

# 瑞鹄汽车模具股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-083

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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)汪莉琴声明：保证本半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。

公司面临的风险详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	25
第五节	环境和社会责任	26
第六节	重要事项	28
第七节	股份变动及股东情况	46
第八节	优先股相关情况	50
第九节	债券相关情况	51
第十节	财务报告	54

## 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。

## 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
实际控制人	指	柴震先生
报告期	指	2022 年半年度
期初、期末	指	2022 年 1 月 1 日、2022 年 6 月 30 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
武汉瑞鲸	指	公司全资子公司，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
瑞鹄科技	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
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
毅达基金	指	公司股东，江苏毅达并购成长股权投资基金（有限合伙）
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）
国富基金	指	公司股东，安徽国富产业投资基金管理有限公司
青岛泓石	指	公司股东，青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）
滁州中安	指	公司股东，滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）
合肥中安	指	公司股东，合肥中安海创创业投资合伙企业（有限合伙）
上海民铢	指	公司股东，上海民铢股权投资管理中心（有限合伙）
广汽集团	指	公司客户，广州汽车集团股份有限公司，股票代码 601238
奇瑞汽车	指	公司客户，奇瑞汽车股份有限公司
北汽集团	指	公司客户，北汽汽车集团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，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
上汽大通	指	公司客户，上汽大通汽车有限公司
捷豹路虎	指	奇瑞捷豹路虎汽车有限公司
标致雪铁龙	指	公司客户，PSA 集团，中文名为标致雪铁龙集团
菲亚特克莱斯勒	指	公司客户，菲亚特克莱斯勒汽车公司
保时捷	指	公司客户，Porsche Werkzeugbau GmbH
奥迪	指	公司客户，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
蓝谷	指	公司客户，北京蓝谷新能源科技有限公司
埃安	指	公司客户，广汽埃安新能源汽车有限公司
《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
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、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	428,093,600.29	435,479,807.45	-1.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	55,406,452.15	57,223,748.80	-3.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,820,928.61	43,935,829.12	-9.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,007,819.82	-43,241,990.92	-15.65%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.31	-3.23%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.31	-3.23%
加权平均净资产收益率	4.67%	5.17%	-0.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,560,896,820.25	2,895,487,183.18	22.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,243,203,533.28	1,157,323,676.14	7.42%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,736.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,001,227.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	4,436,145.82	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,775.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	631,690.36	
减：所得税影响额	3,049,380.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,453,672.21	
合计	15,585,523.54	

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

本公司享有的联营企业成飞瑞鹄非经常性损益项目的金额。

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	2,449,560.72	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，因此判定其为经常性损益。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为汽车智能制造装备、轻量化零部件的开发、设计、制造和销售，主要产品有冲压模具（覆盖件模具、轻量化板材模具等）及检具、焊装自动化生产线和智能机器人（移动机器人、机器人系统集成等）及周边设备、轻量化零部件（铝合金精密压铸、一体式铸件等），为国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身制造技术、智能装备及轻量化零部件的一站式解决方案的企业之一。

公司是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，主持制定多项行业标准。公司及子公司承担并实施了多个国家级、省级项目，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；同时多次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”。

公司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。公司客户群体包括宝马、捷豹路虎、保时捷、奥迪、奔驰、林肯等豪华品牌，福特、大众、本田、日产、菲亚特克莱斯勒、雷诺等全球主流品牌，上汽集团、一汽集团、东风集团、广汽集团、北汽集团、长城汽车、吉利汽车、奇瑞汽车等国产自主一线品牌；同时，公司在新能源汽车领域，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，包括北美某全球知名新能源品牌、蔚来、理想、小鹏、长城新能源系列、奇瑞新能源、吉利新能源系列、北汽蓝谷、广汽埃安及国内知名科技品牌等。

公司所属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，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；报告期内，公司在手订单充足，产能利用较为饱和，未来一段时期内，公司业务收入可预期性较强。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、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，目前建有经国家发改委、科技部等五部委联合认定的国家企业技术中心，并建有国家地方联合工程研究中心、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；并通过 PDM、MES、NC 系统的逐渐应用，实现了公司的技术和管理的信息化。

拥有稳定且自主研发创新能力突出的技术团队。汽车模具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。

拥有丰富的技术积累。公司经过多年的发展沉淀，围绕汽车白车身制造领域完成了轻量化车身成形装备、轻量化车身冲焊成套装备、智能制造及机器人系统集成三大产业布局。公司已累计为全球 100 余款车型开发出车身材料成形装备和 30 余条车身焊装自动化生产线，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。

技术成果转化效果显著。公司及子公司承担并实施了国家级火炬计划项目 3 项、安徽省科技重大专项项目 1 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。公司还主持制定《汽车外覆盖件翻边整形模》《汽车外覆盖件拉伸模》《汽车外覆盖件修边冲孔模》三项行业标准。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。

## 2、品牌优势及客户资源优势

公司成立十几年以来，凭借精致的质量、高效的研发和良好的服务优势获得了国内外客户的广泛信赖。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。公司客户目前公司已经与遍布全球的汽车制造企业建立了业务合作关系，其中包括路虎捷豹、保时捷、奥迪、奔驰、林肯等豪华品牌，福特、大众、本田、日产、菲亚特克莱斯勒、标致雪铁龙等全球主流品牌，上汽集团、一汽集团、东风集团、广汽集团、北汽集团、长城汽车、吉利汽车、奇瑞汽车等国产自主一线品牌；新能源汽车领域，公司客户群体包括北美某全球知名新能源品牌、蔚来、理想、小鹏、北汽蓝谷、广汽埃安、奇瑞新能源、长城新能源系列、吉利新能源系列及国内知名科技品牌等。

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。

## 3、团队优势

公司管理层和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的，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十多年的经营，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。

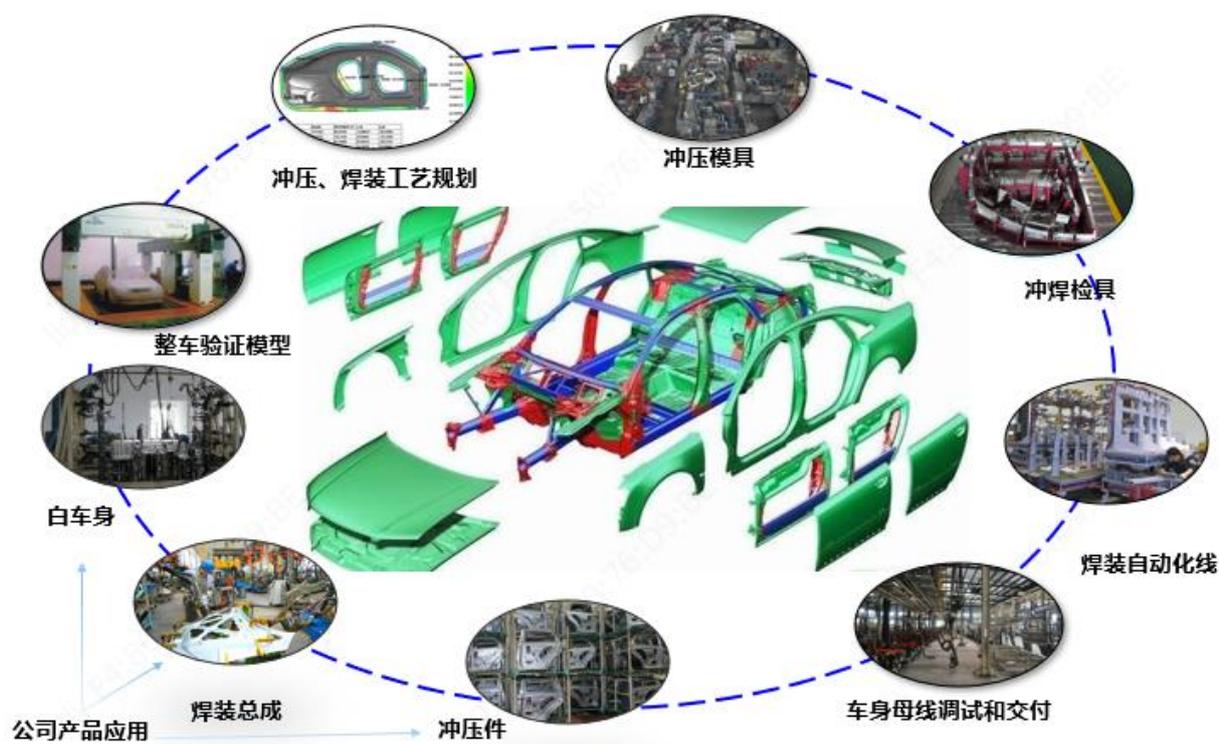
同时，公司自成立以来，十分重视骨干团队的建设。公司通过长期培养、引进以及交流合作等方式，建立了较为完善的人才梯队，打造出了国内汽车车身制造技术、冲压模具、检具及焊装自动化生产线领域一流的研发技术团队。

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持有公司股份，通过各项激励政策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。公司先进、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。

## 4、“一体化配套服务”优势

公司的主营业务包括汽车智能制造装备、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主要产品有冲压模具（覆盖件模具、轻量化板材模具）及检具、焊装自动化生产线和智能机器人（移动机器人、机器人系统集成）及周边设备、铝合金零部件（轻量化零件、一体式压铸件等），为国内少数能够同时为客户提供完整的汽车白车身制造技术、智能装备及轻量化零部件的一站式解决方案的企业之一。

公司发展至今，已形成以汽车白车身相关配套装备的相对完整的产品线，具体如下：



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、检具及焊装自动化生产线的研发、设计及制造，为客户开发提供完整的汽车白车身高端制造技术、智能装备及轻量化零部件的一站式解决方案。

### 三、主营业务分析

#### 概述

2022 年上半年，国际疫情持续、国内疫情反复，原材料价格仍居高位，公司生产经营面临多重压力和挑战。董事会带领经营层和全体员工不懈努力，围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，上半年各项业务积极推进，市场订单承接大幅增加，截至 2022 年 6 月末，公司在手订单 29.52 亿元，较上年末增长 20.24%；生产产能正在快速释放，截至 2022 年 6 月末，公司存货在产品余额 12.40 亿元，较上年末增长 17.99%；新业务、新建设项目整体进展顺利，其中“新能源汽车轻量化零部件项目”已完成产品样件开发及试制试装，预计下半年完成项目首期工程建设和生产准备，年内实现项目部分竣工并批产供货。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	428,093,600.29	435,479,807.45	-1.70%	
营业成本	321,099,557.12	317,967,118.13	0.99%	
销售费用	14,751,434.38	12,313,840.99	19.80%	
管理费用	24,917,047.80	21,343,905.11	16.74%	
财务费用	-721,799.44	-1,636,786.09	55.90%	本期财务费用金额较上期增加 914,986.65 元，主要系存款利息减少所致。
所得税费用	3,763,429.95	6,470,933.85	-41.84%	本期所得税费用较上期下降 41.84%，主要

				系本期投资收益免税收入增加所致。
研发投入	30,160,709.09	31,381,949.12	-3.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-50,007,819.82	-43,241,990.92	-15.65%	
投资活动产生的现金流量净额	-214,343,721.38	-158,755,204.02	-35.02%	本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 35.02%，主要系购买理财产品净支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	405,513,794.98	-45,346,208.83	994.26%	本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 994.26%，主要系本期公开发行可转换公司债券收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	140,535,538.04	-247,713,749.26	156.73%	本期现金及现金等价物净增加额较上期增长 156.73%，主要系本期公开发行可转换公司债券收到募集资金所致。
税金及附加	6,935,040.83	5,196,349.67	33.46%	本期税金及附加较上期增长 33.46%，主要系本期随流转税征收的附加税增加所致。
投资收益	20,343,252.62	14,107,072.66	44.21%	本期投资收益金额较上期增长 44.21%，主要系联营企业业绩增长导致本公司享有的收益份额增加所致。
信用减值损失	-4,735,535.18	-8,747,504.74	-45.86%	本期信用减值损失较上期下降 45.86%，主要系同期单项确认对湖北美洋汽车工业有限公司预期信用损失而本期未发生相关事项所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	428,093,600.29	100%	435,479,807.45	100%	-1.70%
分行业					
专用设备制造行业	415,562,207.05	97.07%	431,755,343.79	99.14%	-3.75%
铝合金铸件	7,298,810.00	1.70%		0.00%	
其他	5,232,583.24	1.22%	3,724,463.66	0.86%	40.49%
分产品					
模具及检具	200,588,843.89	46.86%	264,114,591.71	60.65%	-24.05%

焊装自动化生产线	214,973,363.16	50.22%	167,640,752.08	38.50%	28.23%
汽车零部件及配件	7,298,810.00	1.70%			
其他	5,232,583.24	1.22%	3,724,463.66	0.86%	40.49%
分地区					
国内销售	325,985,615.85	76.15%	327,570,425.34	75.22%	-0.48%
出口销售	102,107,984.44	23.85%	107,909,382.11	24.78%	-5.38%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	415,562,207.05	313,510,314.75	24.56%	-3.75%	-1.20%	-1.95%
分产品						
模具及检具	200,588,843.89	130,023,158.97	35.18%	-24.05%	-28.23%	3.78%
焊装自动化生产线	214,973,363.16	183,487,155.78	14.65%	28.23%	34.79%	-4.15%
分地区						
国内销售	325,985,615.85	258,991,281.67	20.55%	-0.48%	8.11%	-6.32%
出口销售	102,107,984.44	62,108,275.45	39.17%	-5.38%	-20.78%	11.82%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、其他收入较上年同期增长 40.49%，系业务规模扩大带来残料收入增加所致。
- 2、焊装自动化生产线营业成本较上年同期增长 34.79%，主要系本期销售规模扩大所致。
- 3、出口销售毛利率较上年同期上长 11.82 个百分点，系出口业务竞争力提升及不同年度同一期间不同规模的外销订单毛利率差异综合影响所致。

#### 四、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	20,343,252.62	33.79%	对联营企业的投资收益（16,345,387.00 元）以及取得的理财投资收益。	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	438,280.20	0.73%	理财产品公允价值变	否

			动	
资产减值	-4,268,036.07	-7.09%	计提的存货跌价损失准备	否
营业外收入	6,612,514.41	10.98%	主要为收到的与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	95,354.90	0.16%	主要为质量罚款支出	否
信用减值损失	-4,735,535.18	-7.87%	计提的应收款项减值准备	否
其他收益	10,929,230.56	18.15%	收到的与日常经营活动相关的政府补助(其中增值税即征即退2,449,560.72元)。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	636,885,779.66	17.89%	526,654,121.62	18.19%	-0.30%	
应收账款	257,580,075.78	7.23%	276,210,231.98	9.54%	-2.31%	
合同资产	122,652,436.05	3.44%	131,914,784.20	4.56%	-1.12%	
存货	1,281,682,489.91	35.99%	1,062,778,986.16	36.70%	-0.71%	
长期股权投资	165,598,348.24	4.65%	162,659,566.50	5.62%	-0.97%	
固定资产	320,484,414.86	9.00%	332,416,812.86	11.48%	-2.48%	
在建工程	17,859,485.94	0.50%	4,902,631.07	0.17%	0.33%	期末在建工程金额较期初增加12,956,854.87元，主要系本期募投项目以及新设子公司瑞鹄轻量化固定资产投资增加所致。
使用权资产	12,027,661.47	0.34%	9,230,244.56	0.32%	0.02%	期末使用权资产金额较期初增长30.31%，主要系新设子公司瑞鹄轻量化以及天津瑞津租入经营性资产所致。
短期借款	10,009,500.01	0.28%	10,007,402.78	0.35%	-0.07%	
合同负债	1,018,220,385.54	28.59%	770,048,538.45	26.59%	2.00%	期末合同负债金额较期初增

