752,734.43	尚未履约完毕
客户十二	12,322,253.65	尚未履约完毕
合计	148,097,218.87	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收商品款	271,148,248.57	在执行订单按合同条款约定预收客户商品款增加
合计	271,148,248.57	——

## 28、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	89,036,468.90	365,333,490.56	329,460,024.84	124,909,934.62
二、离职后福利-设定提存计划	52,318.20	18,444,705.67	18,497,023.87	
三、辞退福利		1,582,617.18		1,582,617.18
合计	89,088,787.10	385,360,813.41	347,957,048.71	126,492,551.80

## (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	60,550,397.92	317,639,736.71	288,227,137.18	89,962,997.45
2、职工福利费		14,990,068.63	14,990,068.63	
3、社会保险费	25,000.48	8,604,234.84	8,629,235.32	
其中：医疗保险费	22,463.84	7,851,846.25	7,874,310.09	
工伤保险费	2,536.64	752,388.59	754,925.23	
4、住房公积金	118,530.00	9,947,435.00	9,892,801.00	173,164.00
5、工会经费和职工教育经费	28,342,540.50	14,152,015.38	7,720,782.71	34,773,773.17
合计	89,036,468.90	365,333,490.56	329,460,024.84	124,909,934.62

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	50,732.80	17,886,953.86	17,937,686.66	
2、失业保险费	1,585.40	557,751.81	559,337.21	
合计	52,318.20	18,444,705.67	18,497,023.87	

其他说明：

期末应付职工薪酬金额较期初增长 41.98%，主要系公司业务增长员工人数增加，应付职工薪酬增加所致。

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,651,688.72	10,714,889.90
企业所得税	11,374,514.53	1,391,426.82
个人所得税	409,946.32	401,581.75
城市维护建设税	986,956.96	1,077,282.75
土地使用税	820,756.97	476,718.37
房产税	354,087.40	312,122.69
印花税	860,653.54	477,842.05
水利基金	191,512.59	72,482.93
教育费附加	422,981.55	461,692.59
地方教育费附加	281,987.69	307,795.10
合计	27,355,086.27	15,693,834.95

其他说明：

期末应交税费金额较期初增长 74.30%，主要系应交企业所得税增加所致。

## 30、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	22,910,811.14	
一年内到期的租赁负债	7,981,678.15	8,725,914.23
合计	30,892,489.29	8,725,914.23

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债金额较期初增长 254.03%，主要系本期新增一年内到期的长期借款所致。

## 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,453,879.55	6,315,531.91
未终止确认应收票据金额	2,310,000.00	8,434,777.67
合计	9,763,879.55	14,750,309.58

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

期末其他流动负债金额较期初下降 33.81%，主要系本期未终止确认的应收票据减少所致。

## 32、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	35,134,320.00	
保证借款	179,804,213.07	
信用借款	22,274,845.83	
一年内到期的长期借款	-22,910,811.14	
合计	214,302,567.76	

长期借款分类的说明：

银行名称	期末借款余额 (元)	年利率区间	起始日	到期日	担保
招商银行芜湖政务区支行	35,100,000.00	3.20%	2023/5/31	2026/5/30	瑞鹄轻量化股权质押

扬子银行开发区支行	22,250,000.00	3.35%	2023/8/14	2028/8/14	
徽商银行芜湖天门山支行	3,300,000.00	4.15%	2023/2/9	2028/1/9	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	3,101,210.00	4.15%	2023/3/7	2028/1/7	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	2,928,600.00	4.15%	2023/3/17	2027/12/17	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	9,654,300.00	4.15%	2023/3/28	2027/12/28	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	2,343,900.00	4.15%	2023/5/15	2028/1/9	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	3,373,200.00	4.15%	2023/7/7	2028/1/7	本公司及奇瑞科技担保
徽商银行芜湖天门山支行	27,125,829.00	4.05%	2023/7/31	2028/1/9	本公司及奇瑞科技担保
建设银行芜湖经济开发区支行	19,229,500.00	3.20%	2023/12/14	2029/12/13	本公司及奇瑞科技担保
扬子银行开发区支行	5,459,141.00	3.50%	2023/3/8	2028/3/8	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	10,943,053.93	3.50%	2023/3/27	2028/3/27	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	17,313,289.00	3.50%	2023/4/20	2028/4/20	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	1,975,030.00	3.50%	2023/5/8	2028/5/8	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	2,970,200.00	3.50%	2023/5/18	2028/5/18	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	8,276,759.00	3.50%	2023/6/21	2028/6/21	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	3,261,220.00	3.50%	2023/7/27	2028/7/27	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	13,359,804.39	3.50%	2023/8/18	2028/8/18	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	11,734,062.45	3.50%	2023/9/20	2028/9/20	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	8,303,899.52	3.50%	2023/10/27	2028/10/27	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	2,369,843.20	3.50%	2023/11/13	2028/11/13	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	10,116,202.25	3.50%	2023/11/27	2028/11/27	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	11,314,498.72	3.50%	2023/12/20	2028/12/20	本公司及浩博科技担保
扬子银行开发区支行	1,136,425.30	3.50%	2023/12/27	2028/12/27	本公司及浩博科技担保

期末长期借款金额较期初增加 214,302,567.76 元，主要系本期资金需求增加，向银行借款增加所致。

其他说明，包括利率区间：

### 33、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	166,618,260.51	375,297,977.65
合计	166,618,260.51	375,297,977.65



## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期偿付利息	本期转股	期末余额	是否违约
瑞鹄转债	439,800,000.00		2022-6-22	6年	439,800,000.00	375,297,977.65		1,854,731.86	44,097,102.20		1,756,751.20	252,874,800.00	166,618,260.51	否
合计					439,800,000.00	375,297,977.65		1,854,731.86	44,097,102.20		1,756,751.20	252,874,800.00	166,618,260.51	

## (3) 可转换公司债券的说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1037号核准，本公司于2022年6月22日公开发行4,398,000.00份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额439,800,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.1%、第四年1.8%、第五年2.5%、第六年3.0%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。转股期自发行结束之日满六个月的第一个交易日（2022年12月28日）起至可转换公司债券到期日（2028年6月21日）止，“瑞鹄转债”的初始转股价格为每股人民币17.36元。

截至2023年12月31日，公司累计有2,529,626.00张可转换公司债券转为14,825,942.00股，形成本公司股份。

## 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,249,694.60	18,807,679.48
未确认融资费用	-216,245.04	-778,931.37
一年内到期的租赁负债	-7,981,678.15	-8,725,914.22
合计	2,051,771.41	9,302,833.89

其他说明：

租赁负债期末金额较期初下降77.94%，主要系本期支付租赁款所致。

## 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	16,042,619.33	11,448,980.48	
租赁终止赔偿	1,500,000.00		

诉讼赔偿	2,353,000.00		
合计	19,895,619.33	11,448,980.48	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末金额较期初增长 73.78%，主要系本期业绩增长，已计提尚未使用的售后服务费余额增加所致。

