

天津锐新昌科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-019



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人国占昌、主管会计工作负责人王哲及会计机构负责人(会计主管人员)张庆国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，对可能面临的风险进行详细描述，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本剔除截至 2024 年 3 月 31 日已回购股份后的股本 165,910,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	56
第六节 重要事项 .....	58
第七节 股份变动及股东情况 .....	68
第八节 优先股相关情况 .....	79
第九节 债券相关情况 .....	80
第十节 财务报告 .....	81

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2023 年年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、锐新科技	指	天津锐新昌科技股份有限公司
锐新常熟、常熟子公司	指	锐新昌科技（常熟）有限公司
锐新新能源	指	天津锐新昌新能源科技有限公司
本集团	指	本公司及受本公司控制的企业
ABB	指	ABB Ltd 或其全球分支机构
西门子	指	Siemens AG 或其全球分支机构
施耐德	指	Schneider Electric SE 或其全球分支机构
通用电气	指	General Electric Company 或其全球分支机构
台达	指	Delta Electronics Inc. 或其全球分支机构
维斯塔斯	指	维斯塔斯风力技术（中国）有限公司或其全球分支机构
证监会或中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 12 月 31 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	锐新科技	股票代码	300828
公司的中文名称	天津锐新昌科技股份有限公司		
公司的中文简称	锐新科技		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN RUIXIN TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的法定代表人	国占昌		
注册地址	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰北道 5 号		
注册地址的邮政编码	300384		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰北道 5 号		
办公地址的邮政编码	300384		
公司网址	www.ruixin-eh.com		
电子信箱	rxc-zqb@ruixin-eh.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王哲	
联系地址	天津新技术产业园区华苑产业区（环外）海泰北道 5 号	
电话	022-58188588	
传真	022-58188545	
电子信箱	wzhe@ruixin-eh.com	

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	张萱 高峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市福田区国信金融大厦35层	袁野 李东方	2020年4月21日-2023年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	664,713,043.90	765,714,852.95	-13.19%	574,503,921.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,364,640.87	97,231,858.99	-22.49%	75,701,655.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,964,495.27	92,178,758.76	-26.27%	71,006,646.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	159,430,291.20	38,601,662.34	313.01%	6,968,889.35
基本每股收益（元/股）	0.45	0.59	-23.73%	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.58	-22.41%	0.69
加权平均净资产收益率	9.04%	12.12%	-3.08%	10.07%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
资产总额（元）	862,116,206.04	979,572,803.56	-11.99%	825,599,118.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	789,001,487.21	835,010,232.64	-5.51%	775,809,789.90

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4524

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,115,801.75	170,111,839.20	161,238,770.42	159,246,632.53
归属于上市公司股东	18,203,822.82	21,056,526.82	20,460,489.80	15,643,801.43

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,301,821.58	19,540,533.59	18,622,050.48	14,500,089.62
经营活动产生的现金流量净额	43,324,461.47	57,247,510.80	13,589,605.97	45,268,712.96

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,844.86	26,252.37	12,074.93	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	2,225,559.22	2,311,749.61	1,438,561.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,423,518.08	3,478,380.27	3,980,280.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,063,545.44	128,441.55	92,622.60	
减: 所得税影响额	1,314,322.00	891,723.57	828,531.02	
合计	7,400,145.60	5,053,100.23	4,695,009.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

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

#### （一）行业所属分类

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》(GBT4754-2017)，公司属于门类“C 制造业”中的大类“C33 金属制品业”。

公司主营业务产品为电力电子散热器、汽车轻量化精密部品及部件、工业自动化设备及医疗设备精密部品及部件。产品主要应用领域包括：工业自动化技术及医疗器械领域、汽车轻量化及新能源汽车领域、清洁能源领域。

#### （二）行业基本情况

##### 1、工业自动化行业情况

公司生产的电力电子散热器主要为工业自动化领域提供重要的热交换系统解决方案，产品应用于：工业节能变频器、轨道交通、通讯、自动化设备及医疗设备等。根据 PR Newswire 的测算，2020 年，全球工业自动化市场规模达 9312 亿元，预计 2020 年到 2027 年以 7.2% 的年复合增速增长，在 2027 年达到 1.51 万亿元。

近年，国家陆续出台多项政策，鼓励工业自动化行业发展与创新。党的二十大报告提出到 2035 年基本实现新型工业化。坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国。实施产业基础再造工程和重大技术装备攻关工程，支持专精特新企业发展，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展。

在制造业转型升级的大背景下，我国传统工业技术改造、工厂自动化和企业信息化均需要大量工业自动化控制系统，市场潜力巨大，工业自动化行业发展势头强劲。中商产业研究院发布的《2024-2029 年中国工业自动化行业深度调查及投融资战略研究报告》数据显示，2022 年我国工业自动化市场规模达 2611 亿元，同比增长 3.2%。中商产业研究院分析师预测，2024 年我国工业自动化市场规模将增至 3011 亿元。

##### 2、汽车轻量化及新能源汽车行业情况

公司生产的汽车轻量化铝合金部品及部件用于新能源汽车及燃油车，与汽车行业发展紧密相关。据中国汽车工业协会统计分析，2023 年，汽车产销累计完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。预计 2024 年中国汽车总销量将超过 3100 万

辆，同比增长 3%以上。2023 年 11 月 14 日工信部、交通运输部等八部门出台公共领域车辆电动化规划，将推广新能源汽车 60 万辆以上，将建成超过 70 万台充电桩和 0.78 万座换电站，基础设施建设速度明显加快，配套环境日益优化。

商务部部长王文涛在 2024 年 3 月 6 日举行的十四届全国人大二次会议经济主题记者会上表示，2024 年促消费有两项重点工作，一是推动汽车、家电、家装厨卫等消费品以旧换新，一是提振服务消费。我国汽车家电家装市场综合体量大，潜在更新需求近年来进入集中释放期。推动消费品以旧换新既是及时增强当前经济增长的动力，巩固经济回升向好的有力举措，也是推动经济高质量发展的长远之策。

“双碳”战略目标对汽车轻量化提出更高要求。随着国家《2030 年前碳达峰行动方案的通知》、《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》等政策的相继出台，在推动新能源汽车进一步发展的同时，也对汽车轻量化提出了更高的要求。根据工信部发布的《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》中对轻量的系数（白车身质量与车身扭转刚度和轴距与轮距乘积的比值）做了指引，相较于 2019 年分阶段的目标为，2025、2030、2035 年燃油乘用车轻量化系数分别降低 10%、18%、25%，纯电动乘用车轻量化系数降低 15%、25%、35%。车身轻量化是大趋势。

在节能减排和新能源汽车性能提升需求的双重推动下，轻量化已成为汽车工业发展的必然趋势。根据欧洲铝业协会报告，燃油汽车质量每降低 10%，可降低油耗 8%；纯电动汽车整车重量若降低 10kg，续航里程增加 2.5km。轻量化成为汽车工业满足国家排放标准，降低能耗与污染物排放的主要途径，是汽车节能减排的重要手段。国内外车企在纷纷布局新能源汽车的同时，也在材料、工艺和结构轻量化上加速布局与应用，铝合金是目前汽车轻量化理想的材料。

### 3、清洁能源行业情况

公司电力电子散热器产品及铝合金精密部品及部件分别用于光伏及储能逆变器和风电设备中，与清洁能源行业紧密相关。

#### 3.1、光伏行业情况

逆变器是光伏发电和储能系统的核心部件。伴随全球光伏装机确定性增长，存量光伏装机逆变器替换需求释放，逆变器市场需求广阔。同时储能市场打开，储能逆变器业务成为逆变器制造商的新增长点，国内企业在海外市场份额持续走高，国内逆变器厂商业绩快速成长。据测算，至 2025 年，全球逆变器总需求将达 743GW，对应市场规模有望达到 2,017 亿元，2022-2025 年 CAGR 将达 23.8%。

#### 3.2、风力发电行业情况

根据国家能源局发布的 2023 年全国电力工业统计数据，截至 12 月底，全国累计发电装机容量约 29.2 亿千瓦，同比增长 13.9%。其中，太阳能发电装机容量约 6.1 亿千瓦，同比增长 55.2%；风电装机容量约 4.4 亿千瓦，同比增长 20.7%。2023 年我国可再生能源总装机达到 14.5 亿千瓦，占全国发电总装

机超过 50%，历史性超过火电装机。

2023 年 12 月 21 日，国家能源局在 2024 年全国能源工作会议上强调：2024 年要聚焦落实“双碳”目标任务，持续优化调整能源结构，大力提升新能源安全可靠替代水平，加快推进能源绿色低碳转型。2024 年全国风电光伏新增装机 2 亿千瓦左右。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

公司是国内领先的专业从事工业精密铝合金部品及部件的研发、生产和销售的高新技术企业。致力于为客户提供系统化、定制化的热交换系统解决方案和新材料新能源铝合金结构件解决方案。公司产品有电气自动化设备元器件及汽车轻量化及汽车热管理系统部品及部件。在工业自动化领域为工业节能变频器、轨道交通、通讯、自动化设备及医疗设备等产品提供重要的热交换系统解决方案；在汽车轻量化及新能源汽车领域为一线品牌燃油汽车及新能源汽车提供汽车驱动水冷电机机座、电池箱体及电池箱体精密铝合金部品及部件、电源管理器用散热器、新能源模组保护端板、汽车防撞梁、汽车天窗结构件等金属部品解决方案；在清洁能源领域为光伏及储能逆变器和风电设备提供高品质精密金属部品解决方案。

公司产品涉及的应用领域中与“碳中和”直接相关的工业节能变频器，光伏，风电，储能，新能源汽车等行业迎来巨大发展机遇。

### （一）公司所从事的主要业务及主营产品

#### 1、电气自动化设备元器件

公司电气自动化设备元器件主要包括电力电子散热器、自动化设备及医疗设备精密部品及部件。

##### 1.1、电力电子散热器

公司是国内较早涉足精密铝合金散热器研发和生产的的企业，公司电力电子散热器产品主要通过冶金挤压成型，机械结合成型，焊接成型，机械加工成型等不同成型工艺，成型后的材料再经 CNC 加工等精、深加工工序制作而成，满足了下游工业节能变频器、轨道交通、通讯、自动化设备及医疗设备等各种电力电子设备的散热需求。公司掌握多种高倍齿散热器制造工艺，目前公司生产的散热器产品包括整体挤压、压合、插压、铲齿、铜铝复合、热管、液冷等多种类型，几乎囊括了所有电力电子设备使用的散热器类型。凭借先进的技术和成本优势使得公司能够持续扩大电力电子散热器下游市场占有率。