						长 32.23%，主要系受订单规模增长，预收销售合同款增加所致。
租赁负债	6,308,192.90	0.18%	2,472,072.76	0.09%	0.09%	期末租赁负债较期初增加 3,836,120.14 元，主要系新增租赁确认租赁付款额所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、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）	127,354,203.30	438,280.20			594,500,000.00	492,000,000.00		230,119,332.82
4. 其他权益工具投资	21,903,952.61		-339,365.17					21,564,587.44
金融资产小计	149,258,155.91	438,280.20	-339,365.17		594,500,000.00	492,000,000.00		251,683,920.26
应收款项融资	20,896,561.69						75,331,771.82	96,228,333.51
上述合计	170,154,717.60						75,331,771.82	347,912,253.77
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资系以收取合同现金流量（托收）为目标又以出售（背书或贴现）为目标的应收票据。其他变动为本期收到的银行承兑汇票与票据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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022年6月30日账面价值（元）	受限原因
货币资金	14,693,850.81	承兑汇票、保函及信用证保证金
应收款项融资	30,989,717.56	质押用于开具承兑汇票
固定资产	238,509,152.88	发行可转换公司债券担保
无形资产	24,288,248.78	发行可转换公司债券担保
合计	308,480,970.03	-

## 六、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
653,239,150.25	1,105,355,589.11	-40.90%

## 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	新设	45,000,000.00	45.00%	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	完成设立并初始运营	0.00	0.00	否	2022年01月25日	巨潮资讯网《关于签订投资协议并取得营业执照的公告》（公告编号：2022-009）。

芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	高强度板材、轻量化零部件冲压模具研发、设计及制造；汽车零部件制件	增资	30,600,000.00	51.00%	自有资金	芜湖浩博科技有限公司	长期	股权投资	至资产负债表日未实际出资	0.00	0.00	否	2022年06月18日	巨潮资讯网《关于公司对子公司增资并投资建设新能源汽车精密成形装备及轻量化制件项目的公告》（公告编号：2022-060）。
合计	--	--	75,600,000.00	--	--	--	--	--	--	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	721,500.00	公允价值	127,354.20	438,280.20	0.00	594,500.00	492,000.00	2,690,836.	230,19.33	交易性金融资产	自有资金/

		0.00	计量	3.30			0.00	0.00	92	2.82	融 资 产	闲 置 募 集 资 金
期末持有的其他证券投资		0.00	--								--	--
合计		721,500,000.00	--	127,354,203.30	438,280.20	0.00	594,500,000.00	492,000,000.00	2,690,836.92	230,119,332.82	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021年09月29日											
	2021年12月30日											
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)	2021年10月16日											
	2022年01月15日											

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	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	49,606 <sup>1</sup>	6,533.6	28,749.41				18,225.61	截至2022年6月30日尚未使用的募集资金中有12450万元用于现金管理投资保本理财，剩余部分存放于公司的募集资金专户中。	0
2022年	公开发行可转换公司	43,288.61 <sup>2</sup>						43,288.61	存放于公司的募集资金	0

	债券								金专户 中	
合计	—	92,894.61	6,533.6	28,749.41	0	0	0.00%	61,514.22	—	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《关于核准瑞鹤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 1-6 月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、6,533.60 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 4000 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，该募投项目专户余额 5,280.88 万元【其中募投项目应付未付的项目建设尾款及质保金为 1,205.91 万元，剩余 4,074.97 万元为尚未转出的永久补充流动资金】。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 28,749.41 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，募集资金账户余额 18,225.61 万元【其中 4,074.97 万元为尚未转出的永久补充流动资金】。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准瑞鹤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。截止 2022 年 6 月 30 日，募集资金账户余额 4,345.00 万元（包含尚未置换的发行费用）。

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	2,505.64	17,199.25	66.63%	2022 年 03 月 01 日		不适用	否
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)	否	18,630	18,630	4,019.42	9,504.2	51.02%			不适用	否

汽车智能制造装备技术研发中心建设项目	否	5,162	5,162	8.54	2,045.96	39.64%			不适用	否
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）	否	43,980	43,980						不适用	否
承诺投资项目小计	--	93,586	93,586	6,533.6	28,749.41	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	93,586	93,586	6,533.6	28,749.41	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目已完工（因结项至报告期末时间较短以及产品生产周期较长，效益尚未体现）、其他承诺的募投项目尚未完工。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资	不适用									

项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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，实际投入 17199.25 万元，至本报告日募投项目应付未付的项目建设尾款及质保金为 1,205.91 万元。项目整体结余资金 7408.84 万元。募集资金结余原因：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。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	公开发行普通股：2021 年 10 月 15 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《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 20,000.00 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。截至 2022 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金中有 12,450.00 万元用于现金管理投资保本理财，剩余部分存放于公司的募集资金专户中。 可转换公司债券募集资金：于 2022 年 6 月底发行，未使用的募集资金存放于专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (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。

## 七、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

## 八、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	82,350,000.00	1,008,285,925.26	281,192,627.69	219,168,945.53	13,586,240.78	13,100,122.64
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	参股公司	汽车模具、夹具、检具等汽车工装的开发、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。	150,000,000.00	883,966,966.55	366,921,153.66	435,724,693.06	42,081,318.63	36,282,009.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
芜湖瑞鹄汽车轻量化技术有限公司	新设	立足经营多元化以及产业链横向延伸的新设业务板块，主要从事汽车铝合金精密压铸件的研发、生产、销售。多元化经营有利于分散经营风险同时带来新的业务增长极。目前处于初创期，经营效益尚未体现。
天津瑞津科技有限公司	新设	向集团内生产企业提供产品设计服务，有利于增强产品研发和创新设计能力。
芜湖瑞鹄模具科技有限公司	注销	基于公司经营发展需要，其相关业务转入上市母体，有利于提升管理效率，对公司经营及业绩不会产生不利影响。

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 21,916.89 万元，占合并营业收入 51.20%；本期实现净利润 1,310.01 万元，占合并净利润 23.21%，为公司重要子公司。本期营业收入较同期增长 28.03%，净利润较同期下降 0.56%，主要受不同报告期不同项目订单毛利率波动影响所致。
- 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 15,000.00 万元，主要从事模检具开发及汽车零部件生产销售，得益于行业上行周期以及下游客户对汽车零部件的需求增加，本期实现营业收入 43,572.47 万元、净利润 3,628.20 万元，较同期分别增长 35.03%、47.71%。公司持有其 45% 的股权，按权益法(含逆流交易)本期确认投资收益 1,634.54 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

可能面临的风险：

### （1）市场风险

当前，国际国内新冠疫情持续反复，地缘政治冲突加剧，大宗原材料和能源价格整体高位波动，整体宏观经济形势复杂性和不确定性仍较高，带来公司下游汽车整车行业成本增加、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，制造业面临转型升级，大宗原材料价格和人工成本等将面临持续上涨或阶段性上涨幅度超过行业技术进步和效率提升的风险，将会导致企业成本的增加；同时，新冠疫情带来国内货物和国际通航均受阻，导致公司在为客户的项目交付，尤其是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净额近 2.58 亿元。公司长期应收账款金额较高，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

公司所属汽车制造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，同一年度各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。

### （5）新建项目不能按期投产风险

公司轻量化零部件项目 2022 年初刚启动，目前尚在工程建设和生产准备阶段，预计 2022 年 4 季度部分建设完成并投产实现销售，工程建设与生产准备周期较短，存在因疫情、气候以及设备制造商不能按期交付等原因无法按期完成工程建设或生产准备，导致轻量化零部件项目不能按期投产，无法实现预期销售的风险。

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，虽然采取了诸如加强宏观经济形势和下游行业运行监测、严格控制对新增客户及经营异常客户的信用额度和账期、合理平衡原料采购时点与库存水平、积极通过技术创新和管理改善提升全员效率、强化年度项目计划及预算执行偏差管理、加大对各级管理人员的业绩责任风险的奖惩力度、以及加强对关键岗位和高绩效员工的激励等措施，以最大可能的给予减轻和降低相关风险，但并不代表上述可能的风险能够完全被规避或消除。

## 第四节 公司治理

### 一、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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.52%	2022 年 01 月 14 日	2022 年 01 月 15 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-002), 巨潮资讯网
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.61%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-041), 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

### 二、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
程锦	董事	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	换届后离任
徐荣明	监事	任期满离任	2022 年 01 月 14 日	换届后离任
杨本宏	董事	被选举	2022 年 01 月 14 日	换届被选举
刘泽军	监事	被选举	2022 年 01 月 14 日	换届被选举
王荣辉	总工程师	任期满离任	2022 年 04 月 08 日	因工作调整需要, 任期届满, 不再担任高管职务。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

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。

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

不适用

### 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。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、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	采购产品及受劳务	模具及星加工	市场公允价	协议约定	1,210.08	30.34%	6,400	否	电汇、承兑汇票	不适用	2021年12月30日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-097）。
芜湖奇瑞信息技术有限公司	公司董事李立忠担任董事	零星采购	数据备份及网络升级	市场公允价	协议约定	30.53	100.00%		否	电汇	不适用		
芜湖金桔科技有限公司	奇瑞控股子公司	零星采购	电脑	市场公允价	协议约定	20.27	12.76%		否	电汇	不适用		
瑞鲸（安徽）供应链科	奇瑞控股子公司	采购产品及受劳务	材料及其他	市场公允价	协议约定	446.78	6.33%	3,600	否	电汇、承兑汇票	不适用	2021年12月30日	巨潮资讯网《关于

技有限公司													2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-097)。
芜湖艾蔓设备工程有限公司	奇瑞科技公司	采购产品及受劳务	材料	市场公允价	协议约定	1,000.93	14.19%	1,300	否	电汇、承兑汇票	不适用	2021年12月30日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-097)。
芜湖奇瑞科技有限公司	持有本公司5%以上股权股东	采购产品及受劳务	咨询费	市场公允价	协议约定	24.51	18.36%		否	电汇	不适用		
奇瑞汽车股份有限公司	公司董事李立担任执行总经理	出售商品、提劳务	模具及检具、焊自动化生产线	市场公允价	协议约定	10,987.32	26.44%	18,800	否	电汇、承兑汇票	不适用	2021年12月30日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-097)。

奇瑞汽车股份有限公司	公司董事李立担任执行副总经理	出售商品、提劳务	维保服务	市场公允价	协议约定	2.52	100.00%		否	电汇	不适用		
达奥(芜湖)汽车制品有限公司	奇瑞科技公司	出售商品、提劳务	焊装自动化生产线	市场公允价	协议约定	212.39	0.99%		否	电汇、承兑汇票	不适用		
瑞鲸(安徽)供应链科技有限公司	奇瑞控股子公司	出售商品、提劳务	代理费	市场公允价	协议约定	14.45	28.07%	300	否	电汇	不适用	2022年04月12日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计增加的公告》(公告编号:2022-029)。
安徽露科技有限公司 <sup>1</sup>	奇瑞商用车子公司	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	4,428.56	10.66%	6,400	否	电汇、承兑汇票	不适用	2021年12月30日	巨潮资讯网《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-097)。
合计				--	--	18,378.34	--	36,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

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）	不适用
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 安徽瑞露科技有限公司系奇瑞商用车（安徽）有限公司子公司，其交易审批额度包含于经审批的奇瑞商用车（安徽）有限公司的额度。

## 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 芜湖永达科技有限公司	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	1 亿元	10,716.26	9,776.69	-223.31
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		目前项目正在按计划推进中，部分关键设备已到货安装调试中。					

## 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

2022 年 6 月，公司发行可转换公司债券，发行总额为人民币 4.3980 亿元，期限 6 年，公司实际控制人柴震为本次公开发行可转换公司债券提供连带保证责任。

芜湖瑞鹄轻量化技术有限公司与安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司 签订《厂房租赁协议》，约定瑞鹄轻量化从成飞瑞鹄租赁重载厂房 1875 平方米，轻载厂房 1602 平方米，租期自 2022 年 4 月 24 日至 2023 年 04 月 23 日，月租金（未税重载厂房：15 元/平方米，轻载厂房 13.5 元/平方米）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十二、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

1、安徽瑞祥工业有限公司（以下简称“瑞祥工业”）与易同汽车租赁有限公司（以下简称“易同汽车”）签订《汽车租赁协议》，约定瑞祥工业从易同汽车租赁一辆新能源汽车，租期自 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 3 月 10 日，租金 20,000.00 元/辆（含税）；

2、瑞祥工业与芜湖宜居置业发展有限公司（以下简称“宜居置业”）签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 15 栋 1 单元 1602/1606/1610 室，租期自 2021 年 3 月 10 日至 2022 年 3 月 9 日，月租金 1,800.00 元/户；

3、瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 19 栋 2 单元 1808/1809/1810 室，租期自 2020 年 7 月 15 日至 2021 年 7 月 14 日，月租金 600.00 元/户；瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 19 栋 2 单元 1808/1809/1810 室，租期自 2021 年 7 月 15 日至 2022 年 7 月 14 日，月租金 557.50 元/户；该合同已于 2022 年 6 月份终止；

4、瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 11 栋 2 单元 1507 室，租期自 2020 年 11 月 23 日至 2021 年 11 月 22 日，月租金 1,260.00 元/户；瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 11 栋 2 单元 1507 室，租期自 2021 年 11 月 23 日至 2022 年 11 月 22 日，月租金 572.50 元/户；该合同已于 2022 年 6 月份终止；