### 36、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	37,739,766.89	38,205,100.00	4,175,679.71	71,769,187.18	
合计	37,739,766.89	38,205,100.00	4,175,679.71	71,769,187.18	--

其他说明：

涉及政府补助的项

目：

单位：

元

补助项目	2022年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2023年12月31日	与资产相关/与收益相关
小巨人培育	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	与收益相关
技术改造综合奖补	18,311,077.26	-	2,809,886.20	-	15,501,191.06	与资产相关
自动化柔性焊装线夹具及车身部件生产线补助	1,698,718.00	-	384,615.36	-	1,314,102.64	与资产相关
三重一创专项资金	673,625.22	-	152,518.92	-	521,106.30	与资产相关
数字化车间补助	466,183.76	-	118,079.66	-	348,104.10	与资产相关
研发仪器设备补助	464,108.46	-	94,367.72	-	369,740.74	与资产相关
跟踪激光仪补助款	166,599.76	-	47,600.04	-	118,999.72	与资产相关
促进新型工业化奖补	13,500,000.00	1,500,000.00	68,658.85	-	14,931,341.15	与资产相关
重点研究与开发资金奖补	300,000.00	-	300,000.00	-	-	与资产相关
小巨人奖励款	159,454.43	-	21,526.68	-	137,927.75	与资产相关
工业互联网创新发展补助	-	1,048,000.00	68,147.66	-	979,852.34	与资产相关
2023年制造强省补助	-	2,090,000.00	110,278.62	-	1,979,721.38	与资产相关
省科技创新攻坚奖补	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	与收益相关
2023年新兴产业发展专项引导资金	-	2,133,000.00	-	-	2,133,000.00	与收益相关
重点研发与成果转化项目	-	350,000.00	-	-	350,000.00	与收益相关
高端装备及新能源汽车零部件产业园项目投资补助	-	30,084,100.00	-	-	30,084,100.00	与资产相关
合计	37,739,766.89	38,205,100.00	4,175,679.71	-	71,769,187.18	-

期末递延收益金额较期初增长 90.17%，主要系收到的与资产相关的政府补助增加所致。

### 37、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	183,605,041.00				14,820,901.00	14,820,901.00	198,425,942.00

其他说明：

公司本期可转换公司债券转股总数为 14,820,901.00 股。

### 38、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

见本附注七、33 应付债券。

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成份	4,397,122.00	66,027,183.51			2,528,748.00	37,971,679.71	1,868,374.00	28,055,503.80
合计	4,397,122.00	66,027,183.51			2,528,748.00	37,971,679.71	1,868,374.00	28,055,503.80

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

本期减少系部分可转换公司债券转股所致。

### 39、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）	553,083,453.95	245,815,746.27	968,969.58	797,930,230.64
其他资本公积	1,683,650.93	344,027.13		2,027,678.06
合计	554,767,104.88	246,159,773.40	968,969.58	799,957,908.70

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可转换公司债券转股所致，减少系对非全资子公司增资和子公司股权结构调整所致；本期其他资本公积变动，系对联营企业的其他权益变动按持股比例计算应享有的份额。

#### 40、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 5,256,579 .08	2,247,243 .13			337,086.4 8	1,910,156 .65		- 3,346,422 .43
其他权益工具投资公允价值变动	- 5,256,579 .08	2,247,243 .13			337,086.4 8	1,910,156 .65		- 3,346,422 .43
其他综合收益合计	- 5,256,579 .08	2,247,243 .13			337,086.4 8	1,910,156 .65		- 3,346,422 .43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本期其他综合收益增加系其他权益工具投资公允价值变动影响所致。

#### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,287,648.31	6,043,861.30	2,965,180.90	12,366,328.71
合计	9,287,648.31	6,043,861.30	2,965,180.90	12,366,328.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期专项储备增加系公司及子公司根据财政部下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）相关规定计提未使用的安全生产费增加所致。

#### 42、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	56,968,277.53	14,230,037.89		71,198,315.42
合计	56,968,277.53	14,230,037.89		71,198,315.42

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。

## 43、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	462,681,436.76	370,912,144.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	33,030.18	59,050.85
调整后期初未分配利润	462,714,466.94	370,971,194.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,260,837.16	140,028,025.80
减：提取法定盈余公积	14,230,037.89	11,564,753.76
应付普通股股利	54,990,476.94	36,720,000.00
期末未分配利润	595,754,789.27	462,714,466.94

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 33,030.18 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 44、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	1,839,014,038.03	1,453,129,427.91	1,152,752,789.13	892,932,745.92
其他业务	38,015,738.42	17,357,277.34	15,038,883.69	793,921.25
合计	1,877,029,776.45	1,470,486,705.25	1,167,791,672.82	893,726,667.17

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
模检具、自动化生产线	1,551,627,348.94	1,207,597,515.91					1,551,627,348.94	1,207,597,515.91
汽车零部件及配件			287,386,689.09	245,531,912.00			287,386,689.09	245,531,912.00
其他业务	18,777,722.04	1,424,299.52	19,238,016.38	15,932,977.82			38,015,738.42	17,357,277.34
按经营地区分类								

其中:								
国内销售	1,305,084,397.00	1,032,228,785.98	306,624,705.47	261,464,889.82			1,611,709,102.47	1,293,693,675.80
出口销售	265,320,673.98	176,793,029.45					265,320,673.98	176,793,029.45
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入	1,570,405,070.98	1,209,021,815.43	306,624,705.47	261,464,889.82			1,877,029,776.45	1,470,486,705.25
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,570,405,070.98	1,209,021,815.43	306,624,705.47	261,464,889.82	0.00	0.00	1,877,029,776.45	1,470,486,705.25

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

模检具、自动化生产线业务:

对于内销, 本公司履约义务通常的履行时间为, 根据合同约定将产品交付给客户且经客户终验收作为控制权转移时点确认收入;

对于外销, 本公司履约义务通常的履行时间为, 根据合同约定将产品报关并办妥清关手续作为控制权转移时点确认收入; 若客户要求本公司进行母线跟踪调试, 经客户终验收后作为控制权转移时点确认收入。

汽车零部件及配件业务:

寄售结算模式，本公司履约义务通常的履行时间为，根据客户要求将货物发往客户指定的仓库，客户将本公司产品领用后视为公司产品验收合格作为控制权转移时点确认收入；

货到验收模式，本公司根据客户要求将货物发运给客户，在客户收到货物检验入库后作为控制权转移时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,418,760,351.52 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

本期营业收入金额较上期增长 60.73%，本期营业成本金额较上期增长 64.53%，主要系公司 2022 年末制造装备业务在手订单较上年末增长较多，本期订单交付规模较上年同期增长以及汽车零部件本期批量生产销量增加共同影响所致。