公司电力电子散热器及其应用示意图如下：

电力电子散热器		
变频器散热器	逆变器散热器	风电设备散热器
		
应用领域		
变频器	逆变器	风力发电设备
		

## 1.2、自动化设备及医疗设备精密部品及部件

公司自动化设备及医疗设备精密部品及部件分为三个子类：精密铝合金电机外壳、自动化机械结构部件和医疗设备精密部品及部件。公司生产自动化设备及医疗设备精密部品及部件具有较成熟的成型工艺、优良的机械性能、良好的防腐蚀性能及散热性能。

### （1）精密铝合金电机外壳

各类工业自动化设备专用电机往往需要持续长时间运转和变频调速，电机发热问题突出，精密铝合金电机外壳既可以保护机内元件，又可以满足散热需求，是保障电机稳定运行和使用寿命的重要构件。

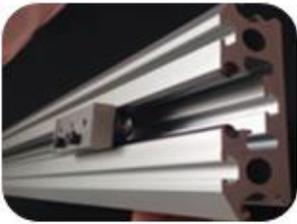
公司部分精密铝合金电机外壳产品应用示意图如下：

精密铝合金电机外壳	应用领域
精密铝合金电机外壳	各类工业自动化设备专用电机
	

### (2) 自动化机械结构部品及部件

公司自动化机械结构部件包括纺织机械部件、激光切割机部件、机器人机械手臂部品及部件、仓储设备轨道及执行器结构件等产品。铝合金作为自动化机械结构材料，重量轻、抗拉伸强度高、密闭性好、耐腐蚀，不仅能够保障结构强度，也能够实现轻量化，以提高运动定位准确性和节能性。

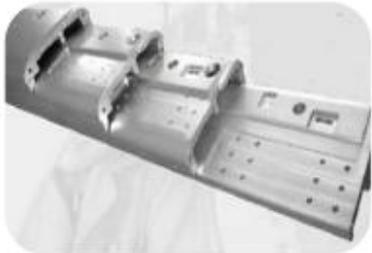
公司部分自动化机械结构部件在相关设备上的应用情况如下：

自动化机械结构部件		
机械手臂结构件	自动化仓库导轨	气液执行器结构件
		
应用领域		
自动化机械手臂	自动化立体仓库	气液执行器
		

### (3) 医疗设备精密部品及部件

公司的医疗设备精密部件包括铝合金 X 光机侧轨、影像仪 C 型臂和导轨等产品。

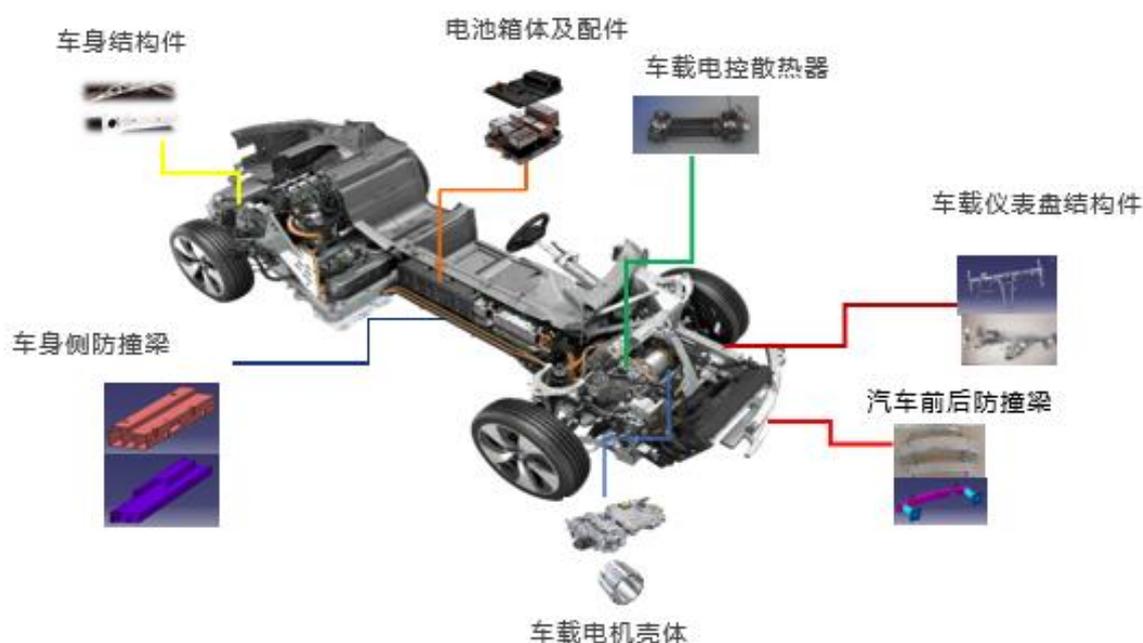
公司产品在医疗设备领域的应用示意图如下：

医疗设备精密部件	
铝合金医疗设备侧轨	影像仪 C 型臂
	
应用领域	
大型医疗设备	X 光影像仪
	

## 2、汽车轻量化及汽车热管理系统部品及部件

公司汽车轻量化及汽车热管理系统部品及部件主要包括新能源汽车驱动水冷电机机座、电池箱体及电池箱体精密铝合金部品及部件、电源管理器用散热器、新能源模组保护端板、汽车防撞梁、汽车天窗结构件等产品，目前主要应用领域为传统汽车和新能源汽车。

公司部分产品应用示意图如下：



## （二）公司主要经营模式

公司产品均为定制化产品，公司会根据客户的产品设计需求进行定制化的协同开发，在通过客户的定点并取得销售订单后，公司依据订单采用以客户滚动需求预测为导向的“订单式生产”配套经营模式。

### 1、研发模式

公司以市场为导向、以客户需求为基础，在研发工作中坚持聚焦、高效、领先的原则，为客户提供定制化铝合金产品的材料设计、模具设计、工艺研发和生产制造的全流程服务。

### 2、销售模式

公司销售模式为直销，产品主要面对终端客户，按是否报关分为国内销售和国外销售。公司产品销售采取“基准铝价+加工费”的定价模式，“基准铝价”即公开的现货或期货市场一定周期内交易平均价格，对于基准铝价，公司与客户双方会按照约定的周期进行价格更新；“加工费”是公司营业利润的主要来源，根据客户对产品工艺的要求及加工工序的复杂程度确定。对于加工费，公司与客户双方通常每隔一定期间进行检视和调整。

市场开发方面，公司经过多年的发展已与核心客户结为战略合作伙伴关系，公司凭借在交付、品质、技术实力及可持续发展等方面的竞争力，不断增加在现有客户集团中的既有市场份额，同时积极拓展现有客户产品领域中的新产品，加强与战略客户的紧密合作关系。同时，公司通过深入分析行业内的市场需求，积极主动开发契合公司发展战略的高端客户。凭借在行业内良好的品牌形象，公司通过展会、行业技术交流等方式不断获得其他客户的青睐，部分新客户通过现有客户口碑相传、官网搜索等途径与公司建立起业务关系并将持续深入发展。

### 3、采购模式

公司产品精密铝合金部品及部件的主要原材料为铝合金铸棒，市场供应充足。公司采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划，采用持续分批的形式向供应商采购。公司与具有一定规模和经济实力的铝合金铸棒供应商已建立了长期稳定的合作关系。

### 4、生产模式

公司采取“以销定产”的生产模式。公司针对不同客户不同定制化的产品采用多品种小批量或单品种大批量的生产方式进行组织生产。公司拥有从模具研发与制造，铝合金精密制品经冶金挤压成型，机械结合成型，焊接成型，机械加工成型等不同成型工艺，成型后的材料再经 CNC 加工、焊接等精、深加工工序制作而成，形成了以客户滚动需求预测为导向的“订单式生产”配套生产模式。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

## （三）市场定位

公司自成立以来就专注于服务全球领先的高端工业客户，为其提供定制化精密铝合金功能性和结构性部品和部件的业务解决方案。经过多年的深耕，公司具有丰富的模具设计制造经验，以行业领先的研发水平保障产品品质及新品研发快速反应能力，公司具备全流程的生产管理体系，配备了齐全的能够适用多种产品加工工艺的自动化生产装备，通过自行打造柔性自动化生产线及专用工装夹具，大幅提升了生产效率，使得公司可以保持成本优势并实现规模扩张，赢得了下游优质客户的认可，与其建立了稳定的合作关系。

公司电气自动化领域的主要客户是 ABB、施耐德、西门子、丹佛斯、罗克韦尔及台达等国际知名变频器制造商及风力发电设备龙头企业维斯塔斯。新能源时代，风电、光伏、储能以及新能源车的逆变器需求快速增长，公司多年积累了电力电子散热器研发生产经验，将继续保持现有工业变频节能领域用电力电子散热器的领先地位，重点深耕风电、光伏、储能以及新能源车应用领域电力电子散热器市场。

在汽车轻量化及汽车热管理系统领域，公司生产的部品及部件主要包括新能源汽车驱动水冷电机机座、电池箱体及电池箱体精密铝合金部品及部件、电源管理器用散热器、新能源模组保护端板、汽车防撞梁、汽车天窗结构件等产品，目前主要应用于宝马、沃尔沃、丰田、雷诺、标致、理想、本田、潍柴、东风小康等传统燃油车及新能源车。汽车轻量化对提高汽车的燃油效率和减少污染物的排放具有非常大的促进作用。汽车轻量化不仅可以节能减排，还可以提升汽车在驾驶过程中的稳定性和动力性性能。公司凭借多年积累的铝合金精密部品和部件研发及制造经验进入高端汽车零部件工业客户供应链体系，随着下游客户需求快速增长，公司在汽车轻量化领域将进入快速发展阶段。

公司与全球领先的自动化技术、汽车零部件及医疗器械等高端工业客户的长期合作提高了公司知名度，为公司主营业务的长远稳定发展奠定了坚实的基础。在与上述全球领先的行业领导企业深度合作过

程中，公司将持续开展科技创新与模式创新，加强上下游协同发展模式，逐步协同核心客户引领行业朝着工业自动化、产业一体化方向升级。

#### （四）报告期内公司主要业绩驱动因素

报告期内外部环境复杂，经济形势较为严峻。公司坚持夯实主业、创新发展的战略，以积极响应客户订单需求为第一要务，深度参与、配合客户进行新产品、新工艺、新材料研发，凭借自身积累的技术优势和快速响应体系为客户提供满意的产品解决方案，使产品应用到更多的场景和领域。