- 5、瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 18 栋 2 单元 907/1002/1004/1006/1103/1402/1404/1408/1409/1410 室，租期自 2021 年 6 月 12 日至 2022 年 6 月 11 日，月租金 6,560.00 元/10 户；
- 6、瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 16 栋 1 单元 1102/1103/1104/1110 室，租期自 2021 年 7 月 31 日至 2022 年 7 月 30 日，月租金 2,290.00 元/4 户；该合同已于 2022 年 6 月份终止；
- 7、瑞祥工业与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定瑞祥工业租赁宜居置业蓝鲸湾小区 6 栋 1 单元 201-208/，302-303/506-507 室，租期自 2021 年 9 月 24 日至 2022 年 9 月 23 日，月租金 6,776.00 元/12 户；该合同已于 2022 年 6 月份终止；
- 8、芜湖瑞鹄浩博模具有限公司（以下简称“瑞鹄浩博”）与芜湖浩博科技有限公司（以下简称“浩博科技”）签订《设备租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁浩博科技生产设备，租期自 2017 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 31 日，月租金 19,206.14 元/月（不含税）；
- 9、瑞鹄浩博与浩博科技签订《厂房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁浩博科技位于芜湖市鸠江经济技术开发区永昌路 89 号部分厂房、办公用房，租期自 2017 年 5 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，月租金 96,030.70 元/月（不含税）；
- 10、瑞鹄浩博与浩博科技签订《厂房租赁补充协议》，约定瑞鹄浩博租赁浩博科技位于芜湖市鸠江经济开发区永昌路 89 号办公楼一楼食堂一半面积及三楼办公室，租期自 2019 年 7 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，月租金 9,372.9 元/月（不含税）；
- 11、芜湖瑞鹄浩博模具有限公司马鞍山分公司（以下简称“马鞍山分公司”）与马鞍山马福科技发展有限公司（以下简称“马福公司”）签订《厂房及设备租赁协议》及补充协议，约定马鞍山分公司租赁马福公司位于马鞍山经济技术开发区朱然路 448# 的部分土地、厂房、生产设备及附属设施，租期自 2018 年 3 月 1 日至 2023 年 2 月 28 日，月租金 333,300.00 元（不含税）；
- 12、马鞍山分公司与马福公司签订《集体宿舍租赁合同》，约定马鞍山分公司租赁马福公司位于马鞍山经济技术开发区朱然路 448# 的研发科技楼的部分职工宿舍，租期自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，月租金（含税）：普通间 550.00 元/间、单人标准间 600.00 元/间；
- 13、瑞鹄浩博与芜湖网金电子科技有限公司（以下简称“网金科技”）签订《复印机租赁协议》，约定瑞鹄浩博租赁网金科技美能达 A3 彩色复印机 1 台，租期自 2020 年 3 月 18 日至 2022 年 3 月 17 日，月租金 300.00 元；
- 14、瑞鹄浩博马鞍山分公司与芜湖网金电子科技有限公司签订《复印机租赁协议》，约定美能达 A3 彩色复印机 1 台，租期自 2021 年 5 月 21 日至 2022 年 5 月 20 日，月租金 292.00 元；
- 15、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 1 单元 308/309 室，租期自 2021 年 11 月 4 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 7,991.00 元；
- 16、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 1 单元 907/908/909 室、30B 幢 2 单元 909 室，租期自 2021 年 11 月 10 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 15,793.00 元；
- 17、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 1 单元 302/303 室，租期自 2021 年 11 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 7,802.00 元；

- 18、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 2 单元 402/403/901/907/908 室，租期自 2021 年 11 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 19,268.00 元；
- 19、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 1 单元 1104/1105/1106/1107 室，租期自 2021 年 11 月 20 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 15,415.00 元；
- 20、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30B 幢 2 单元 1005/1006/1007/1008/1009 室，30B 幢 1 单元 1101/1102 室，租期自 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 26,208.00 元；
- 21、瑞鹄浩博与宜居投资签订《鸠江区企业公共租赁住房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁宜居投资万春花园小区 30C 幢 1 单元 201/204 室，租期自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 9115.2 元；
- 22、瑞鹄浩博与浩博科技签订《设备租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁浩博科技生产设备，租期自 2022 年 5 月 1 日至 2025 年 4 月 31 日，月租金 51201.8 元/月（不含税）；
- 23、瑞鹄浩博与浩博科技签订《厂房租赁合同》，约定瑞鹄浩博租赁浩博科技位于芜湖市鸠江经济技术开发区永昌路 89 号部分厂房、办公用房，租期自 2022 年 5 月 1 日至 2025 年 4 月 30 日，月租金 71682.52 元/月（不含税）；
- 24、公司与上海学府机电科技有限公司（以下简称“上海学府”）签订软件租赁合同，约定公司从上海学府租赁 Tebis 软件，租期自 2015 年 11 月 30 日至 2025 年 11 月 30 日，租金 517,454.00 元/年（含税）；
- 25、公司与宜居置业签订《公租房租赁协议》，约定公司租赁宜居置业蓝鲸湾小区 20 栋 180 套公共租赁住房供职工使用，其中一期合同中 80 套房租期为 2017 年 12 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日；二期合同中的 100 套房租期为 2018 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，租金一年一定；
- 26、武汉瑞鲸智能科技有限公司与自然人胡立强签订《东合中心 D 栋 18 楼写字楼租赁合同》，约定武汉瑞鲸租赁胡立强东合中心 D 栋 18 楼房屋，租期自 2021 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日，每半年租金 410,539.20 元（含税价）；
- 27、武汉瑞鲸与自然人路希签订《房屋租赁合同》，约定武汉瑞鲸租赁路希武汉经开区万科金域蓝湾 C1-1-1001 室，租期自 2021 年 9 月 20 日至 2022 年 9 月 19 日，月租金 2,884.00 元；
- 28、武汉瑞鲸与武汉优粒智寓芒果生活公寓管理有限公司签订《芒果公寓租赁合同》，约定武汉瑞鲸租赁武汉优粒智寓芒果生活公寓管理有限公司芒果公寓江大社区第 4 栋 309/311/205/509 共计 4 间房屋及设施，租期自 2021 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日，月租金：四人间 1,370.00 元/间、双人间 1,140.00 元/间。
- 29、天津瑞津科技有限公司与天津商一企业孵化器有限公司签订房屋租赁合同约定：吾合商务 311 室，租期自 2022 年 5 月 20 日至 2025 年 5 月 19 日，每半年租金 170820 元（含税价）；
- 30、天津瑞津科技有限公司与天津自贸试验区冠寓商业管理有限公司签订《天津瑞津科技直租合同》，约定龙湖冠寓 1 号楼 520 室，租期自 2022 年 6 月 20 日至 2022 年 12 月 19 日，月租金：四人间 1680 元/间；
- 31、芜湖瑞鹄轻量化技术有限公司与安徽仁宇物业有限公司签订《员工宿舍租赁服务合同》，约定瑞鹄轻量化从仁宇物业租赁 15 间宿舍，租期自 2022 年 6 月 01 日至 2023 年 05 月 31 日，月租金含税 630 元/间；

32、芜湖瑞鹤轻量化技术有限公司与安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 签订《厂房租赁协议》，约定瑞鹤轻量化从成飞瑞鹤租赁重载厂房 1875 平方米，轻载厂房 1602 平方米，租期自 2022 年 4 月 24 日至 2023 年 04 月 23 日，月租金（未税重载厂房：15 元/平方米，轻载厂房 13.5 元/平方米）。

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	2021 年 02 月 08 日	4,000	2021 年 03 月 12 日	47.9	连带责任担保			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			2021 年 10 月 09 日	706.62	连带责任担保			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			2021 年 12 月 14 日	2,419.12	连带责任担保			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			2021 年 12 月 06 日	84	连带责任担保			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		3,500	2021 年 01 月 15 日	27.6	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否

司								务期限 届满之 日起三 年		
安徽瑞 祥工业 有限公司		5,000	2021年 09月14 日	1,000	连带责 任担保			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 01月12 日	1,997.0 1	连带责 任担保			合同或 协议约 定的债 务期限 届满之 日起三 年	否	否
安徽瑞 祥工业 有限公司	2021年 05月08 日	6,000	2021年 06月08 日	58.53	连带责 任担保			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			2021年 05月27 日	106.22	连带责 任担保			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			2021年 06月02 日	48.25	连带责 任担保			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			2021年 07月09 日	3,419.7 1	连带责 任担保			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			2021年 10月15 日	467.3	连带责 任担保			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			2021年 09月29 日	280.01	连带责 任担保			合同或 协议约 定的债 务期限	否	否

								届满之日起三年		
安徽瑞祥工业有限公司			2021年11月12日	23.28	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2021年12月15日	10	连带责任担保			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			2021年12月15日	80	连带责任担保			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01月19日	889.09	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年03月08日	3,015.31	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年01月05日	172	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年02月09日	160.46	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年06月08日	6,000	2022年06月09日	1,200	连带责任担保			每笔债权分别计算,自每笔债权合	否	否

								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两年止		
安徽瑞祥工业有限公司	2021 年 10 月 26 日	5,000	2021 年 11 月 16 日	3,047.17	连带责任担保			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 08 月 11 日	5,000	2021 年 08 月 13 日	2,616.14	连带责任担保			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			2021 年 12 月 30 日	16.5	连带责任担保			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			2021 年 12 月 30 日	19.5	连带责任担保			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			2021 年 12 月 30 日	31.5	连带责任担保			债权合同债务履行期届满之日至该债权合	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			2022年02月22日	20.48	连带责任担保			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届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年02月22日	13.05	连带责任担保			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届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年03月31日	376	连带责任担保			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届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年04月08日	671.22	连带责任担保			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届满之日后三年止	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年06月16日	206.11	连带责任担保			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届满之日后三年止	否	否

								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 06 月 16 日	112.1	连带责 任担保			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 06 月 16 日	113	连带责 任担保			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 06 月 17 日	569.52	连带责 任担保			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 06 月 22 日	86.72	连带责 任担保			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	2021 年 09 月 14	5,000	2021 年 09 月 13	1,311.4	连带责 任担保			每笔融 资履行	是	否

有限公司	日		日					期限届满之日起三年		
安徽瑞祥工业有限公司			2021年10月08日	1,485.43	连带责任担保			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11月11日	75	连带责任担保			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04月12日	2,741.34	连带责任担保			每笔融资履行期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年01月18日	90.4	连带责任担保			每笔融资履行期限届满之日起三年	否	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	917.38	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年06月13日	1,241.64	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年03月08日	65	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司			2022年03月08日	17.67	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	否	否
安徽瑞祥工业有限公司	2022年01月01日	5,000	2022年03月17日	618.45	连带责任担保			债务履行期限届满之次日起三年	否	否
安徽瑞	2022年	3,000	2022年	1,997.7	连带责			债务履	否	否

祥工业有限公司	03月10日		06月10日	2	任担保			行期限届满之日起三年。		
瑞鹄浩博模具有限公司		510	2021年01月14日	510	连带责任担保			借款期限届满或提前到期之日起两年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司	2021年02月08日	510	2021年06月30日	66.3	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司			2021年09月17日	39.27	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司			2021年10月27日	63.24	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司			2021年12月01日	153	连带责任担保			合同或协议约定的债务期限届满之日起三年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司	2021年12月30日	510	2021年12月30日	183.6	连带责任担保			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	是	否
瑞鹄浩博模具有限公司			2022年01月25日	69.5	连带责任担保			单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
瑞鹄浩博模具有限公司			2022年06月13日	150	连带责任担保			单笔授信业务的债务履行期限届满	否	否

										之日起三年		
瑞鹄浩博模具有限公司			2022年05月26日	100.5	连带责任担保					单笔授信业务的债务履行期限届满之日起三年	否	否
瑞鹄浩博模具有限公司	2022年01月18日	510	2022年01月20日	510	连带责任担保					自每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)		49,355		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		36,518.26						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		49,355		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		18,424.95						
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)		49,355		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		36,518.26						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		49,355		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		18,424.95						
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.82%								
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0								
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)				18,424.95								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				18,424.95								
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无								

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

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	10,700	8,500	0	0
银行理财产品	募集资金	13,200	12,450	0	0
券商理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		25,900	22,950	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、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。

### 十四、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	37.66%
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	37.66%
其中：境内法人持股	69,150,000	37.66%						69,150,000	37.66%
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	114,450,000	62.34%						114,450,000	62.34%
1、人民币普通股	114,450,000	62.34%						114,450,000	62.34%
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	183,600,000	100.00%						183,600,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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		18,889	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	37.66%	69,150,000		69,150,000		质押	32,000,000
芜湖奇瑞科技有限公司	境内非国有法人	14.71%	27,000,000			27,000,000		
安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限	境内非国有法人	3.70%	6,785,798	-1,456,902		6,785,798		

合伙)								
上海力元股权投资管理有限公司	境内非国有法人	1.96%	3,600,000			3,600,000		
黄赛花	境内自然人	1.61%	2,960,367	2,960,367		2,960,367		
北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	其他	1.52%	2,792,000	- 1,830,000		2,792,000		
陈耀民	境内自然人	0.74%	1,350,000			1,350,000		
安徽国富产业投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.74%	1,350,000			1,350,000		
华夏银行股份有限公司—南方消费升级混合型证券投资基金	其他	0.73%	1,345,900	1,345,900		1,345,900		
张甦荣	境内自然人	0.46%	844,000	411,100		844,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
芜湖奇瑞科技有限公司	27,000,000	人民币普通股	27,000,000					
安徽金通新能源汽车一期基金合伙企业（有限合伙）	6,785,798	人民币普通股	6,785,798					
上海力元股权投资管理有限公司	3,600,000	人民币普通股	3,600,000					
黄赛花	2,960,367	人民币普通股	2,960,367					

北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	2,792,000	人民币普通股	2,792,000
陈耀民	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
安徽国富产业投资基金管理有限公司	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
华夏银行股份有限公司—南方消费升级混合型证券投资基金	1,345,900	人民币普通股	1,345,900
张甦荣	844,000	人民币普通股	844,000
滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）	841,944	人民币普通股	841,944
合肥中安海创创业投资合伙企业（有限合伙）	841,944	人民币普通股	841,944
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之滁州中安创投新兴产业基金合伙企业（有限合伙）和合肥中安海创创业投资合伙企业（有限合伙）受同一基金管理人安徽云松投资管理有限公司管理；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）	无		

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、修正情况

截至 2022 年 6 月 30 日，报告期内未发生转股价格调整及修正情况。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

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	芜湖宏博模具科技有限公司	境内非国有法人	1,656,419	165,641,900.00	37.66%
2	芜湖奇瑞科技有限公司	境内非国有法人	646,758	64,675,800.00	14.71%
3	上海力元股权投资管理有限公司	境内非国有法人	86,234	8,623,400.00	1.96%
4	北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	其他	66,880	6,688,000.00	1.52%
5	安徽国富产业投	境内非国有法人	32,338	3,233,800.00	0.74%

	资基金管理有限 公司				
6	陈耀民	境内自然人	32,338	3,233,800.00	0.74%
7	华夏银行股份有 限公司-南方消 费升级混合型证 券投资基金	其他	32,240	3,224,000.00	0.73%
8	陈娟	境内自然人	22,241	2,224,100.00	0.51%
9	张甦荣	境内自然人	20,217	2,021,700.00	0.46%
10	南京银行股份有 限公司-博时优 质鑫选一年持有 期混合型证券投 资基金	其他	17,836	1,783,600.00	0.41%

#### 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

报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率等相关指标及变动情况见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

根据中证鹏元资信评估股份有限公司出具的 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 2022 年跟踪评级报告，公司主体信用等级 A+，评级展望稳定，与前次评级结果相同，未发生变化。

#### 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、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	1.56	1.38	13.04%
资产负债率	61.76%	57.88%	3.88%
速动比率	0.77	0.64	20.31%
	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	3,982.09	4,393.58	-9.37%
EBITDA 全部债务比	0.22%	1.27%	-1.05% <sup>1</sup>
利息保障倍数	49.52	45.96	7.75%
现金利息保障倍数	-37.28	-25.59	-45.69% <sup>2</sup>
EBITDA 利息保障倍数	72.15	59.51	21.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：1 EBITDA 全部债务比较上期下降 1.05 个百分点，主要系本期发行可转换公司债券，债务规模扩大