#### 45、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	5,709,980.44	5,226,398.66
教育费附加	2,447,273.14	2,239,531.87
房产税	1,380,447.05	1,299,142.11
土地使用税	3,283,895.82	1,627,478.89
印花税	1,478,433.60	703,497.00
地方教育费附加	1,631,442.75	1,493,198.08
水利基金	1,331,523.18	861,478.68
其他	6,602.10	5,814.92
合计	17,269,598.08	13,456,540.21

其他说明：

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,667,947.03	36,798,898.29
资产折旧费	5,243,484.37	5,403,268.25
专业服务费	5,119,672.66	4,115,093.94
业务招待费	4,443,513.68	4,016,205.39
办公差旅费	2,223,415.81	1,365,479.10
资产摊销	2,690,408.75	1,665,576.49
水电费	680,484.49	605,040.52

车辆费用	358,009.00	407,440.71
其他	5,680,195.17	5,457,621.52
合计	91,107,130.96	59,834,624.21

其他说明：

本期管理费用金额较上期增长 52.26%，主要系新项目筹建期间人工及管理人员职工薪酬费用增加所致。

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	16,417,493.34	19,593,751.03
职工薪酬	10,652,085.66	6,280,933.53
代理服务费	5,292,084.08	854,182.24
业务招待费	4,588,939.04	4,823,653.29
办公差旅费	1,746,381.05	621,075.25
业务宣传费	848,558.11	132.74
其他	1,219,046.90	975,628.20
合计	40,764,588.18	33,149,356.28

其他说明：

#### 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,659,197.11	56,548,365.08
试验检验维护等费用	18,414,076.87	14,133,756.78
无形资产摊销	6,428,119.49	4,541,083.63
资产折旧费	3,512,112.96	2,987,714.25
燃料动力费	2,344,055.56	477,687.29
其他	1,116,472.38	873,584.96
合计	97,474,034.37	79,562,191.99

其他说明：

#### 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,672,461.79	11,530,256.55
利息收入	-17,724,211.52	-12,179,679.07
汇兑净损失	-2,021,578.46	-1,371,229.81
银行手续费及其他	753,702.35	663,263.88
合计	680,374.16	-1,357,388.45

其他说明：

本期财务费用金额较上期增长 150.12%，主要系本期计提的借款及可转换公司债券的利息费用增加所致。



## 50、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	17,057,164.29	35,166,800.17
其中：与递延收益相关的政府补助	4,175,679.71	2,934,695.50
直接计入当期损益的政府补助	12,881,484.58	32,232,104.67
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	1,395,309.54	138,977.56
其中：个税扣缴税款手续费	179,601.05	133,249.27
进项税加计扣除	650,858.49	5,728.29
招用重点人群减免税款	564,850.00	
合计	18,452,473.83	35,305,777.73

## 51、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	-498,601.34	439,154.23
合计	-498,601.34	439,154.23

其他说明：

本期公允价值变动收益金额较上期下降 213.54%，主要系期末持有的理财产品金额较期初减少导致公允价值变动收益减少所致。

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	66,547,177.42	35,083,443.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,538,247.70	5,371,566.59
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,625,741.75	4,360,707.04
票据贴现利息	-3,191,743.94	
合计	77,519,422.93	44,815,717.59

其他说明：

本期投资收益金额较上期增长 72.97%，主要系本期权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

## 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,481,094.44	-5,673,739.18
应收账款坏账损失	-10,920,958.41	-13,023,722.22
其他应收款坏账损失	-204,141.80	-667,406.01
合计	-5,644,005.77	-19,364,867.41

其他说明：

本期信用减值损失金额较上期下降 70.85%，主要系期初商业承兑汇票于本期到期回款，应收票据坏账损失减少所致。

#### 54、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	-12,946,016.39	-15,552,241.69
十一、合同资产减值损失	-1,873,398.38	6,314,217.07
合计	-14,819,414.77	-9,238,024.62

其他说明：

本期资产减值损失金额较上期增长 60.42%，主要系本期合同资产减值损失增加所致。

#### 55、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	-188,154.30	25,971.56
其中：在建工程	-297,817.23	
使用权资产	109,662.93	
固定资产		25,971.56
合计 <sup>1</sup>	-188,154.30	25,971.56

注：1 本期资产处置收益金额较上期下降 824.46%，主要系本期处置在建工程的损失增加所致。

#### 56、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	929,306.83	3,797,331.63	929,306.83
非流动资产毁损报废利得	93,136.30	10,118.39	93,136.30
罚款收入	111,369.69	174,681.90	111,369.69
其他	60,207.92	3,303.66	60,207.92
合计	1,194,020.74	3,985,435.58	1,194,020.74

其他说明：

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	2023 年度	2022 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗/扩岗补贴	787,558.91	706,619.26	与收益相关

补助项目	2023 年度	2022 年度	与资产相关/与收益相关
人才奖励	40,000.00	-	与收益相关
知识产权奖励	50,000.00	-	与收益相关
其他	51,747.92	119,612.37	与收益相关
产业发展政策补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
外贸促进政策奖励	-	821,100.00	与收益相关
设计中心奖补	-	500,000.00	与收益相关
和谐劳动关系示范企业奖励	-	200,000.00	与收益相关
科技计划资金	-	150,000.00	与收益相关
科技创新奖补	-	100,000.00	与收益相关
115 团队经费	-	100,000.00	与收益相关
安全生产示范奖补	-	100,000.00	与收益相关
合计	929,306.83	3,797,331.63	-

本期营业外收入金额较上期下降 70.04%，主要系本期收到的与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

## 57、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
非流动资产毁损报废损失	24,096.24	20,893.19	24,096.24
罚款支出	354,281.92	49,000.00	354,281.92
违约金支出	1,500,000.00		1,500,000.00
诉讼赔偿	2,250,000.00		2,250,000.00
捐赠支出		130,000.00	
其他	1,201.04	258,961.11	1,201.04
合计	4,129,579.20	458,854.30	4,129,579.20

其他说明：

本期营业外支出金额较上期增长 799.98%，主要系本期诉讼赔偿和违约金支出增加所致。

## 58、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	24,018,510.25	3,923,810.29
递延所得税费用	-11,857,100.82	-4,143,270.75

合计	12,161,409.43	-219,460.46
----	---------------	-------------

## (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	231,133,507.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,670,026.14
子公司适用不同税率的影响	-1,351,180.56
调整以前期间所得税的影响	-95,156.92
非应税收入的影响	-9,982,076.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,047,979.32
研发费用加计扣除	-15,128,181.94
所得税费用	12,161,409.43