##### 1、优质的客户资源为公司业绩稳定提供有力保障

经过多年业务积淀，公司凭借高度聚焦的行业经验、柔性的产品定制服务、卓越的产品品质管控能力及技术服务能力与行业内知名品牌保持着深度的合作，并取得良好效果。公司在巩固既有核心客户合作的基础上，不断深度挖掘需求潜能，随着技术优势的不断显现和服务水平的持续提高，为业绩稳定提供有力保障。

##### 2、重视研发投入是公司业绩增长的核心竞争力

研发创新是公司的重要战略之一，尽管 2023 年极具挑战，公司仍高度重视研发投入，在董事长的亲自领导下，公司通过引入高水平创新人才、开展产学研合作等方式，持续提升研发创新能力，不断优化产品性能，拓展新产品应用场景和领域，增强核心竞争力，为公司业绩增长提供持久动力。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
汽车轻量化零部件（万件）	883.53	872.91	1.22%	951.85	813.71	16.98%
按整车配套						
按售后服务市场						
其他分类						

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

公司汽车零部件产品采用直销模式。公司通常与下游客户签订框架采购协议。具体到某个项目，在项目定点后，下游客户会向公司发送项目定点意向书，公司按照下游客户下达的采购订单生产和交付产品。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车零部件（万件）	可以满足订单需求	880.80	949.38	240,325,713.39

### 三、核心竞争力分析

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

公司始终坚持以客户为本，秉持“安全、质量、服务”三位一体的产品理念，以生产自动化、柔性化与产品定制化相结合的加工制造优势为工业自动化及热交换系统领域、汽车轻量化及汽车热管理系统领域、清洁能源领域等的全球高端客户提供系统化、定制化的热交换系统解决方案和新材料新能源铝合金结构件解决方案。

#### （一）定制化、专业化、完整化的一站式服务

针对下游不同行业对产品的质量、性能、外形尺寸等参数指标均有不同要求，公司组建了具有丰富经验的研发设计团队和营销团队，并配套了不同的质量管理体系和专业化生产单位，从产品开发初期便与客户积极沟通，深入全面了解客户需求，从铝合金材料研发、模具设计、挤压及精密深加工等全生产环节融入客户的定制化需求，与客户共同制定专业的产品方案，为客户提供快速的定制化服务。通过定制化和一站式的服务在与核心客户长期深度合作的过程中建立高度协同发展，强化公司持续盈利能力，提升公司在行业的竞争力。

#### （二）加工制造优势

公司可以为客户提供从产品辅助设计开始，到加工过程中的产品制造工艺研发、模具设计、工装夹具设计等设计研发服务，具备为客户提供型材挤压生产到精密深加工成品出厂的全流程加工能力，以及相应的物理性能方面的检验、测试能力。公司自主打造了多条灵活的柔性生产线，满足了上千种产品及客户多元化的产品生产的需求。公司在实践过程中积累了丰富的工装夹具设计和改进的经验。通过自行改进的工装夹具，可以实现多种产品共线生产，减少工装夹具切换时间和次数，提高了生产效率。

#### （三）高端客户优势

公司产品主要应用于工业自动化及热交换系统领域、汽车轻量化及汽车热管理系统领域、清洁能源领域等，公司广泛的产品线布局使得公司产品结构均衡、客户结构分散，从而避免了对某一单项行业或某一客户的过度依赖，确保了公司的经营业绩不会因为某一行业或客户的不景气而出现较大的波动，从

而也在较大程度上保证了公司的持续盈利能力。经过多年的稳健经营，公司凭借可靠的产品品质和领先的技术实力，在电气自动化设备元器件和汽车轻量化领域都积累了丰富的优质客户资源，且获得了行业内优质客户高度认可，在业内赢得了良好的口碑，进一步增强公司的核心竞争力。

#### （四）技术研发优势

公司是国家级高新技术企业，荣获“天津市企业技术中心”称号。多年来专注于工业铝挤压型材研发与制造，始终坚持自主研发创新的路线，以技术创新作为核心竞争力。

公司在工艺、产品、管理体系等方面持续开发创新，报告期，公司共投入研发费用 29,418,156.67 元，占营业收入的 4.43%；截至报告期末，公司拥有技术研发人员 92 人、累积获得专利 77 项。以先进、独特的工艺技术以及强大的开发设计能力，使得公司产品具有“多品种、多牌号、多规格”和“高技术含量”的特点。

#### （五）团队优势

公司技术中心由四个研发部门及试制车间构成。公司研发人员主要从事产品加工工艺的设计和开发，以及工装模具的设计和制造。

公司拥有享受国务院特殊津贴技术专家 1 人。公司研发队伍具有多年从事本行业技术开发与产品设计的经验。公司通过人才的内部培养和外部引进，技术团队成员已覆盖研发与生产所需的各学科结构，能够为企业生产和客户需求提供技术支持。

#### （六）产品质量及品质管理优势

为保证公司产品的可靠性以及质量稳定性，公司自成立以来始终坚持贯彻质量至上的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标，先后获得 ISO9001 质量管理体系认证，TS16949 汽车质量管理体系认证。

公司始终将质量保障视为企业的生命线，通过引进了一系列先进设备进一步来保障产品质量，包括金相显微镜，直读光谱仪，拉伸试验机，三坐标，投影仪，布氏硬度计，洛氏硬度计，韦氏硬度计，膜厚仪，粗糙度仪，光泽度仪，导电率仪，风速仪，压差计等先进检测测量设备，基本可以覆盖铝合金产品的相关测试项目。

#### （七）产能优势

公司是国内工业自动化设备元器件领域和清洁能源领域的重要供应商，始终重视保证和提升产能，并通过引进了一系列先进设备进一步保障生产能力。公司配备 75MN、45MN、30MN、28MN、25MN、14MN 等众多机型挤压生产线，拥有年产各种工业铝型材 4.5 万吨生产能力。同时拥有各型数控加工中心 400 台，包含 4500mm 到 15000mm 多种规格（3、4、5 轴）数控加工中心，数条全自动切割机，摩擦搅拌焊，

焊接机器人，CNC 自动生产线等设备，能够满足单重 0.2~60 Kg/m 的高精度、高性能铝合金型材订单需求。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，公司实现营业收入 66,471.30 万元，较去年同期下降 13.19%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,536.46 万元，较去年同期下降 22.49%，主要是报告期受国际经济下行等因素影响，外贸需求持续低迷，出口受到抑制，公司出口业务下滑；加之国内市场竞争激烈，原材料及产品价格下降；上述影响综合导致公司营业收入下降。截止本报告期末，公司资产总额为 86,211.62 万元，较年初下降 11.99%；归属于上市公司股东的净资产 78,900.15 万元，较年初下降 5.51%，主要系报告期内前三季度分红所致。

#### （一）子公司经营情况

2023 年，全资子公司锐新常熟实现营业收入 27,912.42 万元，同比下降 24.40%。实现净利润 776.39 万元，同比下降 61.61%，主要系营业收入下降、人力资源成本上升及存货跌价准备的计提所致。锐新常熟将继续优化产品结构，充分结合客户生产区域及地域资源优势，提高为客户产品配套服务的能力，利用公司在热管理领域的技术优势和经验，通过深耕现有客户市场，提高公司在现有客户产品的市场份额，不断开发新产品、新客户市场。

公司根据业务规模发展的需要，在天津自贸实验区（空港经济区）投资设立天津锐新昌新能源科技有限公司，注册资本为 5,000 万元人民币。公司设立全资子公司使用公司自有资金认缴出资，持股比例为 100%。本次投资设立全资子公司是公司在新能源行业的重点布局。新能源汽车零部件及新能源（风、光、储）铝合金结构件及功能部件是公司在新能源领域的重要产品，有利于扩大公司在新能源领域产品的产能、满足现有客户和未来潜在客户需求，为公司业务可持续发展提供保障。

#### （二）产品发展计划的实施

1、电气自动化设备元器件：公司积极开发新型铝合金散热器储备产品及其制造工艺，扩大现有产品产能，加大市场拓展力度，巩固公司在电力电子散热器领域的技术和市场优势。报告期内，公司完成大功率逆变器用冷锻散热器的开发、高散热功率超高倍齿铲齿散热产品的开发、母线排用高性能高导电率合金材料的开发等研发项目，项目中的技术已在相应领域产品中使用。研发能力的提升，有力地促进了公司产品创新、降低生产成本、提高经营效益，从而保持公司市场竞争力。

2、汽车轻量化及汽车热管理系统部品及部件：公司继续加强新能源汽车电池箱体、水冷驱动电机壳体、电源管理系统散热器等产品的技术研发和客户开发，紧密跟踪国内外新能源汽车技术路线的发展，适时向市场提供满足国内外新能源汽车发展技术要求的相关产品。报告期内，公司生产的乘用车防撞系统项目主要应用在丰田格瑞维亚、丰田 BZ4X、美国宝马 5 系汽车、沃尔沃新能源汽车、吉利远程新能源商用车等。诸多项目的顺利开展，使公司逐步建立了完善的加工生产线并实行自动化的生产模式，形成了规模化效应。公司在与合资品牌汽车产品客户深入合作的同时，发挥自身铝型材研发能力和加工制造能力，可实现定制化、标准化和平台化的生产模式，公司先后与潍柴动力股份有限公司、重庆金康动力新能源有限公司、肯联英利（长春）汽车结构件有限公司、英利汽车部件有限公司、华翔汽车零部件有限公司、天津纬湃汽车电子有限公司、德国纬湃科技等国内外优秀的汽车主机厂和零部件供应商展开深度合作，多个项目稳步推进，部分产品已经在终端客户稳定使用。

### （三）技术开发与创新计划的实施情况

公司在保持现有技术优势和市场竞争力的同时，继续加大技术研发投入，鼓励技术创新。报告期，公司共投入研发费用 2,941.82 万元，与 2022 年基本持平。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司共拥有发明和实用新型专利共 77 项，其中发明专利 13 项，并且大部分专利已运用到实际生产中。公司通过加强内部技术人员培训和引进外部高级技术人员的方式提升技术人员的科研能力；通过加强与客户的技术合作，拓展技术人员视野，增强团队人员的技术应用能力；通过与高校展开合作，实行技术人员定向培养，进行人才储备，从而持续加强技术人才队伍的建设。此外，公司持续加大在模具技术、计算机仿真技术、人工智能自动化技术、新材料技术、深加工工艺技术等方面的研究与投入，深入提高创新能力。