所致。

2 现金利息保障倍数较上期下降 45.69%，主要系经营活动现金流净额下降所致。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	636,885,779.66	526,654,121.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,119,332.82	127,354,203.30
衍生金融资产		
应收票据		9,198,949.94
应收账款	257,580,075.78	276,210,231.98
应收款项融资	96,228,333.51	20,896,561.69
预付款项	145,571,563.56	64,070,113.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,276,578.04	14,879,656.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,281,682,489.91	1,062,778,986.16
合同资产	122,652,436.05	131,914,784.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,245,730.02	9,892,347.97
流动资产合计	2,787,242,319.35	2,243,849,956.78
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	92,718,094.66	30,972,785.76
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,598,348.24	162,659,566.50
其他权益工具投资	21,564,587.44	21,903,952.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	320,484,414.86	332,416,812.86
在建工程	17,859,485.94	4,902,631.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,027,661.47	9,230,244.56
无形资产	48,590,405.79	39,640,634.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,880,583.41	5,479,045.28
递延所得税资产	33,401,033.38	32,388,208.08
其他非流动资产	56,529,885.71	12,043,345.00
非流动资产合计	773,654,500.90	651,637,226.40
资产总计	3,560,896,820.25	2,895,487,183.18
流动负债：		
短期借款	10,009,500.01	10,007,402.78
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	333,460,055.85	350,560,104.21
应付账款	319,121,260.42	355,151,702.27
预收款项	22,290.20	184,873.76
合同负债	1,018,220,385.54	770,048,538.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	58,701,118.97	76,883,972.12
应交税费	18,168,193.49	14,911,171.15
其他应付款	3,231,415.48	1,656,028.93
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,493,690.84	44,913,621.47
其他流动负债	6,533,300.57	6,813,207.25
流动负债合计	1,782,961,211.37	1,631,130,622.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	366,789,104.15	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,308,192.90	2,472,072.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,202,095.53	10,335,734.18
递延收益	32,770,697.71	31,955,562.39
递延所得税负债	119,918.83	69,763.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	416,190,009.12	44,833,132.47
负债合计	2,199,151,220.49	1,675,963,754.86
所有者权益：		
股本	183,600,000.00	183,600,000.00
其他权益工具	66,040,367.56	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,691,137.16	554,579,259.60
减：库存股		
其他综合收益	-4,430,922.50	-4,142,462.11
专项储备	8,302,710.91	6,973,090.65
盈余公积	45,401,643.95	45,401,643.95
一般风险准备		
未分配利润	389,598,596.20	370,912,144.05
归属于母公司所有者权益合计	1,243,203,533.28	1,157,323,676.14
少数股东权益	118,542,066.48	62,199,752.18
所有者权益合计	1,361,745,599.76	1,219,523,428.32
负债和所有者权益总计	3,560,896,820.25	2,895,487,183.18

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：汪莉琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	593,416,625.42	430,047,062.55
交易性金融资产	144,906,809.17	97,327,162.20
衍生金融资产		
应收票据		8,208,950.00

应收账款	135,606,975.79	134,581,844.34
应收款项融资	33,814,317.56	15,542,463.69
预付款项	126,754,151.30	101,590,026.77
其他应收款	11,373,298.99	5,054,444.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	597,288,353.59	466,200,210.25
合同资产	56,846,013.31	49,942,796.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		8,843,042.13
流动资产合计	1,700,006,545.13	1,317,338,002.54
非流动资产：		
债权投资	61,153,750.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	309,079,325.81	268,610,231.25
其他权益工具投资	21,675,800.64	22,015,165.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	250,156,935.85	259,441,330.49
在建工程	9,891,600.22	4,902,631.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,827,371.94	12,531,041.12
无形资产	33,722,364.51	33,620,782.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,885,015.29	2,396,097.15
递延所得税资产	18,500,535.54	18,698,986.55
其他非流动资产	533,591.37	
非流动资产合计	715,426,291.17	622,216,266.06
资产总计	2,415,432,836.30	1,939,554,268.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	153,447,000.00	142,804,252.73
应付账款	182,286,015.22	234,870,741.86
预收款项		564,372.58
合同负债	559,004,728.71	420,057,482.82
应付职工薪酬	34,101,291.57	44,279,508.71

应交税费	9,043,333.19	5,102,176.50
其他应付款	1,210,328.19	30,073,754.69
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	11,613,636.09	46,139,408.68
其他流动负债	750,286.41	3,179,197.84
流动负债合计	951,456,619.38	927,070,896.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	366,789,104.15	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,686,149.31	4,513,165.44
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,129,575.05	5,812,765.47
递延收益	23,494,035.78	22,071,104.84
递延所得税负债	61,021.38	49,074.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	404,159,885.67	32,446,110.08
负债合计	1,355,616,505.05	959,517,006.49
所有者权益：		
股本	183,600,000.00	183,600,000.00
其他权益工具	66,040,367.56	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	532,763,251.25	532,651,373.69
减：库存股		
其他综合收益	-4,430,922.50	-4,142,462.11
专项储备	3,632,962.84	3,107,437.09
盈余公积	45,401,643.95	45,401,643.95
未分配利润	232,809,028.15	219,419,269.49
所有者权益合计	1,059,816,331.25	980,037,262.11
负债和所有者权益总计	2,415,432,836.30	1,939,554,268.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	428,093,600.29	435,479,807.45
其中：营业收入	428,093,600.29	435,479,807.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	397,141,989.78	386,566,376.93

其中：营业成本	321,099,557.12	317,967,118.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,935,040.83	5,196,349.67
销售费用	14,751,434.38	12,313,840.99
管理费用	24,917,047.80	21,343,905.11
研发费用	30,160,709.09	31,381,949.12
财务费用	-721,799.44	-1,636,786.09
其中：利息费用	1,240,600.53	1,437,185.74
利息收入	2,627,560.93	3,734,893.25
加：其他收益	10,929,230.56	8,573,419.06
投资收益（损失以“-”号填列）	20,343,252.62	14,107,072.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,345,387.00	10,413,333.99
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）	438,280.20	-23,847.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,735,535.18	-8,747,504.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,268,036.07	-3,500,876.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,910.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,682,713.03	59,321,693.95
加：营业外收入	6,612,514.41	5,568,765.06
减：营业外支出	95,354.90	272,449.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,199,872.54	64,618,009.35
减：所得税费用	3,763,429.95	6,470,933.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,436,442.59	58,147,075.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,436,442.59	58,147,075.50
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. 归属于母公司所有者的净利润	55,406,452.15	57,223,748.80
2. 少数股东损益	1,029,990.44	923,326.70
六、其他综合收益的税后净额	-288,460.39	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-288,460.39	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-288,460.39	
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	-288,460.39	
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	56,147,982.20	58,147,075.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,117,991.76	57,223,748.80
归属于少数股东的综合收益总额	1,029,990.44	923,326.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.30	0.31
(二) 稀释每股收益	0.30	0.31

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：汪莉琴

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	206,434,107.96	266,703,122.06
减：营业成本	143,122,896.79	189,137,362.09
税金及附加	3,756,087.56	3,040,757.71
销售费用	8,893,057.71	7,576,624.57
管理费用	12,896,612.24	13,822,653.55
研发费用	17,348,231.20	23,754,977.41
财务费用	-299,164.78	-1,106,601.11

其中：利息费用	884,329.23	798,290.55
利息收入	1,690,563.39	2,445,556.07
加：其他收益	3,623,031.28	3,813,402.53
投资收益（损失以“-”号填列）	25,561,918.40	13,757,766.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,345,387.00	10,413,333.99
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）	79,646.97	-18,013.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-908,116.68	-2,784,735.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,957,773.25	-2,448,781.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,910.39	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,139,004.35	42,796,985.61
加：营业外收入	5,833,015.66	5,046,760.20
减：营业外支出	10,825.61	1,955.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,961,194.40	47,841,790.25
减：所得税费用	2,851,435.74	4,849,616.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,109,758.66	42,992,173.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,109,758.66	42,992,173.31
（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	-288,460.39	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-288,460.39	
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	-288,460.39	
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	49,821,298.27	42,992,173.31
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	666,345,218.46	521,276,419.23
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	18,545,648.89	24,418,847.91
收到其他与经营活动有关的现金	20,979,627.19	13,345,963.44
经营活动现金流入小计	705,870,494.54	559,041,230.58
购买商品、接受劳务支付的现金	536,690,330.53	404,707,901.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,557,838.56	124,782,232.11
支付的各项税费	38,582,180.63	39,318,977.41
支付其他与经营活动有关的现金	30,047,964.64	33,474,110.12
经营活动现金流出小计	755,878,314.36	602,283,221.50
经营活动产生的现金流量净额	-50,007,819.82	-43,241,990.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	492,000,000.00	898,500,000.00
取得投资收益收到的现金	15,925,707.40	17,193,738.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,680.00	7,665.55
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	508,081,387.40	915,701,404.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,925,108.78	115,956,608.24
投资支付的现金	654,500,000.00	958,500,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	722,425,108.78	1,074,456,608.24
投资活动产生的现金流量净额	-214,343,721.38	-158,755,204.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,064,750.62	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,064,750.62	
取得借款收到的现金	22,087,540.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	453,886,716.96	13,534,836.21
筹资活动现金流入小计	511,039,007.58	23,534,836.21
偿还债务支付的现金	50,004,460.00	11,776,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,398,551.81	37,686,896.70
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	18,122,200.79	19,418,148.34
筹资活动现金流出小计	105,525,212.60	68,881,045.04
筹资活动产生的现金流量净额	405,513,794.98	-45,346,208.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-626,715.74	-370,345.49
五、现金及现金等价物净增加额	140,535,538.04	-247,713,749.26
加：期初现金及现金等价物余额	481,656,390.81	546,636,701.44
六、期末现金及现金等价物余额	622,191,928.85	298,922,952.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	351,789,411.40	356,137,541.29
收到的税费返还	15,886,879.52	21,194,835.23
收到其他与经营活动有关的现金	23,626,393.68	13,190,260.50
经营活动现金流入小计	391,302,684.60	390,522,637.02
购买商品、接受劳务支付的现金	256,116,977.45	244,218,091.36
支付给职工以及为职工支付的现金	81,995,510.37	67,359,323.24
支付的各项税费	19,993,170.91	14,696,426.31
支付其他与经营活动有关的现金	62,922,907.96	17,930,714.54
经营活动现金流出小计	421,028,566.69	344,204,555.45
经营活动产生的现金流量净额	-29,725,882.09	46,318,081.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,038,929.00	818,500,000.00
取得投资收益收到的现金	15,264,499.78	16,844,432.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,180.00	2,545.55
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	330,307,608.78	835,346,977.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,403,023.87	114,804,744.21
投资支付的现金	469,500,000.00	898,037,008.91
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		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	504,903,023.87	1,017,841,753.12
投资活动产生的现金流量净额	-174,595,415.09	-182,494,775.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,087,540.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	442,678,928.10	5,289,420.50
筹资活动现金流入小计	454,766,468.10	5,289,420.50
偿还债务支付的现金	40,004,460.00	1,776,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,211,371.26	37,451,931.42
支付其他与筹资活动有关的现金	5,682,764.10	9,509,302.00
筹资活动现金流出小计	82,898,595.36	48,737,233.42
筹资活动产生的现金流量净额	371,867,872.74	-43,447,812.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-626,941.87	-221,039.63
五、现金及现金等价物净增加额	166,919,633.69	-179,845,546.19
加：期初现金及现金等价物余额	420,868,050.11	392,757,247.75
六、期末现金及现金等价物余额	587,787,683.80	212,911,701.56

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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				554,579.60		-4,142,462.11	6,973,090.65	45,401,643.95		370,912,144.05		1,157,323,614.4	62,199,752.18	1,219,523,428.2
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	183,600,000.00				554,579.60		-4,142,462.11	6,973,090.65	45,401,643.95		370,912,144.05		1,157,323,614.4	62,199,752.18	1,219,523,428.2

												4		2
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)			66, 040 ,36 7.5 6	111 ,87 7.5 6		- 288 ,46 0.3 9	1,3 29, 620 .26			18, 686 ,45 2.1 5		85, 879 ,85 7.1 4	56, 342 ,31 4.3 0	142 ,22 2,1 71. 44
(一) 综合 收益总额						- 288 ,46 0.3 9				55, 406 ,45 2.1 5		55, 117 ,99 1.7 6	1,0 29, 990 .44	56, 147 ,98 2.2 0
(二) 所有 者投入和减 少资本													55, 000 ,00 0.0 0	55, 000 ,00 0.0 0
1. 所有者 投入的普通 股													55, 000 ,00 0.0 0	55, 000 ,00 0.0 0
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润 分配										- 36, 720 ,00 0.0 0		- 36, 720 ,00 0.0 0	- 36, 720 ,00 0.0 0	
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										- 36, 720 ,00 0.0 0		- 36, 720 ,00 0.0 0	- 36, 720 ,00 0.0 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) 专项 储备								1,3 29, 620 .26					1,3 29, 620 .26	312 ,32 3.8 6	1,6 41, 944 .12		
1. 本期提 取								2,3 52, 440 .96					2,3 52, 440 .96	554 ,22 0.0 5	2,9 06, 661 .01		
2. 本期使 用								1,0 22, 820 .70					1,0 22, 820 .70	241 ,89 6.1 9	1,2 64, 716 .89		
(六) 其他				66, 040 ,36 7.5 6	111 ,87 7.5 6								66, 152 ,24 5.1 2		66, 152 ,24 5.1 2		
四、本期期 末余额	183 ,60 0,0 00. 00			66, 040 ,36 7.5 6	554 ,69 1,1 37. 16		- 4,4 30, 922 .50	8,3 02, 710 .91	45, 401 ,64 3.9 5			389 ,59 8,5 96. 20	1,2 43, 203 ,53 3.2 8	118 ,54 2,0 66. 48	1,3 61, 745 ,59 9.7 6		

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计				
优 先 股		永 续 债	其 他														
一、上年期 末余额	183 ,60 0,0 00. 00				555 ,43 6,6 31. 01		- 3,0 15, 302 .08	5,0 91, 507 .64	36, 641 ,04 4.5 9		301 ,16 3,8 37. 68		1,0 78, 917 ,71 8.8 4	56, 485 ,85 4.1 6	1,1 35, 403 ,57 3.0 0		
加：会 计政策变更																	
前																	

期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	183,600.00			555,436.31		-3,015.30	5,091,507.64	36,641,044.59		301,163,837.68		1,078,917.71	56,485,854.16	1,135,403,573.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-861,945.68			1,582,704.11			20,503,748.80		21,224,503.73	-2,348,592.03	18,875,915.20
（一）综合收益总额										57,223,748.80		57,223,748.80	923,326.70	58,147,075.50
（二）所有者投入和减少资本				-1,018,978.05								-1,018,978.05	3,669,191.95	4,688,170.00
1. 所有者投入的普通股													3,669,191.95	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-1,018,978.05								-1,018,978.05		1,018,978.05
（三）利润分配										-36,720,000.00		-36,720,000.00		-36,720,000.00
1. 提取盈余公积														0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-		-		-

者（或股东）的分配											36,720,000.00		36,720,000.00		36,720,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							1,582,704.11						1,582,704.11	397,279.97	1,979,984.08
1. 本期提取							2,214,878.47						2,214,878.47	503,986.11	2,718,864.58
2. 本期使用							632,174.36						632,174.36	106,712.89	738,887.25
（六）其他					157,032.37								157,032.37		157,032.37
四、本期期末余额	183,600.00				554,574.68		-3,015,302.08	6,674,211.75	36,641,044.59		321,667,586.48		1,100,142,226.07	54,137,262.13	1,154,279,488.20