其他说明：

本期所得税费用金额较上期增加 12,380,869.89 元，主要系本期业绩增长利润增加，当期所得税费用增加所致。

## 59、其他综合收益

详见附注七、40 其他综合收益。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,322,906.83	40,869,486.49
利息收入	17,724,211.52	12,179,679.07
其他	171,577.61	311,234.70
合计	63,218,695.96	53,360,400.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
期间费用中现金支出	64,219,566.00	60,527,848.18
往来款项净流出	20,879,792.63	4,557,445.10
其他	355,482.96	267,961.11
合计	85,454,841.59	65,353,254.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的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
收回理财及债权投资收到的现金	1,022,996,000.00	1,091,000,000.00
合计	1,022,996,000.00	1,091,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的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
购买理财及债权投资支付的现金	937,996,000.00	1,329,300,000.00
合计	937,996,000.00	1,329,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票等保证金	10,304,991.67	44,859,327.19
合计	10,304,991.67	44,859,327.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付银行承兑汇票等保证金	18,015,154.52	20,427,106.18
支付租赁负债的本金和利息	7,727,984.41	15,224,528.58
发行债券支付的费用		2,288,490.00
合计	25,743,138.93	37,940,124.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	
应付债券	375,297,977.65			1,756,751.20	206,922,965.94	166,618,260.51
短期借款	20,022,555.56	156,644,662.39	161,948.13	20,000,000.00		156,829,166.08
长期借款（含一年内到期的非流动负债）		244,073,917.76	273,411.14	7,133,950.00		237,213,378.90
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	18,028,748.11			7,727,984.40	267,314.15	10,033,449.56
合计	413,349,281.32	400,718,580.15	435,359.27	36,618,685.60	207,190,280.09	570,694,255.05

## 61、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	218,972,098.14	145,149,452.23
加：资产减值准备	20,463,420.54	28,602,892.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,343,338.29	43,622,923.06
使用权资产折旧	12,193,205.01	9,317,230.39
无形资产摊销	5,658,370.74	3,876,133.67
长期待摊费用摊销	11,951,524.09	2,840,326.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	188,154.30	-25,971.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-69,040.06	10,774.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	498,601.34	-439,154.23
财务费用（收益以“－”号填列）	19,672,461.79	11,645,556.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-80,711,166.87	-44,815,717.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,857,100.82	-4,073,507.61
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-69,763.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	-296,865,589.00	-443,229,544.00
经营性应收项目的减少（增加	-212,729,673.73	-188,904,968.42

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	451,652,025.68	529,349,708.74
其他	3,078,680.40 <sup>1</sup>	2,314,557.66
经营活动产生的现金流量净额	200,439,309.84	95,170,929.15
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	821,714,053.55	561,642,792.90
减: 现金的期初余额	561,642,792.90	481,656,390.81
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	260,071,260.65	79,986,402.09

注: 1 其他为本期计提未使用的安全生产费。

## (2) 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	821,714,053.55	561,642,792.90
其中: 库存现金	1,633.00	2,971.63
可随时用于支付的银行存款	821,712,420.55	561,639,821.27
三、期末现金及现金等价物余额	821,714,053.55	561,642,792.90

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	19,791,772.26	39,686,023.78	开具银行承兑汇票、保函、信用证冻结的保证金
合计	19,791,772.26	39,686,023.78	

其他说明:

## 62、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	326,594.74	7.0827	2,313,172.56
欧元	1,281,844.64	7.8592	10,074,273.39
港币			
日元	32,680,222.00	0.050213	1,640,971.99
应收账款			
其中：美元	3,056,622.88	7.0827	21,649,142.87
欧元	2,063,905.21	7.8592	16,220,643.83
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	107,967.00	7.0827	764,697.87
欧元	17,546.00	7.8592	137,897.52
日元	16,200,000.00	0.050213	813,450.60

其他说明：

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

适用 不适用

## 63、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

与租赁相关的当期损益及现金流：

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	225,140.21



项目	2023 年度金额（元）
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）	22,071.22
租赁负债的利息费用	477,687.39
与租赁相关的总现金流出	7,727,984.41

涉及售后租回交易的情况

## （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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## （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	65,659,197.11	56,548,365.08
试验检验维护等费用	18,414,076.87	14,133,756.78
无形资产摊销	6,428,119.49	4,541,083.63
资产折旧费	3,512,112.96	2,987,714.25
燃料动力费	2,344,055.56	477,687.29
其他	1,116,472.38	873,584.96
合计	97,474,034.37	79,562,191.99
其中：费用化研发支出	97,474,034.37	79,562,191.99

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### 2、同一控制下企业合并

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 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	
瑞祥工业	82,350,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	85.00%		设立
武汉瑞鲸	20,000,000.00	湖北武汉	湖北武汉	开发设计		85.00%	设立
瑞鹄检具	10,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	100.00%		设立
瑞鹄浩博	150,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	51.00%		设立
瑞鹄轻量化	200,000,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	55.00%		设立
天津瑞津	20,000,000.00	天津自贸试	天津自贸试	开发设计	100.00%		设立

	.00	验区	验区			
--	-----	----	----	--	--	--

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
瑞祥工业	15.00%	7,855,821.01		52,736,287.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
瑞祥工业	1,419,169,860.56	151,362,991.78	1,570,532,852.34	1,191,186,311.35	22,753,656.31	1,213,939,967.66	1,105,036,505.27	121,056,254.22	1,226,092,759.49	910,421,249.20	9,919,874.56	920,341,123.76

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
瑞祥工业	688,781,204.04	54,809,589.51	54,809,589.51	69,643,968.29	459,662,079.47	29,265,011.10	29,265,011.10	5,256,833.79

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司于 2023 年 3 月 29 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对子公司增资并建设新能源汽车轻量化零部件项目（有色铸造）二期暨关联交易的议案》，公司与芜湖奇瑞科技有限公司分别拟向芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司增资 6,500.00 万元、3,500.00 万元，芜湖永达科技有限公司放弃此次增资权。增资完成后，公司持有瑞鹄轻量化的股权比例由 45% 变更为 55%。2023 年 4 月 25 日，瑞鹄轻量化已完成工商变更登记。

2023 年 6 月，公司与子公司瑞祥工业签订《关于武汉瑞鲸智能科技有限公司股权转让协议》，协议约定公司将其持有的子公司武汉瑞鲸 100% 股权以 563 万元的价格转让给瑞祥工业，交易价格以武汉瑞鲸 2022 年末净资产份额为依据。2023 年 7 月 27 日，武汉瑞鲸已完成工商变更登记，武汉瑞鲸从公司的子公司变更为瑞祥工业的子公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	瑞鹄轻量化	武汉瑞鲸
购买成本/处置对价	65,000,000.00	
--现金	65,000,000.00	
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	65,000,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	63,706,280.47	
差额	1,293,719.53	
其中：调整资本公积	-1,293,719.53	324,749.95 <sup>1</sup>
调整盈余公积		
调整未分配利润		