### （四）投资情况

报告期内，为满足公司在新能源领域产品业务发展需要，扩大公司在新能源领域产品的产能、满足现有客户和未来潜在客户需求，公司全资子公司锐新新能源于 2023 年 3 月 8 日与赛瑞丹先进材料（天津）有限公司签订《不动产转让合同》，拟以 5,281.50 万元（含增值税）的自有资金购买赛瑞丹先进材料（天津）有限公司名下的资产（含土地 45,271.5 平米及厂房 20,164.75 平米）。并于 2023 年 4 月 3 日取得相关不动产权证书。目前，该项目现有厂房装修改造及新厂房构建工作正有序进行中。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	664,713,043.90	100%	765,714,852.95	100%	-13.19%
分行业					
金属制品业	664,713,043.90	100.00%	765,714,852.95	100.00%	-13.19%
分产品					
电力电子散热器	252,866,502.50	38.04%	296,099,026.01	38.67%	-14.60%
汽车轻量化精密部品及部件	261,531,081.94	39.35%	281,336,269.85	36.74%	-7.04%
工业自动化设备及医疗设备精密部品及部件	79,261,349.41	11.92%	96,325,651.83	12.58%	-17.72%
其他业务收入	71,054,110.05	10.69%	91,953,905.26	12.01%	-22.73%
分地区					
国内	541,428,881.18	81.45%	620,066,213.23	80.98%	-12.68%
国外	123,284,162.72	18.55%	145,648,639.72	19.02%	-15.36%
分销售模式					
直销	664,713,043.90	100.00%	765,714,852.95	100.00%	-13.19%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	664,713,043.90	518,553,738.91	21.99%	-13.19%	-13.46%	0.25%
分产品						
电力电子散热器	252,866,502.50	183,233,863.76	27.54%	-14.60%	-15.38%	0.67%
汽车轻量化精密部品及部件	261,531,081.94	215,447,664.02	17.62%	-7.04%	-6.97%	-0.06%
工业自动化设备及医疗设备精密部品及部件	79,261,349.41	59,148,632.15	25.38%	-17.72%	-15.62%	-1.85%
其他业务收入	71,054,110.05	60,723,578.98	14.54%	-22.73%	-25.03%	2.63%
分地区						
国内	541,428,881.18	435,182,238.17	19.62%	-12.68%	-12.78%	0.09%
国外	123,284,162.72	83,371,500.74	32.37%	-15.36%	-16.87%	1.24%
分销售模式						
直销	664,713,043.90	518,553,738.91	21.99%	-13.19%	-13.46%	0.25%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	664,713,043.90	518,553,738.91	21.99%	-13.19%	-13.46%	0.25%

分产品						
电气自动化设备元器件	332,127,851.91	242,382,495.91	27.02%	-15.37%	-15.44%	0.07%
汽车轻量化精密部品及部件	261,531,081.94	215,447,664.02	17.62%	-7.04%	-6.97%	-0.06%
其他业务收入	71,054,110.05	60,723,578.98	14.54%	-22.73%	-25.03%	2.63%
分地区						
国内	541,428,881.18	435,182,238.17	19.62%	-12.68%	-12.78%	0.09%
国外	123,284,162.72	83,371,500.74	32.37%	-15.36%	-16.87%	1.24%
分销售模式						
直销	664,713,043.90	518,553,738.91	21.99%	-13.19%	-13.46%	0.25%

变更口径的理由

公司电力电子散热器、自动化设备及医疗设备精密部品及部件主要通过冶金挤压成型，机械结合成型，焊接成型，机械加工成型等不同成型工艺，成型后的材料再经 CNC 加工等精、深加工工序制作而成，为工业自动化及热交换领域提供系统化、定制化的热交换系统解决方案和新材料新能源铝合金结构件解决方案。产品应用于工业节能变频器、轨道交通、通讯、自动化设备及医疗设备等电气自动化设备元器件中。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
电气自动化设备元器件	销售量	万件	310.64	344.30	-9.78%
	生产量	万件	276.16	389.22	-29.05%
	库存量	万件	75.36	101.45	-25.72%
汽车轻量化零部件	销售量	万件	951.85	813.71	16.98%
	生产量	万件	883.53	872.91	1.22%
	库存量	万件	56.01	127.43	-56.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

汽车轻量化零部件库存量变动较大原因主要是本期汽车轻量化零部件生产量与去年基本持平，销售量比去年增长 16.98% 所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属制品	直接材料	391,845,306.33	75.57%	459,325,628.55	76.65%	-1.08%
金属制品	直接人工	56,429,765.97	10.88%	56,965,402.17	9.51%	1.37%
金属制品	制造费用	70,278,666.61	13.55%	82,936,878.68	13.84%	-0.29%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	283,021,553.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	81,749,668.93	12.30%
2	第二名	63,169,869.95	9.50%
3	第三名	61,999,326.26	9.33%
4	第四名	41,988,151.22	6.32%
5	第五名	34,114,536.84	5.13%
合计	--	283,021,553.20	42.58%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与前五大客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述主要客户中不直接或间接拥有利益。

本报告期前五大客户中新增对象爱信集团（第四名客户）主要从事汽车车身零部件的生产和销售，本公司向其销售汽车防撞梁，本年对其的销售额为 4,198.82 万元。本报告期前五大客户中新增对象大陆集团（第五名客户）主要从事汽车制动系统、底盘组件、动力总成控制等相关产品的生产和销售，本公司向其销售电驱动系统零部件，本年对其的销售额为 3,411.45 万元。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	329,682,428.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.51%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	230,049,574.99	56.88%
2	第二名	56,311,993.37	13.92%
3	第三名	19,048,033.26	4.71%
4	第四名	14,367,934.65	3.55%
5	第五名	9,904,892.55	2.45%
合计	--	329,682,428.82	81.51%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在上述主要供应商中不直接或间接拥有利益。

本报告期前五名供应商中山东创新工贸有限公司（第一名供应商），本公司向其采购铝棒用于生产，本年对其的采购额为 23,004.96 万元，占年度采购总额的 56.88%。本报告期前五大供应商中新增对象河南中瑞有色金属材料有限公司（第四名供应商），本公司向其采购铝棒用于生产，本年对其的采购额为 1,436.79 万元。

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,396,064.17	5,284,618.54	2.11%	
管理费用	26,858,542.38	24,005,635.99	11.88%	
财务费用	2,069,684.46	-2,299,622.83	190.00%	主要是本期美元汇率变动导致财务费用增加所致。
研发费用	29,418,156.67	29,482,856.83	-0.22%	
其他收益	2,779,591.54	1,558,549.61	78.34%	主要是本期享受增值税进项税加计扣除政策导致其他收益增加所致。
资产减值损失	-1,666,489.97	0.00	100.00%	主要是本期末锐新常熟产品产量较低，部分存货成本低于可变现净值计提的存货跌价准备所致。
营业外收入	2,674,477.06	965,907.33	176.89%	主要是本期核销应付账款所致。

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展
----------	------	------	--------	-----------

				的影响
新能源汽车用 6 系铝合金材料和产品的研究	研发新能源汽车用 6 系铝合金材料的成份和时效工艺, 应用于新能源汽车轻量化构件的制造。	作为公司产品结构调整的重要方向, 已为肯联英利、苏州英利、久田、爱信等汽车制造商提供个性化定制服务。	拓展铝合金材料进入新能源汽车轻量化构件生产领域, 形成“产业化引导示范项目”。	在 6 系铝合金挤压型材及其深加工构件领域, 针对其加强力学性能的优势, 形成新的产品开发能力和市场空间。
汽车轻量化用超高强度 7 系铝合金材料的开发	结合企业内部技术积累, 从材料成份和热处理工艺入手, 进行新能源汽车轻量化用超高强度 7 系铝合金材料的研发和应用。	已完成多款新能源汽车保险杠系统和侧防撞系统的小批量生产, 部件强度指标可达到 480MPa 以上, 超出普通汽车用铝标准 60%以上。已为天津爱信批量供货。	采用短流程工艺生产, 在提高性能的同时缩短了处理工序时长周期, 大幅降低了成本, 达到客户的使用要求。	拓展公司汽车轻量化构件的新领域, 形成该领域内的“产业化引导示范项目”。
清洁能源用高导电率和散热能力材料及结构的开发	为迎合清洁能源的需求, 研究开发风冷、液冷、热管等新能高效散热器, 提高散热效率的前提下应用范围更广, 可适配不同产品。	已建多条柔性智能生产线, 形成批量生产能力, 为阳光、罗克韦尔、ABB、施耐德等客户提供稳定的个性化服务, 持续占领散热器同行业的重要市场份额。	通过优化散热器制造工艺, 降低了散热损耗, 进一步扩展散热器应用领域。	研发更多个性化、系列化的散热器产品, 并形成一整套产业化的制造模式, 从而在市场中具备更大的竞争优势。
新能源汽车电源管理系统散热器冷锻成形和加工工艺的研究开发	为满足新能源汽车电控系统的散热性能要求, 开发一种散热效果稳定的铜散热器加工工艺及制作方法, 满足客户对散热器的不同功率的要求。	已购置冷锻机、回火炉等大型设备, 并设计制作石墨焊接工装, 已形成一条专业的冷锻成形和加工工艺生产线。为日立、大陆等客户提供小批量样件。	以市场需求为导向, 拓展散热器多元化的生产领域, 提高公司整体的工艺技术水平, 在新能源汽车电控系统领域占有更大份额。	将铜散热器实现系列化, 形成一整套新的产业化的生产制造模式, 从而在同行业中具备更大的竞争优势。
铝合金工业型材生产工艺和配套设备的研发	提高铝合金产品的生产效率、降低生产成本。	工装制造、样品制造。	研发一种高效、稳定的包括挤压、锯切、深加工及清整的完整生产线。	在铝合金挤压型材及其深加工构件领域, 针对其加强力学性能的优势, 形成新的产品开发能力和市场空间。
新能源汽车铝合金水冷电机壳制造工艺的研发	开发一种提高铝合金壳体加工尺寸稳定性的加工工艺, 提高加工效率, 提高加工精度。	已研发完成一种车铣复合一体加工方式, 有效减少加工误差, 提高加工精度至 0.015mm, 减少后续检验工序, 提高夹紧定位精度, 减少壳体变形。已为汇川、大陆等客户提供批量供货。	车铣复合采用一次性装卡加工, 效率提高 20%以上, 减少产品多序加工时重复定位产生的误差, 提升产品质量稳定性。	拓展汽车新材料应用领域, 为汽车制造商提供个性化定制服务, 迅速进入新能源汽车零部件制造行业。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	92	87	5.75%
研发人员数量占比	13.86%	13.72%	0.14%
研发人员学历			
本科	25	28	-10.71%
硕士	1	0	100.00%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	23	23	0.00%
30~40 岁	42	39	7.69%
40 岁以上	27	25	8.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	29,418,156.67	29,482,856.83	27,479,687.40
研发投入占营业收入比例	4.43%	3.85%	4.78%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	742,591,510.72	785,934,821.83	-5.51%
经营活动现金流出小计	583,161,219.52	747,333,159.49	-21.97%
经营活动产生的现金流量净额	159,430,291.20	38,601,662.34	313.01%
投资活动现金流入小计	887,395,758.08	603,328,510.27	47.08%
投资活动现金流出小计	874,536,420.56	687,966,453.16	27.12%
投资活动产生的现金流量净额	12,859,337.52	-84,637,942.89	115.19%
筹资活动现金流入小计	39,902,656.32	91,918,212.51	-56.59%
筹资活动现金流出小计	214,897,173.82	45,557,019.18	371.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-174,994,517.50	46,361,193.33	-477.46%
现金及现金等价物净增加额	-2,817,837.32	1,386,370.71	-303.25%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 313.01%，主要是本期采购原材料减少所致。