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度
----	-----------

	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	183,600,000.00				532,651,373.69		-4,142,462.11	3,107,437.09	45,401,643.95	219,419,269.49		980,037,262.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	183,600,000.00				532,651,373.69		-4,142,462.11	3,107,437.09	45,401,643.95	219,419,269.49		980,037,262.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				66,040,367.56	111,877.56		-288,460.39	525,525.75		13,389,758.66		79,779,069.14
（一）综合收益总额							-288,460.39			50,109,758.66		49,821,298.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-36,720,000.00		-36,720,000.00
1. 提取盈余公积												
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								525,525.75				525,525.75
1. 本期提取								1,036,909.30				1,036,909.30
2. 本期使用								511,383.55				511,383.55
(六) 其他				66,040,367.56	111,877.56							66,152,245.12
四、本期期末余额	183,600,000.00			66,040,367.56	532,763,251.25		-4,430,922.50	3,632,962.84	45,401,643.95	232,809,028.15		1,059,816,331.25

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	183,600,000.00				532,489,767.05		-3,015,302.08	2,226,521.31	36,641,044.59	177,293,875.29		929,235,906.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	183,600,000.00				532,489,767.05		-3,015,302.08	2,226,521.31	36,641,044.59	177,293,875.29		929,235,906.16

							08					
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					157,0 32.37			607,5 83.98		6,272 ,173. 31		7,036 ,789. 66
(一) 综合 收益总额										42,99 2,173 .31		42,99 2,173 .31
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 36,72 0,000 .00		- 36,72 0,000 .00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 36,72 0,000 .00		- 36,72 0,000 .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							607,583.98					607,583.98
1. 本期提取							1,018,268.88					1,018,268.88
2. 本期使用							410,684.90					410,684.90
(六) 其他					157,032.37							157,032.37
四、本期期末余额	183,600,000.00				532,646,799.42		-3,015,302.08	2,834,105.29	36,641,044.59	183,566,048.60		936,272,695.82

### 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	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	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	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。

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 2022 年 8 月 8 日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽瑞祥工业有限公司	瑞祥工业	85.00	-
2	芜湖瑞鹄检具科技有限公司	瑞鹄检具	100.00	-
3	芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	瑞鹄浩博	51.00	-
4	武汉瑞鲸智能科技有限公司	武汉瑞鲸	100.00	-

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
5	芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	瑞鹤轻量化	45.00	-
6	天津瑞津科技有限公司	天津瑞津	100.00	-

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

## (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	瑞鹤轻量化	1-6月	新设并控制
2	天津瑞津科技有限公司	天津瑞津	3-6月	新设并控制

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	芜湖瑞鹤模具科技有限公司	瑞鹤科技	1-6月	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

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

## 5、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三、6（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三、6（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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

##### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

### (6) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进

一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## **(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

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

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### **(3) 外币报表折算方法**

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司

自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项/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 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 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。

#### 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**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## **11、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、10（5）。

## **12、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、10（5）。

### 13、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、10（5）。

### 14、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

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、10（5）。

### 15、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、产成品、周转材料等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司原材料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）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10（5）。

## 17、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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

长期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、10（5）。

## 22、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

- 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。

- 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) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

## **24、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。

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	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%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、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。

## **27、生物资产**

## **28、油气资产**

## **29、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，详见附注五、36。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。

## **30、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

#### **(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

#### **(2) 无形资产使用寿命及摊销**

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件及其他	5 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。

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

## ③无形资产的摊销

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

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

**(2) 内部研究开发支出会计政策****(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

**(2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、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、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。

### 32、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。

### 33、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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

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

## ②设定受益计划

### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A.服务成本;
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、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。

## 36、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。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

## **(2) 政府补助的计量**

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

## **(3) 政府补助的会计处理**

### **①与资产相关的政府补助**

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

### **②与收益相关的政府补助**

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### **③政策性优惠贷款贴息**

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 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	15.00%、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
瑞鹄汽车模具股份有限公司 <sup>1</sup>	15.00%
安徽瑞祥工业有限公司	15.00%
芜湖瑞鹄检具科技有限公司	15.00%
芜湖瑞鹄浩博模具有限公司	15.00%
武汉瑞鲸智能科技有限公司	25.00%
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%

注：1 子公司瑞鹄浩博、瑞鹄检具高新技术企业资格复审工作尚在进行，预期能够获得通过继续享受国家高新技术企业 15%的所得税优惠税率

### 2、税收优惠

1、根据《关于公布安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高（2020）35 号），本公司及子公司瑞祥工业于 2020 年被认定为高新技术企业（本公司证书编号：GR202034000723；瑞祥工业证书编号：GR202034000435）。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 2020 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、依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，公司及子公司本报告期内均享受此优惠。

### 3、其他

## 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	4,811.87	4,836.21
银行存款	622,187,116.98	481,651,554.60
其他货币资金	14,693,850.81	44,997,730.81
合计	636,885,779.66	526,654,121.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	14,693,850.81	44,997,730.81

其他说明

其他货币资金主要系开具银行承兑汇票、信用证及保函的保证金。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。

### 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	230,119,332.82	127,354,203.30
其中：		
银行理财产品	230,119,332.82	127,354,203.30
其中：		
合计	230,119,332.82	127,354,203.30

其他说明

期末交易性金融资产较期初增长 80.69%，系公司本期理财投资规模增加所致。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 4、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		9,198,949.94

合计		9,198,949.94
----	--	--------------

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						9,683,105.20	100.00%	484,155.26	5.00%	9,198,949.94
其中：										
商业承兑汇票						9,683,105.20	100.00%	484,155.26	5.00%	9,198,949.94
合计						9,683,105.20	100.00%	484,155.26	5.00%	9,198,949.94

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
商业承兑汇票			

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

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	484,155.26	-484,155.26				
合计	484,155.26	-484,155.26				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (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
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,925,014.96	2.02%	5,925,014.96	100.00%		5,925,014.96	1.92%	5,925,014.96	100.00%	
其中：										
单项计提	5,925,014.96	2.02%	5,925,014.96	100.00%		5,925,014.96	1.92%	5,925,014.96	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	287,841,192.06	97.98%	30,261,116.28	10.51%	257,580,075.78	302,090,008.34	98.08%	25,879,776.36	8.57%	276,210,231.98
其										

中：										
账龄组合	287,841,192.06	97.98%	30,261,116.28	10.51%	257,580,075.78	302,090,008.34	98.08%	25,879,776.36	8.57%	276,210,231.98
合计	293,766,207.02	100.00%	36,186,131.24	12.32%	257,580,075.78	308,015,023.30	100.00%	31,804,791.32	10.33%	276,210,231.98

按单项计提坏账准备：个别认定

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北美洋汽车工业有限公司	5,292,459.40	5,292,459.40	100.00%	预计难以收回
湖北大冶汉龙汽车有限公司	632,555.56	632,555.56	100.00%	预计难以收回
合计	5,925,014.96	5,925,014.96		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	204,032,975.57	10,201,648.78	5.00%
1-2年	37,739,348.71	3,773,934.87	10.00%
2-3年	33,920,247.62	10,176,074.29	30.00%
3-4年	12,062,029.62	6,031,014.81	50.00%
4-5年	40,735.00	32,588.00	80.00%
5年以上	45,855.54	45,855.53	100.00%
合计	287,841,192.06	30,261,116.28	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	204,032,975.57
1至2年	37,739,348.71
2至3年	33,920,247.62
3年以上	18,073,635.12
3至4年	12,694,585.18
4至5年	5,333,194.40
5年以上	45,855.54
合计	293,766,207.02

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,925,014.96					5,925,014.96
按组合计提坏账准备	25,879,776.36	4,806,144.81		424,804.89		30,261,116.28
合计	31,804,791.32	4,806,144.81		424,804.89		36,186,131.24

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	收回方式

**(3) 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	424,804.89

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	68,687,510.78	23.38%	4,907,521.36
北京市工业设计研究院有限公司	20,679,545.43	7.04%	6,203,863.63
宜宾凯翼汽车有限公司	16,662,065.27	5.67%	1,098,841.38
安徽瑞露科技有限公司	16,454,810.00	5.60%	822,740.50
SAIPA, Societe Annonyme Iranienne Production Automobile	8,834,208.02	3.01%	4,417,104.01
合计	131,318,139.50	44.70%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	96,228,333.51	20,896,561.69
合计	96,228,333.51	20,896,561.69

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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，考虑银行承兑汇票信用风险低、持有时间较短、公司以其面值作为公允价值的替代。

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

适用 不适用

其他说明：

**(1) 期末本公司已质押的应收票据**

项目	已质押金额（元）
银行承兑汇票	30,989,717.56
合计	30,989,717.56

**(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据**

项目	终止确认金额（元）
银行承兑汇票	63,316,843.90
合计	63,316,843.90

用于贴现的银行承兑汇票是信用等级较高的银行承兑汇票，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

期末应收款项融资较期初增长 360.50%，主要系本期以票据方式结算货款增加所致。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	129,607,574.11	89.03%	49,374,727.70	77.06%
1 至 2 年	13,312,307.22	9.14%	12,699,353.76	19.82%
2 至 3 年	2,202,547.69	1.51%	1,138,380.20	1.78%
3 年以上	449,134.54	0.31%	857,651.66	1.34%
合计	145,571,563.56		64,070,113.32	

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：

账龄超过 1 年的预付款主要系按合同约定支付的项目及材料款，尚未交付未结算所致。

### (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	2022 年 6 月 30 日余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
安川电机（中国）有限公司	33,678,441.83	23.14
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	4,842,719.49	3.33
宁波市北仑赛维达机械有限公司	4,575,822.00	3.14
芜湖博远机电工程有限公司	3,935,840.75	2.70
上海国隆机电设备有限公司	3,895,701.00	2.68
合计	50,928,525.07	34.99

其他说明：

期末预付款项较期初增长 127.21%，主要系子公司瑞祥工业预付材料采购款增加所致。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,276,578.04	14,879,656.60
合计	15,276,578.04	14,879,656.60

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 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	14,974,028.00	15,883,220.00
备用金	1,999,333.34	138,990.27
其他	128,250.00	268,934.00
合计	17,101,611.34	16,291,144.27

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,281,487.67		130,000.00	1,411,487.60
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	413,545.63			413,545.63
2022年6月30日余额	1,695,033.30		130,000.00	1,825,033.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	12,275,875.26
1至2年	3,222,700.00
2至3年	1,022,706.73
3年以上	580,329.35
3至4年	99,000.00
4至5年	284,508.15
5年以上	196,821.20
合计	17,101,611.34

### 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	130,000.00					130,000.00
按组合计提坏账准备	1,281,487.67	413,545.63				1,695,033.30
合计	1,411,487.67	413,545.63				1,825,033.30

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	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 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
芜湖经济技术开发区财政局	保证金	3,765,500.00	4 年以内	22.02%	395,365.00
瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司	保证金	2,065,000.00	1 年以内	12.07%	103,250.00
芜湖融创投资发展有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	11.69%	100,000.00
上海吉津机电设备有限公司	保证金	1,315,000.00	2 年以内	7.69%	211,500.00
宜宾凯翼汽车有限公司	保证金	1,310,000.00	2 年以内	7.66%	128,000.00
合计		10,455,500.00		61.13%	938,115.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本期无涉及政府补助的其他应收款。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 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	51,393,169.95	82,701.49	51,310,468.46	20,917,824.11	82,899.82	20,834,924.29
在产品	1,240,378,334.12	18,241,187.28	1,222,137,146.84	1,051,266,583.01	16,921,358.10	1,034,345,224.91
周转材料	3,927,594.13		3,927,594.13	4,762,717.44		4,762,717.44
委托加工物资	4,307,280.48		4,307,280.48	2,836,119.52		2,836,119.52
合计	1,300,006,378.68	18,323,888.77	1,281,682,489.91	1,079,783,244.08	17,004,257.92	1,062,778,986.16

### (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	82,899.82			198.33		82,701.49
在产品	16,921,358.10	4,457,227.46		3,137,398.28		18,241,187.28
合计	17,004,257.92	4,457,227.46		3,137,596.61		18,323,888.77

### (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、合同资产

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
合同资产	133,044,744.77	10,392,308.72	122,652,436.05	142,496,284.31	10,581,500.11	131,914,784.20
合计	133,044,744.77	10,392,308.72	122,652,436.05	142,496,284.31	10,581,500.11	131,914,784.20

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	-189,191.39			
合计	-189,191.39			——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、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	985,255.72	9,874,376.12
预缴企业所得税		17,971.85
待摊费用	260,474.30	

合计	1,245,730.02	9,892,347.97
----	--------------	--------------

其他说明：

期末其他流动资产较期初下降 87.41%，主要系本期收到出口退税款，留抵税额减少所致。

#### 14、债权投资

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
可转让定期存单	92,718,094.66		92,718,094.66	30,972,785.76		30,972,785.76
合计	92,718,094.66		92,718,094.66	30,972,785.76		30,972,785.76

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	面值	票面利率	实际利率	到期日
可转让定期存单-华夏	10,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月30日				
可转让定期存单-兴业	20,000,000.00	3.55%	3.55%	2024年11月30日				
可转让定期存单-徽商	30,000,000.00	3.55%	3.55%	2025年01月05日				
可转让定期存单-徽商	30,000,000.00	4.00%	4.00%	2024年03月09日	30,000,000.00	4.00%	4.00%	2024年03月09日
合计	90,000,000.00				30,000,000.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额 在本期				

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

其他说明：

期末债权投资均为可转让定期存单，本公司认为所持有的可转让定期存单不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，故未计提减值准备。

期末债权投资较期初增长 199.35%，系购买大额可转让存单所致。

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	162,659,566.50			16,326,904.18		111,877.56	13,500,000.00			165,598,348.24	
小计	162,659,566.50			16,326,904.18		111,877.56	13,500,000.00			165,598,348.24	
合计	162,659,566.50			16,326,904.18		111,877.56	13,500,000.00			165,598,348.24	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	21,564,587.44	21,903,952.61
合计	21,564,587.44	21,903,952.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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	指定为以公允价值计量且其变动计入其他	其他综合收益转入留存收益

				的金额	综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------	-----

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	320,484,414.86	332,416,812.86
合计	320,484,414.86	332,416,812.86

### (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	126,613,885.90	449,965,026.40	6,740,244.69	19,766,033.53	603,085,190.52
2. 本期增加金额	1,079,195.04	6,325,436.22	544,229.25	1,719,387.48	9,668,247.99
(1) 购		737,920.36	544,229.25	1,719,387.48	3,001,537.09