注：1 对应调整少数股东权益-324,749.95 元。

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成飞瑞鹄	安徽·芜湖	安徽·芜湖	工业生产	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,138,124,576.22	800,726,932.50
非流动资产	379,880,316.12	292,170,252.37
资产合计	1,518,004,892.34	1,092,897,184.87
流动负债	904,362,372.90	642,505,942.77
非流动负债	84,202,355.01	38,347,740.05
负债合计	988,564,727.91	680,853,682.82
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	529,440,164.43	412,043,502.05
按持股比例计算的净资产份额	238,248,073.99	185,419,575.92
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-5,289,965.24	
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	232,958,108.75	185,419,575.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,596,075,126.99	1,058,487,542.92
净利润	126,738,197.18	81,419,598.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	126,738,197.18	81,419,598.83
本年度收到的来自联营企业的股利	4,500,000.00	13,500,000.00

其他说明：

## (3) 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	46,751,856.44	
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	5,407,606.12	
--综合收益总额	5,407,606.12	

其他说明：

公司于 2023 年 8 月对达奥（芜湖）汽车制品有限公司首次出资，并完成工商变更登记，持有其 40% 股权。

本期发生额指 2023 年 8-12 月期间。

## 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	2,000,000.00	3,483,000.00				5,483,000.00	与收益相关
递延收益	35,739,766.89	34,722,100.00		4,175,679.71		66,286,187.18	与资产相关
合计	37,739,766.89	38,205,100.00		4,175,679.71		71,769,187.18	

### 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	12,881,484.58	32,232,104.67
营业外收入	929,306.83	3,797,331.63
合计	13,810,791.41	36,029,436.30

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。



本公司应收账款和合同资产中，前五大客户的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 46.42%（比较期：38.78%）；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 80.48%（比较期 79.26%）。

## 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	156,829,166.08	-	-	-
应付票据	430,653,657.12	-	-	-
应付账款	647,497,096.34	-	-	-
其他应付款	9,665,055.22	-	-	-
一年内到期的非流动负债	30,892,489.29	-	-	-
长期借款	-	45,262,350.00	59,699,500.00	109,340,717.76
租赁负债	-	2,051,771.41	-	-
应付债券	-	-	-	166,618,260.51
合计	1,275,537,464.05	47,314,121.41	59,699,500.00	275,958,978.27

（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	20,022,555.56	-	-	-
应付票据	414,178,081.58	-	-	-
应付账款	388,281,825.48	-	-	-
其他应付款	13,646,602.82	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,725,914.23	-	-	-
租赁负债	-	8,926,111.74	376,722.15	-
应付债券	-	-	-	375,297,977.65
合计	844,854,979.67	8,926,111.74	376,722.15	375,297,977.65

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

①截至 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）： 单位：元

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			
其中：美元	326,594.74	7.0827	2,313,172.56
欧元	1,281,844.64	7.8592	10,074,273.39
日元	32,680,222.00	0.050213	1,640,971.99
应收账款			
其中：美元	3,056,622.88	7.0827	21,649,142.87
欧元	2,063,905.21	7.8592	16,220,643.83
应付账款			
其中：美元	107,967.00	7.0827	764,697.87
欧元	17,546.00	7.8592	137,897.52
日元	16,200,000.00	0.050213	813,450.60

（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			
其中：美元	2,250,386.46	6.9646	15,673,041.54
欧元	3,224,332.74	7.4229	23,933,899.50
日元	145,800,111.00	0.0523	7,633,802.16
泰铢	3,592,984.32	0.2014	723,627.04
应收账款			
其中：美元	2,832,638.79	6.9646	19,728,196.12
欧元	820,121.89	7.4229	6,087,682.78
泰铢	4,427,787.85	0.2014	891,756.48
应付账款			
其中：美元	111,750.00	6.9646	778,294.05

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
欧元	175,200.00	7.4229	1,300,492.08

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减少或增加 197.18 万元；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减少或增加 222.33 万元；如果当日人民币对于日元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 7.03 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 0.5%，本公司当年的净利润就会下降或增加 8.16 万元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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			30,294,756.19	30,294,756.19
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			30,294,756.19	30,294,756.19
应收款项融资			194,297,945.09	194,297,945.09
其他权益工具投资			23,140,469.89	23,140,469.89
			247,733,171.17	247,733,171.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、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

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宏博科技	安徽芜湖	股权投资	9,355.50 万元	34.85%	34.85%

本企业的母公司情况的说明

宏博科技成立于 2014 年 11 月 13 日，注册资本 9,355.50 万元，主要从事汽车工装及零部件产业创业投资、股权投资等。截至 2023 年 12 月 31 日，直接持有公司 6,915.00 万股股份，占公司股本总额的 34.85%，为公司的控股股东。

本企业最终控制方是自然人柴震。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	联营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖奇瑞科技有限公司（简称“奇瑞科技”）	持有本公司 5%以上股权股东
奇瑞汽车股份有限公司（简称“奇瑞汽车”）	奇瑞科技的控股股东
奇瑞控股集团有限公司（简称“奇瑞控股”）	其他
芜湖艾蔓设备工程有限公司（简称“艾蔓设备”）	奇瑞科技子公司
奇瑞新能源汽车股份有限公司（简称“奇瑞新能源”）	奇瑞汽车子公司
芜湖奇瑞信息技术有限公司（简称“奇瑞信息”）	奇瑞汽车子公司
芜湖埃科泰克动力总成有限公司*注（简称“埃科泰克”）	奇瑞汽车子公司
瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司*注（简称“瑞鲸供应链”）	奇瑞汽车子公司
芜湖埃科动力系统有限公司（简称“埃科动力”）	埃科泰克子公司
奇瑞汽车河南有限公司（简称“奇瑞河南”）	奇瑞控股子公司
奇瑞商用车(安徽)有限公司（简称“奇瑞商用车”）	奇瑞控股子公司
芜湖金桔科技有限公司（简称“金桔科技”）	奇瑞控股子公司
芜湖奇瑞资源技术有限公司（简称“奇瑞资源技术”）	奇瑞控股子公司
芜湖瑞建工程有限公司（简称“瑞建工程”）	奇瑞控股子公司
瑞隆汽车动力有限公司（简称“瑞隆汽车”）	奇瑞控股子公司
安徽必达新能源汽车产业研究院有限公司（简称“必达新能源”）	奇瑞新能源子公司
安徽瑞露科技有限公司（简称“瑞露科技”）	奇瑞商用车子公司
芜湖永达科技有限公司（简称“永达科技”）	公司监事张昊担任董事
芜湖市奇瑞汽车职业培训学校（简称“奇瑞培训学校”）	2023 年 12 月前系奇瑞汽车子公司
芜湖福瑞德智能制造有限公司（简称“福瑞德”）	2023 年 10 月前系奇瑞科技子公司
大连嘉翔科技有限公司（简称“大连嘉翔”）	公司董事李立忠 2023 年 12 月前担任董事长的公司
芜湖瑞鹄光伏科技有限公司（简称“瑞鹄光伏”）	宏博科技子公司
芜湖扬子农村商业银行股份有限公司（简称“扬子银行”）	2024 年 1 月担任公司董事的威士龙兼任董事的公司