2、2023 年度公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 115.19%，主要是本期赎回的银行理财产品金额大于购买的银行理财产品金额所致。

3、2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 477.46%，主要是本期公司分配股利增加，以及偿还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	33,861,483.97	3.93%	37,556,461.29	3.83%	0.10%	
应收账款	120,734,766.22	14.00%	148,434,949.73	15.15%	-1.15%	
存货	170,637,987.51	19.79%	214,721,018.85	21.92%	-2.13%	
固定资产	248,777,455.25	28.86%	274,817,405.46	28.05%	0.81%	
在建工程	58,956,402.47	6.84%	4,869,111.90	0.50%	6.34%	主要是本期子公司锐新新能源外购厂房更新改造工程以及新建厂房工程增加所致。
使用权资产			244,609.80	0.02%	-0.02%	
短期借款	32,367,804.05	3.75%	88,607,545.84	9.05%	-5.30%	主要是本期公司偿还部分银行贷款所致。
合同负债	2,096,188.01	0.24%	2,572,017.80	0.26%	-0.02%	
无形资产	50,779,051.58	5.89%	31,885,302.81	3.26%	2.63%	主要是本期子公司锐新新能源购置土地使用权增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产							
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	214,390,000.00				734,380,000.00	829,870,000.00	118,900,000.00
应收款项融资	6,398,702.92				121,470,391.20	119,241,763.15	8,627,330.97
上述合计	220,788,702.92				855,850,391.20	949,111,763.15	127,527,330.97
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、本集团于 2023 年 9 月 28 日与中国银行股份有限公司天津西青支行签订编号“津中银司授 R2023011 西青-D1”的最高额抵押合同，以坐落于滨海高新区华苑产业区(环外)海泰北道 5 号建筑面积 38,399.72 平方米的房产、51,147.00 平方米的建设用地使用权作为抵押，担保最高债权额人民币 1 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的房屋账面价值 27,650,760.89 元，土地使用权账面价值 13,014,541.78 元。

2、本集团截至 2023 年 12 月 31 日，未终止确认的已背书/贴现票据账面价值为 13,453,200.16 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
87,157,420.56	10,226,453.16	752.27%

### 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)
天津锐	汽车零	新设	50,000,000.00	100.00%	自	无	长	股	已完成	0.00	-1,489,438.66	否	2022 年	巨潮资讯网，

新昌新能源科技有限公司	部件研发：汽车零部件及配件制造				有资金		期	权	工商登记			11月02日	公告编号：2022-051
合计	--	--	50,000,000.00	--	-	--	-	--	--	0.00	-1,489,438.66	-	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锐新新能源厂区房产及土地	其他	是	新能源汽车行业	52,155,857.03	52,155,857.03	自有资金	100.00%			不适用	2023年04月05日	巨潮资讯网，公告编号：2023-018
合计	-	-	--	52,155,857.03	52,155,857.03	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
锐新昌科技（常熟）有限公司	子公司	工业精密铝合金部件的研发、生产和销售	158,000,000.00	332,678,916.38	207,428,771.75	279,124,233.79	6,246,351.74	7,763,944.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司加强子公司的管理，子公司经营情况稳定。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司始终坚持以客户为本，秉持“安全、质量、服务”三位一体的产品理念，持续推动技术创新和新品研发，不断优化产品结构和业务布局，凭借快速响应的研发和供应体系、柔性的自动化生产线和优异的品质管理能力，力争成为热交换系统解决方案和新材料新能源铝合金结构件解决方案两翼齐飞的国际知名企业。

### （二）2024 年度公司经营计划

#### 1、夯实优势基础，优化全流程制造管理能力

公司将继续夯实全流程生产能力，优化现有业务技术工艺，加强质量管控，提升生产效率，加快小

批量柔性化以及智能化生产运用；加强新能源行业布局，通过增添关键设备、增加产线，提高人员技能，优化工艺方案等方式提升工艺产线产能和效率；持续完善部件从原材料采购到成品深加工全流程供应链管理能力建设，提高现有产品交付能力的同时，为新产品开发奠定业务基础。通过持续夯实优势基础，优化全流程制造管理能力，促进公司逐步向生产制造数字化、智能化转型。

## 2、紧抓产品质量，优化生产管理

公司将继续坚持贯彻质量至上的经营管理原则，以全面质量管理为理念，以质量零缺陷为目标。产品“质量第一”是永恒不变的主题，公司牢固树立敬重客户要求的质量意识，提升产品质量合格率、生产准时交付率及客户综合服务能力，从人员意识到专业技能，从生产设备到资源配置，从工序管控到全程管理等，通过内部资源优化和外部资源补充协调方式，紧抓产品质量，优化生产管理，促进公司整体管理水平再上新台阶。

## 3、稳定核心资源，开拓新市场新业务

公司坚持以客户需求为中心，凭借多年的生产经验和技術实力，获得客户的高度认可，建立起与核心客户稳定高效的合作关系，未来将持续加强和巩固与现有客户的精诚合作，提升生产服务水平，充分满足客户需求。同时，公司将以天津生产基地为中心，通过围绕长三角地区客户打造的集生产、研发、仓储、营销等功能于一体的、配套完善的工业精密铝合金常熟生产基地，进一步推广公司现有的成熟产品，逐步打开并深挖南方市场；通过深化客户需求，延展业务链条，强化汽车轻量化及新能源汽车、光伏逆变器、储能设备、风电设备等新能源铝合金部品及部件各板块新业务，积极拓展国内与国际客户，逐步扩大市场占有率。

## 4、内培外引相结合，打造专业高效人才梯队

“以人为本”是公司长远发展的核心。随着公司业务规模持续扩大、业务范围不断拓宽，人员复杂性不断增加，人员管理及人才梯队建设的重要性日益凸显。一方面，公司将通过内部培养的方式，定期培训，加强交流，持续提升现有人员的知识和技能水平；另一方面，通过校园招聘、社会招聘、人才挖掘等方式，引进高水平专业人才，补充新鲜血液，不断充实和完善人才储备。公司积极打造“终身学习文化”，践行工匠精神，努力建设一支理论知识过硬、实践经验丰富的专业高效人才梯队。

## 5、加大研发投入，提升技术创新能力

“技术创新”是提升公司核心竞争力的灵魂。在复杂严峻的市场环境下，唯有创新才能让公司始终保持竞争优势。公司将持续坚持“创新发展”的战略，加大技术研发投入，鼓励创新，加大在模具技术、计算机仿真技术、人工智能自动化技术、新材料技术、深加工工艺技术等方面的研究与投入，进一步促进产品创新、降低生产成本、提高经营效益，努力增强公司市场竞争力。

### （三）可能面对的风险和应对措施。

1、客户相对集中风险。公司自成立以来主要从事工业自动化设备元器件设计、研发、生产与销售，主要客户为施耐德、ABB、通用电气、西门子、台达等世界知名企业，客户相对集中。如未来公司主要客户生产经营情况发生不利变化或者产品结构调整导致需求减少，则公司可能面临营业收入及营业利润下滑的风险。

应对措施：公司不断提高自身研发能力、工艺管理水平，加强质量控制，提高准交率，全力提升公司品牌效应和客户满意度，在做好现有服务的同时，积极拓展现有客户的新领域，继续扩大与现有客户的合作范围。在此基础上积极开拓新客户新市场，为客户提供系统化、定制化的精密铝合金产品解决方案。

2、铝价波动风险。公司生产经营所需的主要原材料为铝棒，公司主营业务成本中铝棒所占比例较高，公司产品销售及铝棒采购的定价均主要参考基准铝价。如与客户定价之后，铝价出现大幅上涨，且公司未能及时转嫁铝价变动的的影响，则公司经营业绩将可能受到不利影响。

应对措施：公司与主要供应商签订了铝价调整机制，当铝价波动时双方协商铝价以减少价格波动带来的影响。同时与主要客户也约定了产品价格根据基准铝价变化调整的机制，尽量减少铝价波动对公司经营业绩的影响。

3、加工费波动的风险。公司产品销售采取“基准铝价+加工费”的定价模式，加工费是公司营业利润的主要来源，根据客户对产品工艺的要求及加工工序的复杂程度确定。受产品结构变化的影响，公司产品加工费存在一定程度的波动。如公司未来未能通过拓展业务范围以开发更高加工费水平的产品，未能通过调整现有产品结构以增加加工费水平较高产品的比例，或市场竞争加剧导致客户要求下调加工费时公司议价能力相对较低，则公司盈利能力将受到不利影响。

应对措施：公司将持续加强深加工技术和工艺的改进升级，加强产品的质量管控，不断提升产品的质量和性能要求，不断开发高附加值的产品，提升产品竞争优势，增强公司盈利能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月07日	全景网-2022年度业绩说明会	其他	其他	在线投资者	主要了解公司2022年度经营情况及2023年发展展望。	<a href="https://ir.p5w.net/c/300828.shtml">https://ir.p5w.net/c/300828.shtml</a>
2023年09月05日	2023年度天津辖区上市公司半年报业绩说明会暨投资者	其他	其他	在线投资者	主要了解公司2023年半年度经营情况。	<a href="https://ir.p5w.net/c/300828.shtml">https://ir.p5w.net/c/300828.shtml</a>