置					
(2) 在建工程转入	1,079,195.04	4,930,575.86			6,009,770.90
(3) 企业合并增加					
接受投资		656,940.00			656,940.00
3. 本期减少金额		337,936.48	72,649.57	300,247.67	710,833.72
(1) 处置或报废		337,936.48	72,649.57	300,247.67	710,833.72
4. 期末余额	127,693,080.94	455,952,526.14	7,211,824.37	21,185,173.34	612,042,604.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,412,663.38	204,241,894.91	2,872,801.83	14,945,011.61	269,472,371.73
2. 本期增加金额	3,259,164.55	16,557,117.88	398,762.35	1,095,219.95	21,310,264.73
(1) 计提	3,259,164.55	16,557,117.88	398,762.35	1,095,219.95	21,310,264.73
3. 本期减少金额		70,703.74	70,470.08	279,278.64	420,452.46
(1) 处置或报废		70,703.74	70,470.08	279,278.64	420,452.46
4. 期末余额	50,671,827.93	220,728,309.05	3,201,094.10	15,760,952.92	290,362,184.00
三、减值准备					
1. 期初余额	764,009.26	411,039.42		20,957.25	1,196,005.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	764,009.26	411,039.42		20,957.25	1,196,005.93
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,257,243.75	234,813,177.67	4,010,730.27	5,403,263.17	320,484,414.86
2. 期初账面价值	78,437,213.26	245,312,092.07	3,867,442.86	4,800,064.67	332,416,812.86

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 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
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

公司发行可转换公司债券采用公司自有资产抵押担保及实际控制人承担保证责任相结合的方式。截至 2022 年 6 月 30 日，上述抵押资产账面净值 238,509,152.88 元。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,859,485.94	4,902,631.07
合计	17,859,485.94	4,902,631.07

## (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
中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目				3,482,692.03		3,482,692.03
基于机器人系统集成的车身焊接装自动化生产建设项目	6,235,161.32		6,235,161.32	888,080.64		888,080.64
汽车智能制造装备技术研发中心建设项目	798,330.27		798,330.27			
新能源汽车轻量化车身及关键零部件精密成形装备智能	900,863.21		900,863.21			

制造工厂建设项目（一期）						
轻量化公司设备投资	8,229,012.61			8,229,012.61		
设备安装、改造及其他	1,696,118.53			1,696,118.53	531,858.40	531,858.40
合计	17,859,485.94			17,859,485.94	4,902,631.07	4,902,631.07

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
中高档乘用车大型精密覆盖件模具升级扩产项目	258,140,000.00	3,482,692.03	1,110,657.95	4,593,349.98				66.63%				募股资金
基于机器人系统集成的车身焊接装自动化生产建设项目	186,300,000.00	888,080.64	5,884,892.23	537,811.55		6,235,161.32		51.02%	37,182.10			募股资金
汽车智能制造装备技术研发中心建设项目	51,620,000.00		798,330.27			798,330.27		39.64%	102,342.28			募股资金
新能源汽车轻量化车身	439,800,000.00		900,863.21			900,863.21						其他

及关键部件精密成形装备智能制造工厂建设项目（一期）												
轻量化公司设备投资			8,229,012.61			8,229,012.61						其他
设备安装、改造及其他		531,858.40	2,042,869.50	878,609.37		1,696,118.53						其他
合计	935,860.00	4,902,631.07	18,966,625.77	6,009,770.90		17,859,485.94			139,524.38			

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程较期初增加 12,956,854.87 元，主要系本期募投项目以及新设子公司瑞鹄轻量化固定资产投资增加所致。

### （4）工程物资

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

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	7,062,021.67	6,531,770.58	2,302,718.32	15,896,510.57
2. 本期增加金额	4,686,929.11	1,753,129.16		6,440,058.27
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	11,748,950.78	8,284,899.74	2,302,718.32	22,336,568.84
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,117,550.34	3,088,171.99	460,543.68	6,666,266.01
2. 本期增加金额	1,783,557.88	1,628,811.64	230,271.84	3,642,641.36
(1) 计提	1,783,557.88	1,628,811.64	230,271.84	3,642,641.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,901,108.22	4,716,983.63	690,815.52	10,308,907.37
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	6,847,842.56	3,567,916.11	1,611,902.80	12,027,661.47
2. 期初账面价值	3,944,471.33	3,443,598.59	1,842,174.64	9,230,244.56

其他说明：

期末使用权资产较期初增长 30.31%，主要系新设子公司瑞鹤轻量化以及天津瑞津租入经营性资产所致。

## 26、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	31,351,451.95			27,573,627.34	58,925,079.29
2. 本期增加金额			9,560,000.00	1,268,441.31	10,828,441.31
(1) 购置				1,268,441.31	1,268,441.31
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
接受投资			9,560,000.00		9,560,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	31,351,451.95		9,560,000.00	28,842,068.65	69,753,520.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,296,446.31			15,987,998.30	19,284,444.61
2. 本期增加金额	330,547.02		478,000.02	1,070,123.16	1,878,670.20
(1) 计提	330,547.02		478,000.02	1,070,123.16	1,878,670.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,626,993.33		478,000.02	17,058,121.46	21,163,114.81
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	27,724,458.62		9,081,999.98	11,783,947.19	48,590,405.79
2. 期初账面价值	28,055,005.64			11,585,629.04	39,640,634.68

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

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修费	1,495,417.34	365,664.31	415,314.05		1,445,767.60
其他	3,983,627.94	267,152.20	815,964.33		3,434,815.81
合计	5,479,045.28	632,816.51	1,231,278.38		4,880,583.41

其他说明

## 30、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	29,912,203.42	4,486,830.51	32,602,956.46	4,890,443.46
内部交易未实现利润	6,567,014.62	985,052.19	4,984,188.82	747,628.30
可抵扣亏损	3,061,645.37	738,551.88	2,904,767.92	687,197.24
不可税前抵扣的负债	138,014,061.33	20,704,814.08	135,173,767.14	20,276,065.07
信用减值准备	38,011,164.54	5,703,857.22	33,700,434.25	5,055,851.29
其他权益工具投资公允价值变动	5,212,850.00	781,927.50	4,873,484.83	731,022.72
合计	220,778,939.28	33,401,033.38	214,239,599.42	32,388,208.08

### (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	619,332.82	104,129.66	354,203.30	53,130.50
未实现内部销售亏损影响	105,261.12	15,789.17	110,884.28	16,632.64
合计	724,593.94	119,918.83	465,087.58	69,763.14

## (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		33,401,033.38		32,388,208.08
递延所得税负债		119,918.83		69,763.14

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,384,695.59	
合计	3,384,695.59	

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	3,384,695.59		
合计	3,384,695.59		

其他说明

## 31、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	56,529,885.71		56,529,885.71	12,043,345.00		12,043,345.00
合计	56,529,885.71		56,529,885.71	12,043,345.00		12,043,345.00

其他说明：

期末其他非流动资产金额较期初增长 369.39%，主要系子公司瑞鹄轻量化预付设备购置款所致。

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	10,009,500.01	10,007,402.78
合计	10,009,500.01	10,007,402.78

短期借款分类的说明:

银行名称	贷款金额(元)	利率%(年)	起始日	到期日	担保方	抵押物	质押物
中国银行自贸试验区	10,000,000.00	3.80	2022年1月20日	2023年1月20日	瑞鹤汽车模具股份有限公司/芜湖浩博科技有限公司		

## (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

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	333,460,055.85	350,560,104.21
合计	333,460,055.85	350,560,104.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、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	291,484,499.43	325,047,684.71
应付工程设备款	9,383,334.09	15,687,899.66
应付其他	18,253,426.90	14,416,117.90
合计	319,121,260.42	355,151,702.27

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收其他款项	22,290.20	184,873.76
合计	22,290.20	184,873.76

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	1,018,220,385.54	770,048,538.45
合计	1,018,220,385.54	770,048,538.45

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	248,171,847.09	期末合同负债较期初增长 32.23%，主要系受订单规模增长，预收销售合同款增加所致。
合计	248,171,847.09	——

1,847.  
09

### 39、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	76,799,470.12	125,418,808.89	143,537,296.57	58,680,982.44
二、离职后福利-设定提存计划	84,502.00	6,860,932.32	6,925,297.79	20,136.53
合计	76,883,972.12	132,279,741.21	150,462,594.36	58,701,118.97

#### (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	51,807,117.10	110,499,761.55	128,604,419.55	33,702,459.10
2、职工福利费		5,844,803.77	5,844,803.77	
3、社会保险费	45,286.75	2,928,630.91	2,964,140.34	9,777.32
其中：医疗保险费	40,480.00	2,725,818.62	2,757,524.22	8,774.40
工伤保险费	1,264.75	193,530.49	193,792.32	1,002.92
生育保险费	3,542.00	9,281.80	12,823.80	
4、住房公积金	84,469.00	3,846,468.80	3,834,684.80	96,253.00
5、工会经费和职工教育经费	24,862,597.27	2,299,143.86	2,289,248.11	24,872,493.02
合计	76,799,470.12	125,418,808.89	143,537,296.57	58,680,982.44

#### (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	80,960.00	6,609,316.82	6,670,734.85	19,541.97
2、失业保险费	3,542.00	251,615.50	254,562.94	594.56
合计	84,502.00	6,860,932.32	6,925,297.79	20,136.53

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,972,860.95	5,328,741.33
企业所得税	3,489,735.17	7,588,952.82
个人所得税	210,642.33	305,886.53
城市维护建设税	881,022.89	377,980.13
土地使用税	383,586.84	383,586.84
房产税	368,797.23	294,913.13
印花税	112,000.08	183,353.88
水利基金	120,245.97	177,500.67
教育费附加	377,581.20	162,261.48
地方教育费附加	251,720.83	107,994.34
合计	18,168,193.49	14,911,171.15

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,231,415.48	1,656,028.93
合计	3,231,415.48	1,656,028.93

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 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	1,826,772.05	910,572.05
代收代付款及其他	1,404,643.43	745,456.88
合计	3,231,415.48	1,656,028.93

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末其他应付款较期初增长 95.13%，主要系子公司瑞鹤浩博收到设备供应商投标保证金所致。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 43、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	11,613,636.09	38,891,175.75
一年内到期的租赁负债	3,880,054.75	6,022,445.72
合计	15,493,690.84	44,913,621.47

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债较期初减少 29,419,930.63 元，主要系本期归还到期借款所致。

## 44、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	6,533,300.57	2,795,102.05
未终止确认应收票据金额		4,018,105.20
合计	6,533,300.57	6,813,207.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、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	366,789,104.15	
合计	366,789,104.15	

##### (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	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
瑞鹤转债	439,800,000.00	2022-6-22	6年	439,800,000.00		439,800,000.00				366,789,104.15
合计										

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2022]1037号核准，本公司于2022年6月22日至2022年6月28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为第一年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%。利息按年支付，2023年6月22日为第一次派息日。转股期自发行之日起(2022年6月22日)6个月后的第一个交易日(2022年12月28日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2028年6月21日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 17.36 元。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债净额	6,308,192.90	2,472,072.76
合计	6,308,192.90	2,472,072.76

其他说明：

期末租赁负债较期初增加 3,836,120.14 元，主要系新增租赁确认租赁付款额所致。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、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	10,202,095.53	10,335,734.18	
合计	10,202,095.53	10,335,734.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	31,955,562.39	2,113,700.00	1,298,564.68	32,770,697.71	
合计	31,955,562.39	2,113,700.00	1,298,564.68	32,770,697.71	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
小巨人培 育	5,000,000 .00						5,000,000 .00	与收益相 关
技术改造 综合奖补	8,627,452 .20			737,991.2 4			7,889,460 .96	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	2,083,333 .36			192,307.6 8			1,891,025 .68	与资产相 关
三重一创 专项资金	826,144.1 4			76,259.46			749,884.6 8	与资产相 关
数字化车 间补助	584,669.3 6			59,242.80			525,426.5 6	与资产相 关
研发仪器 设备补助	552,243.4 2			44,067.48			508,175.9 4	与资产相 关
车身工装 工程研究 中心建设 项目补助	80,306.20			74,577.66			5,728.54	与资产相 关
跟踪激光 仪补助款	214,199.8 0			23,800.02			190,399.7 8	与资产相 关
促进新型 工业化奖 补	13,500,00 0.00						13,500,00 0.00	与资产相 关
重点研究 与开发资 金奖补	300,000.0 0						300,000.0 0	与资产相 关
小巨人奖 励款	187,213.9 1			13,879.74			173,334.1 7	与资产相 关
技改综合 奖补		2,113,700 .00		76,438.60			2,037,261 .40	与资产相 关
合 计	31,955,56 2.39	2,113,700 .00		1,298,564 .68			32,770,69 7.71	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	183,600,000.00						183,600,000.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (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				66,040,367.56				66,040,367.56
合计				66,040,367.56				66,040,367.56

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：

## 55、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）	553,000,627.71			553,000,627.71
其他资本公积	1,578,631.89	111,877.56		1,690,509.45
合计	554,579,259.60	111,877.56		554,691,137.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加说明：

公司本期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，增加资本公积 111,877.56 元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	
一、不能 重分类进 损益的其他 综合收益	- 4,142,462 .11	- 339,365.1 7			- 50,904.78	- 288,460.3 9	- 4,430,922 .50
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 4,142,462 .11	- 339,365.1 7			- 50,904.78	- 288,460.3 9	- 4,430,922 .50
其他综合 收益合计	- 4,142,462 .11	- 339,365.1 7			- 50,904.78	- 288,460.3 9	- 4,430,922 .50

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：

## 58、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	6,973,090.65	2,352,440.96	1,022,820.70	8,302,710.91
合计	6,973,090.65	2,352,440.96	1,022,820.70	8,302,710.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	45,401,643.95			45,401,643.95
合计	45,401,643.95			45,401,643.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	370,912,144.05	301,163,837.68
调整后期初未分配利润	370,912,144.05	301,163,837.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,406,452.15	57,223,748.80
应付普通股股利	36,720,000.00	36,720,000.00
期末未分配利润	389,598,596.20	321,667,586.48

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 0.00 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。

## 61、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	422,861,017.05	320,625,897.41	431,755,343.79	317,304,327.29
其他业务	5,232,583.24	473,659.71	3,724,463.66	662,790.84
合计	428,093,600.29	321,099,557.12	435,479,807.45	317,967,118.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	204,424,804.20	215,898,142.49	7,770,653.60	428,093,600.29
其中：				
模具及检具	200,588,843.89			200,588,843.89
焊装自动化生产线		214,973,363.16		214,973,363.16
汽车零部件			7,298,810.00	7,298,810.00
其他	3,835,960.31	924,779.33	471,843.60	5,232,583.24
按经营地区分类	204,424,804.20	215,898,142.49	7,770,653.60	428,093,600.29
其中：				
国内销售	104,017,563.10	214,197,399.15	7,770,653.60	325,985,615.85
出口销售	100,407,241.10	1,700,743.34		102,107,984.44
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	204,424,804.20	215,898,142.49	7,770,653.60	428,093,600.29

其中：				
在某一时点确认收入	204,424,804.20	215,898,142.49	7,770,653.60	428,093,600.29
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。

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 2,952,090,000.00 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。

其他说明

## 62、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	2,900,173.06	2,087,950.78
教育费附加	1,242,660.92	894,836.06
房产税	675,520.54	366,762.75
土地使用税	767,173.68	767,173.68
地方教育费附加	828,620.63	596,557.35
水利基金	323,554.20	336,506.27
印花税	195,742.80	145,242.78
其他	1,595.00	1,320.00
合计	6,935,040.83	5,196,349.67

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	8,947,571.67	6,281,380.95
职工薪酬	2,578,315.87	2,509,612.74
业务招待费	1,725,352.11	1,716,886.97
招投标等费用	624,967.90	856,902.80