其他说明：

埃科泰克和瑞鲸供应链 2023 年 12 月前系奇瑞控股子公司。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
瑞鲸供应链	材料及其他	158,429,373.84	174,000,000.00	否	25,281,663.06
成飞瑞鹄	模具及零星加工	48,443,572.06	71,000,000.00	否	68,291,987.54
成飞瑞鹄	水电物业费	5,915,453.20	6,000,000.00	否	1,074,290.56
福瑞德	材料及其他	2,780,035.49	9,000,000.00	否	
永达科技	委外加工等	1,795,830.50	2,000,000.00	否	106,802.10
奇瑞科技	咨询服务	825,000.00	900,000.00	否	657,609.00
金桔科技	信息化建设及其他	455,108.91	1,200,000.00	否	329,274.32

艾蔓设备	材料	407,610.63			10,009,258.07
埃科动力	委外加工等	289,687.58			
瑞鹄光伏	电力	180,145.76			
奇瑞培训学校	培训费	21,311.32			
奇瑞汽车	检测费及其他	15,970.75			6,363.20
奇瑞汽车	设备				11,473,901.44
奇瑞新能源	材料及其他	11,940.00			
奇瑞信息	信息化建设及其他				305,309.74
达奥汽车	材料				106,968.28
奇瑞资源技术	材料				29,469.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奇瑞汽车	模检具、自动化生产线	466,693,274.48	165,613,550.71
奇瑞汽车	汽车零部件	11,817,871.62	
奇瑞汽车	维保服务		25,151.77
埃科泰克	汽车零部件	186,231,729.01	12,185,593.00
埃科动力	自动化生产线	690,265.49	
达奥汽车	自动化生产线	16,283,185.84	2,123,893.80
达奥汽车	汽车零部件	50,347,506.28	399,806.48
达奥汽车	咨询服务	375,000.00	
成飞瑞鹄	模检具、自动化生产线	36,000,000.12	29,950,414.20
成飞瑞鹄	汽车零部件	28,581,096.66	1,758,069.13
瑞隆汽车	汽车零部件	21,563,112.00	
大连嘉祥	模检具	12,265,486.65	
永达科技	其他物料	9,253,482.09	
瑞鲸供应链	自动化生产线等	12,792,600.27	1,942,046.38
奇瑞商用车	模检具、自动化生产线	6,057,522.10	18,741,592.96
奇瑞新能源	模检具、自动化生产线	5,982,300.91	2,814,159.29
瑞露科技	模检具、自动化生产线		44,285,575.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
成飞瑞鹄	房屋建筑物					2,590,650.00	740,697.17	185,080.50	109,264.89	211,704.48	7,178,562.51
埃科泰克	机器设备					27,120.00	36,160.00	928.32	163.47		102,688.25

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柴震	439,800,000.00	2022年01月27日	2028年06月21日	否

关联担保情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及本公司子公司接受关联方的担保情况如下：

2023 年 12 月 12 日，宏博科技与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签署了《最高额保证合同》，为本公司子公司瑞鹄浩博与芜湖扬农村商业银行股份有限公司签订的《综合授信合同》提供 3,000.00 万元连带保证责任，担保合同所担保的主债权确定期间为 2023 年 12 月 12 日至 2026 年 12 月 12 日，保证期间为最后到期的一笔借款履行期限届满之日起的三年。

2023 年 12 月 15 日，宏博科技与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签署了《最高额保证合同》，为本公司子公司瑞鹄浩博与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签署了的《流动资金借款合同》提供 1,000.00 万元连带保证责任，担



保合同所担保的主债权确定期间为 2023 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 15 日，保证期间为最后到期的一笔借款履行期限届满之日起的三年。

2023 年 3 月 20 日，宏博科技向招商银行出具最高额不可撤销担保书，为招商银行与子公司瑞鹄浩博签署的编号为 551XY2023006107 号的《授信协议（适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形）》，提供总额人民币 1,000 万元授信额度连带责任担保，保证期间为担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资到期日另加三年，《授信协议》期间为 2023 年 3 月 20 日至 2026 年 3 月 19 日。

2023 年 3 月 27 日，宏博科技与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签署了《最高额保证合同》，为子公司瑞鹄轻量化与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订的《综合授信合同》提供 2,000.00 万元连带保证责任，担保合同所担保的主债权确定期间为 2023 年 3 月 27 日至 2024 年 3 月 27 日，保证期间为最后到期的一笔借款履行期限届满之日起的三年。

公司实际控制人柴震为公司公开发行可转换公司债券提供连带保证责任，担保范围为公司经中国政监会核准发行的可转换公司债券 100% 本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保受益人为全体债券持有人。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

#### (8) 其他关联交易

关联银行交易

##### ① 关联银行存款

关联方	2023 年 12 月 31 日存款余额（元）
扬子银行	724,488,568.15

##### ② 关联银行借款

关联方	2023 年 12 月 31 日借款余额（元）
扬子银行	158,186,111.86

## ③关联银行承兑汇票

关联方	2023 年 12 月 31 日应付票据余额（元）
扬子银行	59,528,671.96

## (9) 关联共同投资

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务
奇瑞科技	持有本公司 5% 以上股权股东	瑞鹄轻量化	汽车铝合金精密压铸件的研发、生产、销售
		达奥汽车	生产、销售和研发汽车前后端车架组合，汽车制动器总成，驱动桥总成及其他汽车零部件，货物或技术进出口

(续)

被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（元）	被投资企业的净资产（元）	被投资企业的净利润（元）
20,000 万元	493,298,955.31	194,868,502.16	3,070,052.46
21,554.6146 万元	1,266,800,622.12	106,068,333.30	3,116,217.16

截至报告期末，公司对瑞鹄轻量化的增资已完成，并已完成工商变更登记；公司对达奥汽车已完成首次出资 4,311 万元，并已完成工商变更登记。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	奇瑞汽车	109,333,130.39	6,244,348.95	35,939,644.32	2,951,593.10
应收账款	埃科泰克	39,590,399.76	1,979,520.00	13,645,057.77	682,252.89
应收账款	达奥汽车	19,993,448.65	999,672.43	42,400.85	21,200.43
应收账款	成飞瑞鹄	11,113,524.31	877,640.58	13,835,611.58	815,780.58
应收账款	瑞隆汽车	6,444,003.54	322,200.18		
应收账款	瑞露科技	4,475,270.00	447,527.00	2,116,000.00	105,800.00
应收账款	奇瑞商用车	4,316,988.88	1,165,988.24	5,463,336.21	493,400.86
应收账款	大连嘉翔	4,158,000.00	207,900.00		
应收账款	永达科技	3,510,578.50	175,528.93		
应收账款	瑞鲸供应链	1,535,870.84	76,793.54	680,429.87	34,021.49
应收账款	奇瑞新能源	737,141.59	36,857.08	752,680.00	117,718.00
应收账款	必达新能源	486,061.95	24,303.10		
应收账款	奇瑞河南	408,786.00	284,528.80	2,021,820.48	1,029,110.24
合同资产	奇瑞汽车	37,583,458.27	1,885,615.39	20,738,061.18	1,036,319.79