	网上集体接待日					
--	---------	--	--	--	--	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司的法人治理结构；进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象；公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》、《薪酬和考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要

求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

#### 5、关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益。以客户为中心，坚持职工、股东和社会利益的平衡，共同推动公司和行业持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与公司控股股东完全独立，具有完整的生产、销售、研发体系，具备面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况：

公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，并遵循承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司具有完整的业务体系，不存在委托控股股东及其全资或控股企业，进行产品销售或原材料(或服务)采购的情况。

公司具有开展生产经营所必备的资产，主要产品的生产经营不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东及其全资或控股企业的资产进行生产经营的情况。公司拥有独立完整的产供销系统，在业务上完全独立于股东和其他关联方。

#### 2、人员独立情况：

公司董事长、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在关联单位中担任除董事以外的任何行政职务，也没有在关联单位领薪。

公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司员工独立于各股东及其他关联方，公司具

有独立的劳动、人事及薪酬管理体系。

### 3、资产完整情况：

本公司与股东之间的资产产权界定明确，公司拥有的资产主要为工业精密铝合金部品及部件生产经营所必需的全套生产设备，包括完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施。

公司拥有独立完整的生产经营场所，生产经营用地由公司出让方式取得，经营性房产均取得相应的产权证明，公司自主拥有商标、专利技术。

### 4、机构独立情况：

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，并制定了完善的岗位职责和管理制度，各职能机构按照规定的职责独立运作，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### 5、财务独立情况：

公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，银行独立开户，独立纳税，能够做到财务独立决策。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	51.80%	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 14 日	(公告编号：2023-019) 2022 年年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.32%	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 11 日	(公告编号：2023-049) 2023 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.49%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 10 日	(公告编号: 2023-066) 2023 年第二次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
国占昌	男	69	董事长、总经理	现任	2007 年 12 月 12 日	2026 年 09 月 11 日	54,939,000	0	0	0	54,939,000	
高建	男	51	董事	现任	2023 年 09 月 11 日	2026 年 09 月 11 日	0	0	0	15,000	15,000	第二类限制性股票归属
王发	男	42	董事、副总经理	现任	2020 年 07 月 01 日	2026 年 09 月 11 日	161,813	0	0	0	161,813	
刘洋	男	42	独立董事	现任	2023 年 09 月 11 日	2026 年 09 月 11 日	0	0	0	0	0	
郭宝季	男	61	独立董事	现任	2023 年 09 月 11 日	2026 年 09 月 11 日	0	0	0	0	0	
史方	女	40	监事	现	2023 年	2026 年	0	0	0	0	0	

				任	09月11日	09月11日						
李娜	女	44	监事	现任	2023年09月11日	2026年09月11日	0	0	0	0	0	
乔乔	女	39	监事	现任	2020年06月22日	2026年09月11日	0	0	0	0	0	
刘建	男	51	副总经理	现任	2017年05月15日	2026年09月11日	345,000	0	0	0	345,000	
刘国才	男	47	副总经理	现任	2021年08月23日	2026年09月11日	90,000	0	0	0	90,000	
王哲	女	58	财务总监、 董秘	现任	2017年01月04日	2026年09月11日	198,000	0	0	0	198,000	
谷茹	女	49	副董事长	离任	2017年05月15日	2023年04月17日	0	0	0	0	0	
王静	女	70	董事	离任	2007年12月12日	2023年09月10日	1,620,000	0	0	0	1,620,000	
蔡洁	女	43	董事	离任	2017年05月15日	2023年04月17日	0	0	0	0	0	
班立新	男	60	董事、 副总经理	离任	2007年12月12日	2023年09月10日	186,750	0	0	0	186,750	
史宏伟	男	53	独立董事	离任	2017年05月15日	2023年09月10日	0	0	0	0	0	
郭耀黎	男	55	独立董事	离任	2017年05月15日	2023年09月10日	0	0	0	0	0	
周晓苏	女	71	独立董事	离任	2017年05月15日	2023年09月10日	0	0	0	0	0	
古亮	男	52	监事	离任	2007年12月12日	2023年09月10日	150,000	0	0	0	150,000	
高恒普	男	56	监事	离任	2020年06月22日	2023年09月10日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	57,690,563	0	0	15,000	57,705,563	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司副董事长谷茹女士、董事蔡洁女士因个人原因主动辞去董事及相关专门委员会职务。

公司于2023年9月11日完成公司第六届董事会和监事会换届选举，并于同日完成高级管理人员聘任工作，第五届董监高部分人员任期届满离任。

## 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
高建	董事	被选举	2023年09月11日	换届选举
王发	董事	被选举	2023年09月11日	换届选举
刘洋	独立董事	被选举	2023年09月11日	换届选举
郭宝季	独立董事	被选举	2023年09月11日	换届选举
史方	监事会主席	被选举	2023年09月11日	换届选举
李娜	监事	被选举	2023年09月11日	换届选举
王哲	董事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
谷茹	副董事长	离任	2023年04月17日	个人原因, 主动离职
王静	董事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
蔡洁	董事	离任	2023年04月17日	个人原因, 主动离职
班立新	董事、副总经理	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
史宏伟	独立董事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
郭耀黎	独立董事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
周晓苏	独立董事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
古亮	监事会主席	任期满离任	2023年09月10日	届满离任
高恒普	监事	任期满离任	2023年09月10日	届满离任

## 2、任职情况

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

1、国占昌，男，1954年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，享受国务院特殊津贴专家。现任天津有色金属行业协会副会长。2007年12月至今任公司董事长兼总经理。

2、高建，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1998年7月至2016年12月在天津出入境检验检疫局任职，2017年1月至今任职于天津锐新昌科技股份有限公司。现任公司董事、销售部副部长。

3、王发，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年至今任职于公司，现任公司董事、副总经理，锐新常熟总经理。

4、刘洋，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料学博士。现任哈尔滨理工大学教授，中国焊接学理事，中国焊接协会理事，全国焊接标准化技术委员会钎焊分委员会委员，全国第三代半导体产业技术创新战略联盟标准化委员会委员。2023年9月至今任公司独立董事。

5、郭宝季，男，1962年出生，回族，中国国籍，无境外永久居留权，在职大学本科财务管理专业毕业。现任大华会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所副所长兼党支部副书记，天津市注册会计师协会理事，天津市注册税务师协会理事，天津市注册会计师协会惩戒委员会委员和注册会计师管理委员会委员，天津市国资委董事会工作处特邀外部董事并担任两家国企集团外部董事。2023年9月至今任公司独立董事。

6、史方，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2023年至今任职于公司，

现任公司监事会主席、人力资源部长。曾任中荣印刷（天津）有限公司人力资源经理、中环股份人力资源副部长。

7、李娜，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2016年至今任职于公司，现任公司监事、销售部销售内勤。

8、乔乔，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年至今任职于公司，现任公司监事、销售部部长。

9、刘建，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2008年至今任职于公司，现任公司副总经理。

10、刘国才，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职天津天海同步器有限公司工程研究所所长，东睦（天津）粉末冶金有限公司总工程师，2020年8月加入本公司，现任公司副总经理。

11、王哲，女，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任本公司董事、财务部长、副总经理；现任本公司财务总监兼公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
谷茹	上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表			否
谷茹	上海毓盛资产管理中心（有限合伙）	委派代表			否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘洋	哈尔滨理工大学	教授			是
郭宝季	大华会计师事务所（特殊普通合伙）天津分所	副所长兼党支部副书记			是
国占昌	锐新昌科技（常熟）有限公司	董事长			否
王发	锐新昌科技（常熟）有限公司	总经理			否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

根据《公司章程》、《薪酬和考核委员会议事规则》等相关规定，董事、监事和高级管理人员薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核。

#### (2) 确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬和考核委员会议事规则》的规定，参照当地和行业薪酬水平，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

#### (3) 实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
国占昌	男	69	董事长、总经理	现任	41.61	否
高建	男	51	董事	现任	12.61	否
王发	男	42	董事、副总经理	现任	35.97	否
刘洋	男	42	独立董事	现任	1.67	否
郭宝季	男	61	独立董事	现任	1.67	否
史方	女	40	监事	现任	14.79	否
李娜	女	44	监事	现任	8.04	否
乔乔	女	39	监事	现任	28.05	否
刘建	男	51	副总经理	现任	32.26	否
刘国才	男	47	副总经理	现任	31.19	否
王哲	女	58	财务总监、董事会秘书	现任	28.18	否
谷茹	女	49	副董事长	离任	0	否
王静	女	70	董事	离任	0	否
蔡洁	女	43	董事	离任	0	否
班立新	男	60	董事、副总经理	离任	24.58	否
史宏伟	男	53	独立董事	离任	3.75	否
郭耀黎	男	55	独立董事	离任	3.75	否
周晓苏	女	71	独立董事	离任	3.75	否
古亮	男	52	监事	离任	9.3	否
高恒普	男	56	监事	离任	13.28	否
合计	--	--	--	--	294.45	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次会议	2023 年 03 月 07 日	2023 年 03 月 09 日	1. 审议通过《关于全资子公司拟购买资产并为其提供担保的议案》
第五届董事会第十八次会议	2023 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 24 日	1. 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 4. 审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 5. 审议通过《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》 6. 审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 7. 审议通过《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》 8. 审议通过《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬的议案》 9. 审议通过《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 10. 审议通过《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》 11. 审议通过《关于继续开展期货套期保值业务的议案》 12. 审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》 13. 审议通过《关于修订〈内部控制管理制度〉的议案》 14. 审议通过《关于提议召开公司 2022 年度股东大会的议案》
第五届董事会第十九次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	1. 审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》 2. 审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》
第五届董事会第二十次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	1. 审议通过《关于 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》 2. 审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》 3. 审议通过《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 4. 审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》 5. 审议通过《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》 6. 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》 7. 审议通过《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人的议案》 8. 审议通过《关于董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人的议案》 8.1. 审议通过《提名刘洋先生为公司第六届董事会独立董事候选人》 8.2. 审议通过《提名郭宝季先生为公司第六届董事会独立董事候选人》 9. 审议通过《关于提议召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第一次会议	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 11 日	1. 审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》 2. 审议通过《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》 2.1. 审议通过《选举第六届董事会战略委员会委员》 2.2. 审议通过《选举第六届董事会审计委员会委员》 2.3. 审议通过《选举第六届董事会提名委员会委员》 2.4. 审议通过《选举第六届董事会薪酬与考核委员会委员》 3. 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》 4. 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》 4.1. 审议通过《聘任王发先生为公司副总经理》 4.2. 审议通过《聘任刘建先生为公司副总经理》 4.3. 审议通过《聘任刘国才先生为公司副总经理》 5. 审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》 6. 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第六届董事会第二次会议	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 25 日	1. 审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》 2. 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》 3. 审议通过《关于公司 2023 年前三季度利润分配预案的议案》 4. 审议通过《关于提议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
国占昌	6	6	0	0	0	否	3
高建	2	2	0	0	0	否	1
王发	2	2	0	0	0	否	1
刘洋	2	1	1	0	0	否	1
郭宝季	2	1	1	0	0	否	1
王哲	4	4	0	0	0	否	2
谷茹	2	1	1	0	0	否	1
王静	4	4	0	0	0	否	2
蔡洁	2	1	1	0	0	否	1
班立新	4	4	0	0	0	否	2
史宏伟	4	2	2	0	0	否	2
郭耀黎	4	1	3	0	0	否	2
周晓苏	4	3	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
2023 年第五届董事会审计委员会	周晓苏、郭耀黎、蔡洁	3	2023 年 02 月 27 日	1. 审议《关于 2022 年年度内部审计工作报告及 2023 年一季度内审计划的议案》 2. 审议《2022 年	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的	与审计机构充分沟通	