办公差旅费	203,406.45	534,599.18
其他	671,820.38	414,458.35
合计	14,751,434.38	12,313,840.99

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,572,489.54	13,972,443.31
专业服务费	1,287,359.01	2,228,127.40
业务招待费	1,801,494.50	1,180,664.79
资产折旧费	2,506,554.57	1,128,769.65
办公差旅费	594,696.03	255,367.46
无形资产摊销	717,784.50	436,881.54
水电费	222,415.72	233,028.88
车辆费用	152,066.14	217,645.33
其他	2,062,187.79	1,690,976.75
合计	24,917,047.80	21,343,905.11

其他说明

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,108,693.66	26,517,981.97
无形资产摊销	1,973,910.24	1,792,814.39
试验检验维护等费用	243,035.15	526,064.90
资产折旧费	2,295,454.79	754,986.50
其他	2,539,615.25	1,790,101.36
合计	30,160,709.09	31,381,949.12

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,240,600.53	1,437,185.74
减：利息收入	2,627,560.93	3,734,893.25
利息净支出	-1,386,960.40	-2,297,707.51
汇兑损失	2,275,926.26	919,800.11
减：汇兑收益	1,954,008.85	577,470.63
汇兑净损失	321,917.41	342,329.48
银行手续费及其他	343,243.55	318,591.94
合计	-721,799.44	-1,636,786.09

## 其他说明

本期财务费用金额较上期增加 914,986.65 元，主要系存款利息减少所致。

## 67、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	10,785,723.10	8,465,842.50
其中：与递延收益相关的政府补助	1,298,564.68	1,232,592.48
直接计入当期损益的政府补助	9,487,158.42	7,233,250.02
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	143,507.46	107,576.56
其中：个税扣缴税款手续费	143,507.46	107,576.56
合计	10,929,230.56	8,573,419.06

## 68、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	16,345,387.00	10,413,333.99
处置长期股权投资产生的投资收益	2,252,556.72	3,693,738.67
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,745,308.90	
合计	20,343,252.62	14,107,072.66

## 其他说明

本期投资收益金额较上期增长 44.21%，主要系联营企业业绩增长导致本公司享有的收益份额增加所致。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 其他说明

## 70、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	438,280.20	-23,847.23
合计	438,280.20	-23,847.23

## 其他说明：

本期公允价值变动收益较上期增加 462,127.43 元，主要系期末理财产品持有时间较上期增长累计收益增加所致。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-413,545.63	-1,102,246.52
应收票据坏账损失	484,155.26	
应收账款坏账损失	-4,806,144.81	-7,645,258.22
合计	-4,735,535.18	-8,747,504.74

其他说明

本期信用减值损失较上期下降 45.86%，主要系同期单项确认对湖北美洋汽车工业有限公司预期信用损失而本期未发生相关事项所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,457,227.46	-3,821,398.28
十二、合同资产减值损失	189,191.39	320,521.96
合计	-4,268,036.07	-3,500,876.32

其他说明：

## 73、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	23,910.39	
其中：固定资产	23,910.39	
合计	23,910.39	

## 74、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	6,521,557.95	5,528,123.47	6,521,557.95
非流动资产毁损报废利得	4,814.03	1,261.59	4,814.03
罚款收入	80,989.90		80,989.90
其他	5,152.53	39,380.00	5,152.53
合计	6,612,514.41	5,568,765.06	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,800,000.00	与收益相关
产业发展政策补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
制造强省建设资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,000,000.00		与收益相关
专精特新“小巨人”企业		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,500,000.00	与收益相关
产业发展民营经济专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
数字经济专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	454,157.95	202,853.47	与收益相关
科学技术奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补	否	否		50,000.00	与收益相关

			助					
外贸促进政策补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	867,400.00		与收益相关
2021 年安全生产示范企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2021 年和谐劳动关系示范企业奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
省设计中心奖补		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
其他		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		175,270.00	与收益相关

其他说明：

## 75、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
非货币性资产交换损失	12,987.54	94,892.02	12,987.54
罚款支出	74,827.14	4,937.31	74,827.14
弃标损失		100,000.00	
其他	7,540.22	72,620.33	7,540.22
合计	95,354.90	272,449.66	

其他说明：

本期营业外支出较上期下降 65.00%，主要系本期未发生弃标损失以及资产报废损失减少所致。

## 76、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	4,675,194.79	12,272,932.80
递延所得税费用	-911,764.84	-5,801,998.95
合计	3,763,429.95	6,470,933.85

## (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	60,199,872.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,029,980.88
子公司适用不同税率的影响	-308,740.57
调整以前期间所得税的影响	78,966.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,882,950.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	846,173.90
所得税费用	3,763,429.95

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,265,923.83	9,642,703.67
利息收入	2,627,560.93	3,366,812.15
其他	86,142.43	336,447.62
合计	20,979,627.19	13,345,963.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中现金支出	20,656,300.22	21,581,153.18
往来款项净流出	9,048,420.87	11,574,365.00
其他	343,243.55	318,591.94
合计	30,047,964.64	33,474,110.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 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	19,386,716.96	13,534,836.21
可转债募集资金净额	434,500,000.00	
合计	453,886,716.96	13,534,836.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票等保证金	12,739,745.10	11,519,502.00
除短期租赁及低价值租赁外租赁费支出	4,328,955.69	3,210,476.34
收购少数股东股权支付的金额		4,688,170.00
可转债发行费用	1,053,500.00	
合计	18,122,200.79	19,418,148.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	56,436,442.59	58,147,075.50
加：资产减值准备	9,003,571.25	12,248,381.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,310,264.73	14,578,691.53
使用权资产折旧	3,642,641.36	3,173,822.16
无形资产摊销	1,878,670.20	1,190,570.87
长期待摊费用摊销	1,231,278.38	533,219.99
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）	-23,910.39	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,173.51	93,630.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-438,280.20	23,847.23
财务费用（收益以“－”号填列）	-949,742.99	1,779,515.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,343,252.62	-14,107,072.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-961,920.52	-5,793,143.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	50,155.69	-8,854.98
存货的减少（增加以“－”号填列）	-223,360,731.21	-68,246,842.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-124,744,383.37	-2,735,802.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	225,923,583.51	-45,701,732.23
其他	1,329,620.26	1,582,704.11
经营活动产生的现金流量净额	-50,007,819.82	-43,241,990.92
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	622,191,928.85	298,922,952.18

减：现金等价物的期初余额	481,656,390.81	546,636,701.44
现金及现金等价物净增加额	140,535,538.04	-247,713,749.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	4,811.87	4,836.21
可随时用于支付的银行存款	622,187,116.98	481,651,554.60
二、现金等价物	622,191,928.85	481,656,390.81
三、期末现金及现金等价物余额	622,191,928.85	481,656,390.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	14,693,850.81	44,997,730.81

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,693,850.81	承兑汇票、保函及信用证保证金
固定资产	238,509,152.88	发行可转换公司债券担保
无形资产	24,288,248.78	发行可转换公司债券担保
应收款项融资	30,989,717.56	质押用于开具承兑汇票
合计	308,480,970.03	

其他说明：

## 82、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			14,245,931.77
其中：美元	908,467.45	6.7114	6,097,088.44
欧元	67,311.23	7.0084	471,744.02
港币			
日元	145,800,037.00	0.049136	7,164,030.62
泰铢	2,691,860.90	0.1906	513,068.69
应收账款			17,823,383.55
其中：美元	1,847,795.95	6.7114	12,401,297.74
欧元	246,500.00	7.0084	1,727,570.60
港币			
泰铢	19,383,605.51	0.1906	3,694,515.21
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,162,454.53
其中：美元	165,750.00	6.7114	1,112,414.55
欧元	7,140.00	7.0084	50,039.98

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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
自动化柔性焊装线夹具及车身部件生产线补助	5,000,000.00	递延收益/其他收益	192,307.68
跟踪激光仪补助款	476,000.00	递延收益/其他收益	23,800.02
数字化车间补助	1,000,000.00	递延收益/其他收益	59,242.80
研发仪器补助	332,000.00	递延收益/其他收益	44,067.48
三重一创专项资金	1,410,800.00	递延收益/其他收益	76,259.46
技术改造综合奖补	12,121,000.00	递延收益/其他收益	737,991.24
车身工装工程研究中心建设项目补助	1,000,000.00	递延收益/其他收益	74,577.66
小巨人奖励款	219,600.00	递延收益/其他收益	13,879.74
促进新型工业化奖补	13,500,000.00	递延收益/其他收益	
重点研究与开发资金奖补	300,000.00	递延收益/其他收益	
技改综合奖补	2,113,700.00	递延收益/其他收益	76,438.60
增值税即征即退	2,449,560.72	其他收益	2,449,560.72
产业发展民营经济专项资金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
新增就业岗位补贴	18,312.37	营业外收入	18,312.37
留工稳岗补贴	1,200.00	营业外收入	1,200.00
首台套重大技术装备研发和应用补助	6,629,100.00	其他收益	6,629,100.00
稳岗补贴	483,398.46	营业外收入	483,398.46
个税手续费返还	130,382.74	其他收益	130,382.74
现代服务业增值税加计抵减	432.67	其他收益	432.67
制造强省建设资金	4,000,000.00	营业外收入	4,000,000.00
外贸促进政策补贴	867,400.00	营业外收入	867,400.00
2021 年安全生产示范企业奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2021 年和谐劳动关系示范企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
省设计中心奖补	500,000.00	营业外收入	500,000.00
首版次软件示范应用市级配套奖补	287,400.00	其他收益	287,400.00
失业保险稳岗返还款	69,283.80	其他收益	69,283.80
专利质押贷款资金贴息	115,300.00	财务费用	115,300.00
税费返还	15,753.07	其他收益	15,753.07

## (2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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：

本期新设立子公司情况如下：

子公司全称	注册资本	成立日期	持股比例	表决权比例
芜湖瑞鹤汽车轻量化技术有限公司	1 亿元	2022-01-24	45.00%	45.00%
天津瑞津科技有限公司	2000 万元	2022-03-14	100.00%	100.00%

本期注销子公司情况如下：

子公司全称	注册资本	注销日期	持股比例	表决权比例
芜湖瑞鹤模具科技有限公司	800 万元	2022-06-30	100.00%	100.00%

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
瑞祥工业	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	85.00%		设立
瑞鹤检具	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	100.00%		设立
瑞鹤浩博	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	51.00%		设立
武汉瑞鲸	湖北武汉	湖北武汉	开发设计	100.00%		设立
瑞鹤轻量化	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	45.00%		设立
天津瑞津	天津市	天津市	开发设计	100.00%		设立

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：

公司持有瑞鹤轻量化 45%的股份，将其纳入合并范围的主要依据：

1、根据瑞鹄轻量化合资协议及公司章程规定，瑞鹄轻量化董事会成员 5 名，决策实行票决制，董事会决议经过半数董事表决通过（特别事项 2/3）。本公司在瑞鹄轻量化董事会中占据 3 名席位，董事长由公司提名的人员担任，本公司能够控制瑞鹄轻量化的董事会。

2、瑞鹄轻量化的总经理和财务负责人由本公司提名的人员担任。

3、瑞鹄轻量化执行本公司的会计制度和财务政策。

综上，公司能够控制瑞鹄轻量化日常经营政策和财务政策，将其纳入合并范围。

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%	1,965,018.40		42,178,894.16

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	904,759,248.56	103,526,676.70	1,008,285,925.26	708,349,883.23	18,743,414.34	727,093,297.57	886,660,003.27	75,599,832.93	962,259,836.20	678,709,109.05	15,975,139.41	694,684,248.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
瑞祥工业	219,168,945.53	13,100,122.64	13,100,122.64	-14,456,45	171,191,613.33	13,173,665.52	13,173,665.52	-86,522,80

				2.33				4.43
--	--	--	--	------	--	--	--	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	

成飞瑞鹤	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) 重要合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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

## (3) 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	648,862,786.89	671,769,288.89
非流动资产	235,104,179.66	183,048,601.55
资产合计	883,966,966.55	854,817,890.44
流动负债	488,257,422.01	482,373,436.61
非流动负债	28,788,390.88	12,053,926.24
负债合计	517,045,812.89	494,427,362.85
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	366,921,153.66	360,390,527.59
按持股比例计算的净资产份额	165,114,519.15	162,175,737.42
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	165,114,519.15	162,175,737.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	435,724,693.06	322,681,373.77
净利润	36,282,009.28	24,563,823.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	36,282,009.28	24,563,823.66
本年度收到的来自联营企业的股利	13,500,000.00	13,500,000.00

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

## 1. 信用风险

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

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

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

### （1）信用风险显著增加判断标准

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

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

### （2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

### （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 44.70%（比较期：34.80%）；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 61.13%（比较：43.62%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期

监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：人民币元

项 目	2022 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	10,009,500.01	-	-	-
应付票据	333,460,055.85	-	-	-
应付账款	319,121,260.42	-	-	-
其他应付款	3,231,415.48	-	-	-
一年内到期的非流动负债	15,493,690.84	-	-	-
租赁负债	-	6,308,192.90	-	-
合计	358,963,246.70	6,308,192.90	-	-

(续上表)

项 目	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	10,007,402.78	-	-	-
应付票据	350,560,104.21	-	-	-
应付账款	355,151,702.27	-	-	-
其他应付款	1,656,028.93	-	-	-
一年内到期的非流动负债	44,913,621.47	-	-	-
租赁负债	-	2,126,500.48	345,572.28	-
合计	762,288,859.66	2,126,500.48	345,572.28	-

### 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截止 2022 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2022 年 6 月 30 日外币余额（元）	2022 年 6 月 30 日折算人民币余额（元）
-----	------------------------	---------------------------

项 目	2022 年 6 月 30 日外币余额（元）	2022 年 6 月 30 日折算人民币余额（元）
货币资金		
其中：美元	908,467.45	6,097,088.44
欧元	67,311.23	471,744.02
日元	145,800,037.00	7,164,030.62
泰铢	2,691,860.90	513,068.69
应收账款		
其中：美元	1,847,795.95	12,401,297.74
欧元	246,500.00	1,727,570.60
泰铢	19,383,605.51	3,694,515.21
应付账款		
其中：美元	165,750.00	1,112,414.55
欧元	7,140.00	50,039.98

(续上表)

项 目	2021 年 12 月 31 日外币余额（元）	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额（元）
货币资金		
其中：美元	38.57	245.91
欧元	101,387.66	731,988.49
日元	102,857,803.00	5,699,865.15
泰铢	686,086.72	131,162.87
应收账款		
其中：美元	3,681,945.75	23,474,981.52
欧元	378,597.98	2,733,363.84
泰铢	15,719,492.10	3,005,179.34
应付账款		
其中：美元	783,240.00	4,993,703.27
日元	93,561,836.00	5,184,729.14

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 2022 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 2,627,083.17 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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			230,119,332.82	230,119,332.82
（三）其他权益工具投资			21,564,587.44	21,564,587.44
应收款项融资			96,228,333.51	96,228,333.51
持续以公允价值计量的资产总额			347,912,253.77	347,912,253.77
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