合同资产	成飞瑞鹄	4,977,212.38	270,143.81	4,287,724.24	214,386.21
合同资产	奇瑞商用车	2,332,896.05	116,644.80	1,036,500.00	51,825.00
合同资产	大连嘉翔	1,386,000.00	69,300.00		
合同资产	奇瑞新能源	845,283.21	42,264.16	26,920.36	1,346.02
合同资产	瑞鲸供应链	100,000.00	5,000.00		
合同资产	必达新能源	97,212.39	29,163.72	583,274.34	58,327.43
合同资产	达奥汽车			378,938.37	18,946.92
合同资产	瑞露科技			4,475,270.00	223,763.50
应收款项融资	奇瑞汽车	21,372,822.96			
预付款项	瑞鲸供应链	7,202,576.00		1,200.00	
预付款项	福瑞德	1,300,000.00			
预付款项	奇瑞科技	76,875.00			
预付款项	奇瑞汽车	159.17			
预付款项	艾蔓设备			270,796.47	
预付款项	成飞瑞鹄			2,217,627.46	
其他应收款	瑞鲸供应链	10,195,500.00	509,775.00	13,021,000.00	651,050.00
其他应收款	奇瑞汽车	27,600.00	3,260.00	42,600.00	2,380.00
其他应收款	大连嘉翔	2,000.00	100.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成飞瑞鹄	45,530,601.88	54,980,778.67
应付账款	瑞鲸供应链	10,918,927.70	4,960,485.20
应付账款	福瑞德	2,769,765.14	
应付账款	达奥汽车	1,249,993.49	
应付账款	艾蔓设备	922,560.00	2,711,101.77
应付账款	金桔科技	182,867.26	176,680.00
应付账款	瑞建工程	116,230.80	116,230.80
应付账款	奇瑞科技		206,250.00
应付账款	永达科技		70,966.37
应付票据	成飞瑞鹄	25,087,485.80	28,087,720.00
应付票据	瑞鲸供应链	3,820,000.00	5,217,343.00
应付票据	艾蔓设备	108,540.00	
应付票据	奇瑞资源技术		33,300.00
合同负债	奇瑞汽车	372,272,384.92	329,557,461.24
合同负债	奇瑞新能源	97,269,911.79	138,053.10
合同负债	瑞鲸供应链	55,389,322.95	19,593,597.28
合同负债	奇瑞商用车	37,805,088.47	3,933,495.58
合同负债	达奥汽车	18,694,690.25	19,451,327.42
合同负债	成飞瑞鹄	18,091,339.26	19,375,469.18
合同负债	必达新能源	11,964,601.76	10,469,026.54
合同负债	大连嘉翔		4,906,194.64

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、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

### 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 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司开出的保函、信用证信息如下：

类型	开立银行	保函/信用证金额（元）
保函	中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	USD 3,495,106.80
保函	中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	EUR 1,716,000.00
保函	中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	13,463,250.00
保函	中国银行股份有限公司芜湖自贸试验区支行	EUR 591,874.50
保函	上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行	6,141,550.00
保函	杭州银行股份有限公司合肥分行	2,800,000.00
保函	招商银行股份有限公司芜湖政务区支行	3,422,359.98
保函	徽商银行芜湖天门山支行	655,345.00
保函	上海浦东发展银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	360,000.00
保函	兴业银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	312,500.00
信用证	徽商银行芜湖分行	4,820,000.00
信用证	兴业银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	JPY 145,800,000.00
信用证	中信银行股份有限公司芜湖分行	JPY 148,320,000.00

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3.0
利润分配方案	公司拟以截至 2024 年 4 月 18 日的总股本 209,321,325 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 3.00 元（含税），本次利润分配总额为人民币 62,796,397.50 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2024年3月8日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于提前赎回“瑞鹄转债”的议案》，根据安排，截至2024年3月29日收市后仍未转股的“瑞鹄转债”，将被强制赎回。“瑞鹄转债”赎回价格为100.47元/张（含当期应计利息，当期年利率为0.6%，且当期利息含税），本次赎回完成后，“瑞鹄转债”在深圳证券交易所摘牌。

“瑞鹄转债”自2022年12月28日起可转换为公司股份，截至2024年3月29日，“瑞鹄转债”因转股累计减少4,388,562张，累计转股数额为25,721,325股，占公司可转债开始转股前公司已发行股份总额183,600,000股的14.01%。资产负债表日至审计报告日公司股本新增10,895,383股，剩余9,438张“瑞鹄转债”于2024年4月1日被公司提前赎回，本次赎回完成后，“瑞鹄转债”在深圳证券交易所摘牌。

截至2024年4月19日，除上述事项外，本公司不存在应披露的其他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

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、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）	101,837,764.12	99,337,947.06
1至2年	17,031,598.69	32,275,403.77
2至3年	4,892,442.10	17,645,326.31
3年以上	10,586,672.54	14,626,637.46
3至4年	4,794,243.10	13,526,515.71
4至5年	4,692,307.69	1,100,121.75
5年以上	1,100,121.75	
合计	134,348,477.45	163,885,314.60

## (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,896,921.75	3.64%	4,896,921.75	100.00%		1,100,121.75	0.67%	1,100,121.75	100.00%	
其中：										
单项计提	4,896,921.75	3.64%	4,896,921.75	100.00%		1,100,121.75	0.67%	1,100,121.75	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	129,451,555.70	96.36%	9,951,569.89	7.69%	119,499,985.81	162,785,192.85	99.33%	17,905,104.34	11.00%	144,880,088.51
其中：										
1. 账龄组合	118,186,200.70	87.97%	9,951,569.89	8.42%	108,234,630.81	158,092,179.20	96.47%	17,905,104.34	11.33%	140,187,074.86
2. 合并范围内公司组合	11,265,355.00	8.39%			11,265,355.00	4,693,013.65	2.86%			4,693,013.65
合计	134,348,477.45	100.00%	14,848,491.64	11.05%	119,499,985.81	163,885,314.60	100.00%	19,005,226.09	11.60%	144,880,088.51

按单项计提坏账准备：



单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户三			3,796,800.00	3,796,800.00	100.00%	预计难以收回
客户四	1,100,121.75	1,100,121.75	1,100,121.75	1,100,121.75	100.00%	预计难以收回
合计	1,100,121.75	1,100,121.75	4,896,921.75	4,896,921.75		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	95,264,716.81	4,763,235.84	5.00%
1-2年	13,234,798.69	1,323,479.87	10.00%
2-3年	4,892,442.10	1,467,732.63	30.00%
3-4年	4,794,243.10	2,397,121.55	50.00%
合计	118,186,200.70	9,951,569.89	