				年度内部控制评价报告》 3. 审议《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
2023 年第五届董事会审计委员会	周晓苏、郭耀黎	3	2023 年 04 月 20 日	1. 审议《关于 2023 年一季度内部审计工作报告及 2023 年半年度内审计划的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
2023 年第五届董事会审计委员会	周晓苏、郭耀黎	3	2023 年 08 月 22 日	1. 审议《关于 2023 年半年度内部审计工作报告及 2023 年三季度内审计划的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
2023 年第六届董事会审计委员会	郭宝季、刘洋、高建	1	2023 年 10 月 20 日	1. 审议《关于 2023 年三季度内部审计工作报告及 2023 年年度内审计划的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
2023 年第五届董事会战略委员会	国占昌、谷茹、史宏伟、周晓苏、郭耀黎	1	2023 年 03 月 23 日	1. 审议《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
2023 年第五届董事会薪酬与考核委员会	谷茹、周晓苏、郭耀黎	1	2023 年 03 月 23 日	1. 审议《关于公司 2023 年董事、高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《薪酬和考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	443
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	221
报告期末在职员工的数量合计（人）	664
当期领取薪酬员工总人数（人）	664
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	472
销售人员	30
技术人员	101
财务人员	13
行政人员	48
合计	664
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	77
大专	111
大专以下	472
合计	664

### 2、薪酬政策

公司建立较为完善的薪酬管理体系及激励机制，向员工提供富有竞争力的薪酬。坚持以绩效为导向，综合评估员工的业绩贡献、专业技能、行为表现及综合潜力。通过差异化的激励政策，将薪酬体系、绩效考评体系和公司经营业绩有效挂钩，让员工能够充分发挥自身价值，为每一位员工创造公平和人性化的工作环境，进一步稳定员工队伍，提升员工综合回报。

### 3、培训计划

公司重视加强对员工的培训与教育，积极开展包括入职培训类、企业文化类、技术基本理论与实践类、特殊工种上岗证类、专业技能类、管理知识类、学历教育类，以期提高员工的整体综合素质、安全生产意识和专业技能。公司员工培训计划由行政人力资源部每年度调研汇总员工和部门的培训需求调查而编制完成，并由行政人力资源部主导并跟踪实施，并协调和支持各职能部门予以具体实施。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	465,763.96
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,601,148.33

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，实行积极、持续、稳定的利润分配政策。报告期内，公司的利润分配政策及现金分红政策未发生变化，继续按照《公司章程》执行。公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

报告期内，公司实施了如下权益分派方案：

1、2022 年年度权益分派方案：以公司披露《2022 年年度权益分派实施公告》时的总股本 165,900,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金（含税），共计派发现金红利人民币 66,360,000.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。上述利润分配方案经公司于 2023 年 3 月 23 日召开的第五届董事会第十八次会议及 2023 年 4 月 14 日召开的 2022 年年度股东大会分别审议通过，并于 2023 年 5 月 19 日实施完毕。

2、2023 年前三季度权益分派方案：以公司披露《2023 年前三季度权益分派实施公告》时的总股本 166,594,800 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.00 元人民币现金（含税），共计派发现金红利人民币 66,637,920.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。上述利润分配方案经公司于 2023 年 10 月 24 日召开的第六届董事会第二次会议及 2023 年 11 月 10 日召开的 2023 年第二次临时股东大会分别审议通过，并于 2023 年 11 月 22 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年年度利润分配方案：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本剔除截至 2024 年 3 月 31 日已回购股份后的股本 165,910,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 24,886,590.00 元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本，剩余未分配利润转结至下一年度。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

（一）2022 年 4 月 7 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制订〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，公司第五届监事会第九次会议审议通过上述有关议案并对本次激励计划的激励对象名单进行了核实。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

（二）2022 年 4 月 8 日至 2022 年 4 月 17 日，公司对首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2022 年 4 月 21 日，公司披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（三）2022 年 4 月 29 日，公司 2021 年年度股东大会审议并通过了《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于制订〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施 2022 年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同日，公司根据内幕信息知情人买卖公司股

票情况的核查情况，披露了《天津锐新昌科技股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（四）2022 年 4 月 29 日，公司第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划授予的激励对象名单。

（五）2022 年 5 月 24 日，公司第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划授予价格及数量的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以 2022 年 5 月 24 日作为暂缓授予部分的授予日，向王发先生授予 10.50 万股限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对激励对象名单进行了核实，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

（六）2022 年 6 月 2 日，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为 2022 年 4 月 29 日，暂缓授予部分的授予日：2022 年 5 月 24 日，上市日期为 2022 年 6 月 7 日，授予价格为 7.05 元/股，第一类限制性股票登记人数为 5 人，授予数量为 480,000 股，占授予完成当日公司股本总额 165,420,000 股的 0.29%，占拟授出权益总数的 17.49%。详见公司于同日披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票登记完成的公告》（公告编号：2022-032）。

（七）2023 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。（公告编号：2023-026）

（八）2023 年 8 月 24 日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对以上事项发表了同意的独立意见。（公告编号：2023-038、2023-039、2023-040、2023-041）

（九）2023 年 9 月 12 日，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会为首次授予部分符合条件的 44 名激励对象办理了 69.48 万股第二类限制性股票归属事宜。

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理本次归属的第二类限制性股票登记手续。

本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 9 月 13 日。（公告编号：2023-048）

（十）2023 年 9 月 25 日，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会为 5 名激励对象办理了第一个解除限售期的相关解除限售事宜，本次解除限售股份的上市流通日为 2023 年 9 月 27 日。（公告编号：2023-057）

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
班立新	董事，副总经理	0	0	0	0	0	0	15.64	90,000	36,000	0	7.05	54,000
王哲	董事，财务总监，董事会秘书	0	0	0	0	0	0	15.64	90,000	36,000	0	7.05	54,000
刘建	副总经理	0	0	0	0	0	0	15.64	105,000	42,000	0	7.05	63,000
王发	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	15.64	105,000	42,000	0	7.05	63,000
刘国才	副总经理	0	0	0	0	0	0	15.64	90,000	36,000	0	7.05	54,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	480,000	192,000	0	--	288,000
备注（如有）	公司董事、副总经理班立新先生本年度因任期届满离任，离任后仍在公司任职。 公司董事王哲女士本年度因任期届满离任，离任后仍在公司担任财务总监、董事会秘书职务。 公司副总经理王发先生本年度因换届选举，担任公司董事。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

### 一、考核机制

公司建立了高级管理人员绩效考核激励与约束机制，将高级管理人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩，更好地激发高级管理人员工作积极性。为保证公司 2022 年限制性股票激励计划的顺利实施，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司制订了《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

#### （一）考核机构

1、公司董事会薪酬与考核委员会负责领导、组织和审核本办法规定的各项考核工作，并根据考核结果确定激励对象各解除限售/归属期限限制性股票的解除限售/归属资格与解除限售/归属数量。

2、公司人力资源部、财务部组成考核工作小组(以下简称“考核工作小组”)负责具体实施考核工作。考核工作小组对董事会薪酬与考核委员会负责并报告工作。

3、公司人力资源部、财务部等相关组织负责相关考核数据的收集和提供,相关部门应积极配合,并对数据的真实性和可靠性负责。

4、公司董事会负责考核结果的审核。董事会薪酬与考核委员会在审核激励对象的考核工作及董事会审核考核结果的过程中,相关关联董事应予以回避。

## (二) 考核程序

1、公司财务部根据各年度经审计的业绩情况判断是否符合解除限售/归属条件中公司的业绩考核指标;

2、公司人力资源部在董事会薪酬与考核委员会的指导下负责具体的考核工作,并在此基础上形成绩效考核报告上交董事会薪酬与考核委员会;

3、董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核报告,审核激励对象考核结果,董事会薪酬与考核委员会在确定被激励对象的解除限售/归属资格及数量过程中,相关关联董事应予以回避;

4、董事会根据激励计划及考核结果确认激励对象可解除限售/归属的股票数量。

## (三) 考核指标及标准

### 1、公司层面业绩考核要求

本激励计划授予的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度,每个会计年度考核一次。

本激励计划授予的第一类限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2022 年	2022 年营业收入不低于 6.70 亿元
第二个解除限售期	2023 年	2023 年营业收入不低于 7.70 亿元或者 2022-2023 年累计营业收入不低于 14.00 亿元
第三个解除限售期	2024 年	2024 年营业收入不低于 8.70 亿元或者 2022-2024 年累计营业收入不低于 23.00 亿元

注:上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入。

本激励计划首次授予的第二类限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示:

归属期	考核年度	业绩考核目标
第一个归属期	2022 年	2022 年营业收入不低于 6.70 亿元
第二个归属期	2023 年	2023 年营业收入不低于 7.70 亿元或者 2022-2023 年累计营业收入不低于 14.00 亿元
第三个归属期	2024 年	2024 年营业收入不低于 8.70 亿元或者 2022-2024 年累计营业收入不低于 23.00 亿元