交易性金融资产系公司持有的浮动收益结构性存款，因持有期限较短，不考虑折现因素，公司以本加收益模型确定其公允价值。

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，考虑银行承兑汇票信用风险低、持有时间较短，公司以其面值作为公允价值的替代。

其他权益工具投资系公司持有的非交易性权益工具投资，因缺乏活跃的交易市场以及确定公允价值的近期信息不足，在

被投资单位经营业绩及经营环境未发生重大变化的情况下，一般以投资成本作为其公允价值的最佳估计，如出现重大变化，公司以享有的净资产份额作为公允价值的最佳估计。

#### 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、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

## 十二、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	37.66%	37.66%

本企业的母公司情况的说明

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九、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九、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
-----------	--------

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
奇瑞汽车股份有限公司	公司董事李立忠担任副总经理的公司
奇瑞新能源汽车股份有限公司	奇瑞汽车子公司
安徽奇瑞汽车销售有限公司	奇瑞汽车子公司
芜湖奇瑞信息技术有限公司	奇瑞汽车子公司
安徽成飞集成瑞鹄汽车模具有限公司	公司联营企业
芜湖奇瑞科技有限公司	持有本公司 5%以上股权股东
奇瑞控股有限公司	奇瑞科技之控股股东
奇瑞汽车河南有限公司	奇瑞控股子公司
达奥（芜湖）汽车制品有限公司	奇瑞科技子公司
奇瑞商用车(安徽)有限公司	奇瑞控股子公司
易同汽车租赁有限公司	奇瑞新能源子公司
芜湖金桔科技有限公司	奇瑞控股子公司
瑞鲸（安徽）供应链科技有限公司	奇瑞控股子公司
芜湖艾蔓设备工程有限公司	奇瑞科技子公司
安徽必达新能源汽车产业研究院有限公司	奇瑞新能源子公司
安徽瑞露科技有限公司	奇瑞商用车子公司

其他说明

## 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
成飞瑞鹄	模具及零星加工等	12,100,818.33	64,000,000.00	否	21,034,306.70
金桔科技	采购电脑	202,743.35		否	
奇瑞信息	采购电脑			否	277,433.63
奇瑞信息	数据备份及网络升级服务	305,309.74		否	
瑞鲸供应链	材料及其他	4,467,753.10	36,000,000.00	否	
艾蔓设备	材料	10,009,258.07	13,000,000.00	否	
奇瑞科技	咨询费	245,109.00		否	

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	109,873,236.45	33,644,874.33
奇瑞汽车	维保服务	25,151.77	
奇瑞新能源	模具、自动化生产线、检具		10,590,088.53
奇瑞商用车	模检具		6,070,796.46
瑞鲸供应链	代理费	144,523.34	

奇瑞河南	模检具		75,221.24
达奥汽车	自动化生产线	2,123,893.80	216,814.16
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
成飞瑞鹤	厂房	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,374.38		1,328,438.79	0.00
易同汽车租赁	新能源汽车	0.00	17,699.12	0.00	0.00	0.00	17,699.12	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

芜湖瑞鹤轻量化技术有限公司与安徽成飞集成瑞鹤汽车模具有限公司 签订《厂房租赁协议》，约定瑞鹤轻量化从成飞瑞鹤租赁重载厂房 1875 平方米，轻载厂房 1602 平方米，租期自 2022 年 4 月 24 日至 2023 年 04 月 23 日，月租金（未税重载厂房：15 元/平方米，轻载厂房 13.5 元/平方米）。

#### (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
宏博科技	49,000,000.00	2019年03月27日	2022年03月27日	是
宏博科技	120,000,000.00	2020年03月19日	2022年03月19日	是
宏博科技	40,000,000.00	2020年05月14日	2025年05月14日	否
宏博科技	80,000,000.00	2021年08月26日	2022年07月12日	否

关联担保情况说明

上述担保起始日和担保到期日为主债权确定期间，担保合同具体约定如下：

2019年3月27日，宏博科技与芜湖扬子农村商业银行签署了《最高额保证合同》，为本公司与芜湖扬子农村商业银行签署的借款合同提供4,900.00万元连带责任保证，保证期间为自主合同项下的借款期限届满之次日起三年。

2020年12月4日，宏博科技与中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行签署了《最高额保证合同》，为本公司与中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行在2020年3月19日至2022年3月19日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议提供担保，保证责任的最高限额为等值人民币壹亿贰仟万元整。保证期间为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日后三年止。

2020年5月14日，宏博科技与芜湖扬子农村商业银行签署了《最高额保证合同》，为本公司与芜湖扬子农村商业银行自2020年5月14日至2025年5月14日期间，在人民币（本金）4,000.00万元的最高余额内签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件提供担保。保证期间为自主合同项下的借款期限届满之日起三年，债权人根据主合同之约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起三年。

2021年8月26日，宏博科技与中国银行股份有限公司芜湖分行签署了《最高额保证合同》，为本公司与中国银行股份有限公司芜湖分行签署的《授信额度协议》提供8,000.00万元连带责任保证，保证期间为自主债权发生期间届满之日起三年。

#### (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

2022年6月，公司发行可转换公司债券，发行总额为人民币4.3980亿元，期限6年，公司实际控制人柴震为本次公开发行可转换公司债券提供连带保证责任。

## 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	68,687,510.78	4,975,021.25	22,892,346.41	2,617,793.38
应收账款	奇瑞河南	3,179,564.78	1,139,429.23	4,594,074.40	1,255,432.37
应收账款	奇瑞新能源	79,180.00	20,918.00	9,066,586.28	711,091.81
应收账款	奇瑞商用车	1,581,822.90	256,425.19	3,318,018.12	238,515.09
应收账款	成飞瑞鹄	4,673,325.99	254,416.29	7,554,372.71	377,718.64
应收账款	瑞鲸供应链	21,451.07	1,072.55		
应收账款	达奥汽车	786,900.85	59,650.43	66,900.85	5,465.09
应收账款	瑞露科技	16,454,810.00	822,740.50	486,867.24	24,343.36
合同资产	瑞露科技	4,475,270.00	223,763.50		
合同资产	奇瑞汽车	16,167,697.45	915,081.67	6,686,649.12	499,198.36
合同资产	成飞瑞鹄	3,056,035.69	158,051.79	3,022,900.00	178,290.00
合同资产	必达新能源	583,274.34	58,327.43	583,274.34	29,163.72
合同资产	奇瑞河南			288,119.00	121,235.70
合同资产	达奥汽车	240,000.00	12,000.00	110,442.47	5,522.12
合同资产	奇瑞新能源	3,153,500.00	315,350.00	3,230,048.96	291,920.90
合同资产	杰锋动力			100,000.00	10,000.00
合同资产	奇瑞商用车	1,416,190.23	87,959.51	882,052.59	82,805.26
应收票据	奇瑞汽车	14,100,000.00		9,683,105.20	484,155.26
应收票据	奇瑞河南	600,000.00			
应收票据	瑞鲸供应链	8,600,000.00			
应收票据	成飞瑞鹄	2,440,000.00			

应收票据	奇瑞商用车	500,000.00			
应收票据	瑞露科技	200,000.00			
预付款项	艾蔓设备	270,796.47		4,946,460.36	
预付款项	瑞鲸供应链	3,600.00		317,392.70	
预付款项	成飞瑞鹄	4,842,719.49		1,775,782.87	
其他应收款	奇瑞汽车	10,000.00	750.00	325,000.00	16,250.00
其他应收款	瑞鲸供应链	2,065,000.00	103,250.00		
其他应收款	成飞瑞鹄	300,000.00	15,000.00		
其他应收款	奇瑞商用车	50,000.00	15,000.00	60,000.00	6,000.00
其他应收款	易同汽车租赁			7,000.00	1,400.00

## (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	27,842,963.00	42,666,412.59
应付账款	金桔科技	93,100.00	304,380.00
应付账款	艾蔓设备	4,651,327.43	61,660.90
应付账款	瑞鲸供应链	556,927.56	
应付账款	奇瑞科技	259,815.54	
应付票据	成飞瑞鹄	11,240,000.00	27,200,000.00
应付票据	艾蔓设备	1,498,817.84	
合同负债	奇瑞汽车	183,238,970.09	86,402,470.24
合同负债	瑞露科技		24,230,637.24
合同负债	必达新能源		10,469,026.54
合同负债	奇瑞商用车	8,655,309.72	5,831,858.40
合同负债	达奥汽车		1,274,336.28
合同负债	瑞鲸供应链	34,581,458.23	965,683.19
合同负债	奇瑞新能源		844,247.79
合同负债	成飞瑞鹄	6,488,650.32	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、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、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (一) 开具保函情况

开立银行	保函金额（元）
中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	30,416,181.65
中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	USD 6,566,333.20
中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	EUR 1,497,491.59
中国银行股份有限公司芜湖自贸试验区支行	6,489,768.45
中国银行股份有限公司芜湖自贸试验区支行	EUR 381,874.50
兴业银行股份有限公司安徽自贸试验区芜湖片区支行	3,438,583.00
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	60,000.00
浦发银行芜湖开发区支行	6,357,520.00
兴业银行芜湖开发区支行	1,130,000.00
徽商银行天门山支行	826,741.38

截至 2022 年 6 月 30 日止，除上述事项外，本公司无其他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

## 十五、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

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	148,556,144.10	100.00%	12,949,168.31	8.72%	135,606,975.79	147,108,043.12	100.00%	12,526,198.78	8.51%	134,581,844.34
其中：										
1. 账龄组合	143,206,584.41	96.40%	12,949,168.31	9.04%	130,257,416.10	142,415,735.43	96.81%	12,526,198.78	8.80%	129,889,536.65
2. 合并范围内公司组合	5,349,559.69	3.60%			5,349,559.69	4,692,307.69	2.39%			4,692,307.69
合计	148,556,144.10	100.00%	12,949,168.31	8.72%	135,606,975.79	147,108,043.12	100.00%	12,526,198.78	8.51%	134,581,844.34

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	119,197,878.88	5,959,893.94	5.00%
1-2 年	11,050,910.61	1,105,091.06	10.00%
2-3 年	3,009,209.61	902,762.88	30.00%
3-4 年	9,934,329.77	4,967,164.89	50.00%
4-5 年			
5 年以上	14,255.54	14,255.54	100.00%
合计	143,206,584.41	12,949,168.31	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	119,855,130.88
1 至 2 年	11,050,910.61
2 至 3 年	3,009,209.61
3 年以上	14,640,893.00
3 至 4 年	14,626,637.46
5 年以上	14,255.54
合计	148,556,144.10

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,526,198.78	847,774.42		424,804.89		12,949,168.31
合计	12,526,198.78	847,774.42		424,804.89		12,949,168.31

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	收回方式

## （3）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	424,804.89

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：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
奇瑞汽车股份有限公司	16,353,607.08	11.01%	817,680.35

宜宾凯翼汽车有限公司	10,817,304.16	7.28%	540,865.21
SAIPA, Societe Anonyme Iranienne Production Automobile	8,834,208.02	5.95%	4,417,104.01
振宜汽车有限公司	7,468,999.99	5.03%	373,450.00
上汽大通汽车有限公司南京 分公司	6,682,357.25	4.50%	657,182.18
合计	50,156,476.50	33.77%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,373,298.99	5,054,444.02
合计	11,373,298.99	5,054,444.02

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

##### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 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	8,744,200.00	5,612,094.00
备用金	1,308,841.53	81,784.08
其他	2,452,117.78	34.00
合计	12,505,159.31	5,693,912.08

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	639,468.06			639,468.06
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	492,392.26			492,392.26
2022 年 6 月 30 日余额	1,131,860.32			1,131,860.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,356,675.23
1 至 2 年	915,000.00
2 至 3 年	916,154.73
3 年以上	317,329.35
4 至 5 年	228,508.15
5 年以上	88,821.20
合计	12,505,159.31

### 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	
按组合计提坏账准备	639,468.06	492,392.26				1,131,860.32
合计	639,468.06	492,392.26				1,131,860.32

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	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

### 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
芜湖经济技术开发区财政局	土地竞买保证金	3,765,500.00	4 年以内	30.11%	395,365.00
安徽瑞祥工业有	代付款	2,323,867.78	1 年以内	18.58%	

限公司					
芜湖融创投资发展有限公司	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	15.99%	100,000.00
上海吉津机电设备有限公司	保证金	1,315,000.00	3 年以内	10.52%	211,500.00
上海机电设备招标有限公司	保证金	650,000.00	1 年以内	5.20%	32,500.00
合计		10,054,367.78		80.40%	739,365.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

期末其他应收款金额较期初增长 125.02%，主要系本期支付土地竞拍保证金以及项目人员差旅备用金所致。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	144,196,598.97		144,196,598.97	106,684,768.97		106,684,768.97
对联营、合营企业投资	164,882,726.84		164,882,726.84	161,925,462.28		161,925,462.28
合计	309,079,325.81		309,079,325.81	268,610,231.25		268,610,231.25

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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	61,896,598.97					61,896,598.97	
瑞鹤科技	9,488,170.00		9,488,170.00				

瑞鹄检具	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
瑞鹄浩博	15,300,000 .00					15,300,000 .00	
武汉瑞鲸	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
瑞鹄轻量化		45,000,000 .00				45,000,000 .00	
天津瑞津		2,000,000. 00				2,000,000. 00	
合计	106,684,76 8.97	47,000,000 .00	9,488,170. 00			144,196,59 8.97	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	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	161,925,462.28			16,345,387.00		111,877.56	13,500,000.00			164,882,726.84	
小计	161,925,462.28			16,345,387.00		111,877.56	13,500,000.00			164,882,726.84	
合计	161,925,462.28			16,345,387.00		111,877.56	13,500,000.00			164,882,726.84	

## (3) 其他说明

## 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	199,402,574.00	139,773,947.28	263,440,214.71	188,748,259.78
其他业务	7,031,533.96	3,348,949.51	3,262,907.35	389,102.31
合计	206,434,107.96	143,122,896.79	266,703,122.06	189,137,362.09

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	206,434,107.96		206,434,107.96
其中：			

模具及检具	199,402,574.00			199,402,574.00
其他业务	7,031,533.96			7,031,533.96
按经营地区分类	206,434,107.96			206,434,107.96
其中:				
国内销售	106,026,866.86			106,026,866.86
国外销售	100,407,241.10			100,407,241.10
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	206,434,107.96			206,434,107.96
其中:				
在某一时点确认收入	206,434,107.96			206,434,107.96
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

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。

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 1,695,520,000.00 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。

其他说明:

## 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	16,345,387.00	10,413,333.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,764,499.78	3,344,432.36
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,153,750.00	
合计	25,561,918.40	13,757,766.35

## 6、其他

本期投资收益金额较上期增长 85.80%，主要系联营企业业绩增长导致本公司享有的收益份额增加以及注销子公司瑞鹄科技收回净资产产生投资收益所致。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,736.88	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	15,001,227.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,436,145.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,775.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	631,690.36	
减：所得税影响额	3,049,380.17	
少数股东权益影响额	1,453,672.21	
合计	15,585,523.54	--

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

本公司享有的联营企业成飞瑞鹄非经常性损益项目的金额。

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	2,449,560.72	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，因此判定其为经常性损益。

### 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	4.67%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.22	0.22

### 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

瑞鹤汽车模具股份有限公司

法定代表人：柴震

2022 年 8 月 10 日