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本附注五、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	
按单项计提坏账准备	1,100,121.75	3,796,800.00				4,896,921.75
按组合计提坏账准备	17,905,104.34		5,112,229.07	2,841,305.38		9,951,569.89
合计	19,005,226.09	3,796,800.00	5,112,229.07	2,841,305.38		14,848,491.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(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	2,841,305.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (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	10,758,147.46	10,075,849.45	20,833,996.91	10.59%	1,199,504.74
第二名	17,647,888.65		17,647,888.65	8.97%	882,394.43
第三名	7,364,149.15	9,805,325.88	17,169,475.03	8.73%	858,473.75
第四名	11,865,000.00	5,274,380.00	17,139,380.00	8.71%	946,804.00
第五名	12,282,886.09	1,945,000.00	14,227,886.09	7.23%	3,431,303.70
合计	59,918,071.35	27,100,555.33	87,018,626.68	44.23%	7,318,480.62

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,874,699.80	33,556,072.28
合计	3,874,699.80	33,556,072.28

### (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
保证金	4,065,100.00	8,595,150.00
备用金	100,000.00	
往来款		25,528,463.89
其他	230,223.67	224,753.57
合计	4,395,323.67	34,348,367.46

#### 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）	1,660,870.10	33,431,167.46
1 至 2 年	2,551,403.57	201,000.00
2 至 3 年		480,200.00
3 年以上	183,050.00	236,000.00
3 至 4 年		6,000.00
4 至 5 年	3,050.00	

5 年以上	180,000.00	230,000.00
合计	4,395,323.67	34,348,367.46

## 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	4,395,323.67	100.00%	520,623.87	11.84%	3,874,699.80	34,348,367.46	100.00%	792,295.18	2.31%	33,556,072.28
其中：										
账龄组合	4,395,323.67	100.00%	520,623.87	11.84%	3,874,699.80	8,819,903.57	25.68%	792,295.18	8.98%	8,027,608.39
合并范围内公司组合						25,528,463.89	74.32%			25,528,463.89
合计	4,395,323.67	100.00%	520,623.87	11.84%	3,874,699.80	34,348,367.46	100.00%	792,295.18	2.31%	33,556,072.28

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,395,323.67	520,623.87	11.84%
合计	4,395,323.67	520,623.87	

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本附注五、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	792,295.18			792,295.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	271,671.31			271,671.31
2023 年 12 月 31 日余额	520,623.87			520,623.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本附注五、11。

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	
账龄组合	792,295.18		271,671.31			520,623.87
合计	792,295.18		271,671.31			520,623.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,000,000.00	1-2 年	45.50%	200,000.00
第二名	保证金	800,000.00	1 年以内	18.20%	40,000.00
第三名	保证金	280,000.00	1-2 年、5 年以上	6.37%	190,000.00
第四名	保证金	250,000.00	1 年以内	5.69%	12,500.00
第五名	其他	224,753.57	1-2 年	5.11%	22,475.37
合计		3,554,753.57		80.87%	464,975.37

### 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	251,896,598.97		251,896,598.97	187,046,598.97		187,046,598.97
对联营、合营企业投资	286,313,186.87		286,313,186.87	183,613,925.28		183,613,925.28

合计	538,209,785. 84		538,209,785. 84	370,660,524. 25		370,660,524. 25
----	--------------------	--	--------------------	--------------------	--	--------------------

## (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		
瑞祥工业	61,896,59 8.97						61,896,59 8.97	
瑞鹄检具	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
瑞鹄浩博	45,900,00 0.00		5,100,000 .00				51,000,00 0.00	
武汉瑞鲸	10,000,00 0.00			10,000,00 0.00				
瑞鹄轻量化	45,000,00 0.00		65,000,00 0.00				110,000,0 00.00	
天津瑞津	14,250,00 0.00		4,750,000 .00				19,000,00 0.00	
合计	187,046,5 98.97		74,850,00 0.00	10,000,00 0.00			251,896,5 98.97	

## (2) 对联营、合营企业投资

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	权益法下 确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
成飞 瑞鹄	183,6 13,92 5.28				59,01 9,747 .01		344,0 27.13	4,500 ,000. 00			238,4 77,69 9.42	
芜湖 达奥			43,11 0,000 .00		4,725 ,487. 45						47,83 5,487 .45	
小计	183,6 13,92 5.28		43,11 0,000 .00		63,74 5,234 .46		344,0 27.13	4,500 ,000. 00			286,3 13,18 6.87	
合计	183,6 13,92 5.28		43,11 0,000 .00		63,74 5,234 .46		344,0 27.13	4,500 ,000. 00			286,3 13,18 6.87	

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

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

#### 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	797,378,097.38	616,446,708.33	650,929,599.86	497,786,611.14
其他业务	19,415,719.32	11,179,216.30	13,884,700.91	7,802,273.66
合计	816,793,816.70	627,625,924.63	664,814,300.77	505,588,884.80

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
模检具业务	797,378,097.38	616,446,708.33					797,378,097.38	616,446,708.33
其他	19,415,719.32	11,179,216.30					19,415,719.32	11,179,216.30
按经营地区分类								
其中：								
国内销售	556,330,742.72	437,770,337.69					556,330,742.72	437,770,337.69
出口销售	260,463,073.98	189,855,586.94					260,463,073.98	189,855,586.94
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	816,793,816.70	627,625,924.63					816,793,816.70	627,625,924.63
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计	816,793,816.70	627,625,924.63					816,793,816.70	627,625,924.63

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,687,572,800.72 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

模检具业务:

对于内销,本公司履约义务通常的履行时间为,根据合同约定将产品交付给客户且经客户终验收作为控制权转移时点确认收入;

对于外销,本公司履约义务通常的履行时间为,根据合同约定将产品报关并办妥清关手续作为控制权转移时点确认收入;若客户要求本公司进行母线跟踪调试,经客户终验收后作为控制权转移时点确认收入。

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		6,298,281.62
权益法核算的长期股权投资收益	63,745,234.46	35,083,443.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,370,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,025,446.82	3,731,747.78
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,957,388.90	3,133,374.98
票据贴现利息	-669,084.38	
合计	67,688,985.80	48,246,848.34

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-188,154.30	
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）	7,117,806.83	
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	13,665,388.11	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-1,582,617.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,864,865.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,955,173.49	
减：所得税影响额	2,083,099.03	
少数股东权益影响额（税后）	-763,253.53	
合计	17,782,886.16	--

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

主要系本公司享有联营企业的非经常性损益项目金额。

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	6,692,984.58	软件产品增值税即征即退，属于与日常经营业务相关且预期可以持续取得，因此判定为经常性损益。
与资产相关的政府补助摊销	4,175,679.71	对公司损益产生持续影响

## 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	13.85%	1.08	1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.64%	0.98	0.96

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他

执行《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）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响：

项 目	2022 年度（元）
2022 年度归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	38,110,095.80
2022 年度按《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）》规定计算的归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	35,671,054.00
差 额	2,439,041.80

瑞鹄汽车模具股份有限公司董事会

法定代表人：柴震

2024 年 4 月 23 日