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入，下同。

若预留部分在 2022 年度授予，则预留部分业绩考核目标与首次授予部分一致；

若预留部分在 2023 年度授予，预留授予的限制性股票考核年度为 2023-2024 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属安排	归属时间	归属数量占第二类限制性股票总量的比例
预留授予 第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
预留授予 第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年已获授的第一类限制性股票均不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格；所有激励对象对应考核当年已获授的第二类限制性股票均不得归属或递延至下期归属，作废失效。

## 2、个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际解除限售/归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面解除限售/归属比例确定激励对象实际解除限售/归属的股份数量：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果 (S)	$S \geq 80$	$80 > S \geq 70$	$70 > S \geq 60$	$S < 60$
解除限售/归属比例	100%	80%	60%	0%

### (四) 考核结果的运用

1、若公司未满足某一年度公司层面业绩考核要求的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售/归属的限制性股票均不得解除限售/归属或递延至下期解除限售/归属。

2、若各年度公司层面业绩考核达标，激励对象个人当年实际解除限售/归属额度=个人层面比例×个人当年计划解除限售/归属额度。激励对象考核当年不能解除限售的第一类限制性股票，由公司回购注

销，回购价格为授予价格。

## 二、激励情况

2022年6月2日，公司完成了2022年限制性股票激励计划第一类限制性股票的授予登记工作，第一类限制性股票的首次授予日为2022年4月29日，暂缓授予部分的授予日：2022年5月24日，上市日期为2022年6月7日，授予价格为7.05元/股，第一类限制性股票登记人数为5人，其中包括班立新先生、王哲女士、刘建先生、王发先生、刘国才先生。授予数量为480,000股，占授予完成当日公司股本总额165,420,000股的0.29%，占拟授出权益总数的17.49%。

2023年8月24日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于作废2022年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于2022年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于2022年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对以上事项发表了同意的独立意见。

2023年9月25日，根据《公司2022年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司2021年年度股东大会的授权，董事会为5名激励对象办理了第一个解除限售期的相关解除限售事宜，本次限制性股票解除限售数量为19.20万股，占2022年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售股份上市流通的提示性公告当日公司总股本16,659.48万股的0.12%。本次解除限售股份的上市流通日为2023年9月27日。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

(1) 进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额

资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 19 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的《天津锐新昌科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 出现下列情形的，认定为存在重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2) 出现下列情形的，认定为存在重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控</p>	<p>1) 出现下列情形的，认定为存在重大缺陷：①违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改，其他对公司负面影响重大的情形。②企业在资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给企业造成重要损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚。③公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，或企业员工存在串谋舞弊行为，给公司</p>

	制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 3) 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为存在一般缺陷。	造成重大经济损失，及负面影响。 2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。 3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：差错 $\geq$ 最近一期经审计利润总额的 5%；重要缺陷：最近一期经审计利润总额的 3% $\leq$ 差错 $<$ 最近一期经审计利润总额的 5%； 一般缺陷：差错 $<$ 最近一期经审计利润总额的 3%	重大缺陷：损失额 $\geq$ 公司最近一期经审计总资产的 1%； 重要缺陷：公司最近一期经审计总资产的 0.5% $\leq$ 损失额 $<$ 公司最近一期经审计总资产的 1%； 一般缺陷：损失额 $<$ 公司最近一期经审计总资产的 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

#### 2、职工权益保护

公司重视人才，重视员工福利，重视就业环境和发展平台的打造，合法用工，与所有员工签订了《劳动合同》并依法足额缴纳五险一金，在员工录用、培训、薪酬福利、绩效考核、人才发展等方面建立了完善的管理体系，在日常工作中，重视员工的安全教育和劳保用品的投入。公司注重员工的职业发展，完善了绩效考核和薪酬分配制度，定期评选先进个人、先进集体、等，以达到“发现人才、培养人

才、留住人才”的目的，员工也因此得到了奖励、晋升，实现了自我成长。公司建立了完善的职业发展通道，让每一个员工都能充分发挥自己的特长，自己选择合适的职业发展之路。

### 3、客户、供应商的权益保护

公司拥有专业、高素质的技术、生产、服务团队，研发生产的产品功能完善、技术先进、质量可靠，同时可以针对客户的定制化需求提供定制化的产品和服务，从产品售前、生产、到售后全过程都有规范的体系、专门团队为客户提供服务，最大程度保障了客户的各项权益；在供应商管理和业务合作上，公司优先选择重视守法诚信、重视社会责任的供应商，坚持与供应商“互利共赢，共同进步”的理念，公司与大部分供应商都建立了长期互信的合作关系，公司不定期对供应商进行走访沟通，协调解决问题，与供应商建立了良好的互信关系，很多供应商随着锐新科技自身的发展也同步得到了发展壮大。

### 4、环境保护和安全生产

公司积极贯彻执行国家相关产业发展政策，努力提高技术装备水平，强化环境保护管理，持续推进节能减排、资源综合利用工艺和技术，积极承担起社会责任，使经济发展与节能环保高度融合。2023年未发生重大环境污染事故。

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，践行环境友好及能源节约型发展，遵守国家的环保法规，积极主动履行企业环境保护的职责。公司环保措施包括完善制度，加强基础管理；加强烟气达标治理，努力降低排放总量；实施废水深度处理回用，努力实现零排放；进行厂界噪声治理；提高固体废弃物的综合利用率；开展环保技术研究，推进公司环保科技进步。

### 5、投资者的权益保护。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规要求，建立了完善的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会运作规范，内部管理和控制制度体系健全，信息披露真实、准确、及时、完整，利润分配政策符合公司发展实际状况，从而保障了公司股东、投资者的各项合法权益。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	班立新； 蔡洁； 谷茹； 国佳； 国占昌； 刘建；天津锐新昌科技股份有限公司； 王静； 王哲	IPO 稳定股价承诺	公司第四届董事会第十五次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈天津锐新昌科技股份有限公司关于上市后三年内稳定股价的预案〉的议案》，一旦满足稳定股价预案的启动条件，将依次采取公司回购股份、控股股东及实际控制人增持公司股份、董事（不含独立董事）及高级管理人员增持公司股份等股价稳定措施。1、稳定股价预案的启动、停止条件（1）启动条件：当公司股票连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产时，在 20 个交易日内实施相关稳定股价预案。（2）停止条件：满足启动条件后，当公司股票连续 5 个交易日收盘价高于（含等于）每股净资产时，停止实施股价稳定措施；实施稳定股价措施时，单一会计年度用于稳定股价的回购资金达到相应上限时，当年度不再继续实施，但下一年度若出现满足启动条件情形，将继续执行。2、公司关于上市后三年内稳定股价的预案（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。（2）公司回购股份议案应当经过董事会、股东大会决议通过。其中，股东大会应当经过出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过，公司董事（不含独立董事）承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票，控股股东及实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。（3）公司回购股份的价格不高于上一会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易、要约或中国证监会认可的其他方式。（4）公司实施稳定股价预案时，拟用于回购资金应当为自筹资金。除应符合相关法律法规要求外，还应符合以下各项原则：公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；单次用于回购股份的资金金额不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%且不高于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利	2020 年 04 月 21 日	2020 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 21 日	履行完毕

		<p>润的 10%；单一会计年度用于稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。</p> <p>3、控股股东及实际控制人关于上市后三年内稳定股价的预案（1）控股股东及实际控制人为稳定股价目的增持股份，应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定。（2）公司启动稳定股价预案时，公司控股股东及实际控制人应当在收到通知后 2 个交易日内通知公司其具体计划并由公司进行公告；依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内启动增持方案；增持方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。（3）公司控股股东及实际控制人增持价格不高于上一会计年度末经审计的每股净资产。（4）公司控股股东及实际控制人实施稳定股价预案时，除应符合相关法律法规要求外，还应符合以下各项原则：公司控股股东及实际控制人合计单次用于增持的资金金额不低于上一年度公司现金分红的 10%且不高于上一年度公司现金分红的 30%；单一会计年度用于稳定股价的增持的资金金额合计不超过上一年度公司现金分红的 60%；公司控股股东及实际控制人合计单次增持不超过公司总股本的 2%。</p> <p>4、公司董事（不含独立董事）及高级管理人员关于上市后三年内稳定股价的预案（1）公司董事（不含独立董事）及高级管理人员为稳定股价目的增持股份，应当符合《上市公司收购管理办法》和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规的规定。（2）公司启动稳定股价预案时，公司董事（不含独立董事）及高级管理人员应当在收到通知后 2 个交易日内通知公司其具体计划并由公司进行公告；依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内启动增持方案；增持方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。（3）公司董事（不含独立董事）及高级管理人员增持价格不高于上一会计年度末经审计的每股净资产。（4）公司董事（不含独立董事）及高级管理人员实施稳定股价预案时，除应符合相关法律法规要求外，还应符合以下各项原则：公司董事（不含独立董事）及高级管理人员单次用于增持的资金金额不低于上一年度从公司领取现金薪酬总额的 10%且不高于上一年度从公司领取现金薪酬总额的 30%；单一会计年度用于稳定股价的增持的资金金额合计不超过上一年度从公司领取现金薪酬总额的 100%。（5）公司上市后 3 年内如新聘任的董事（不含独立董事）及高级管理人员，公司将要求其签署并履行公司上市时董事（不含独立董事）及高级管理人员已作出的上述承诺。</p> <p>5、稳定股价预案的约束措施（1）稳定股价预案对公司的约束措施公司如未采取稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。若非因不可抗力造成投资者损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按法律、法规及相关监管机构要求承担相应责任；若因不可抗力造成投资者</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>损失的，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，以尽可能地保护投资者利益。自公司股票上市之日起 3 年内，若新聘任董事（不含独立董事）或高级管理人员，公司将要求该等新聘任人员履行公司上市时董事（不含独立董事）及高级管理人员已作出的相应承（2）稳定股价预案对控股股东及实际控制人的约束措施控股股东及实际控制人如未采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。控股股东及实际控制人如未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起停止在公司领取分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按前述预案规定采取相应稳定股价措施并实施完毕时止。（3）稳定股价预案对董事（不含独立董事）及高级管理人员的约束措施公司董事（不含独立董事）及高级管理人员如未采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。董事（不含独立董事）及高级管理人员如未采取稳定股价的具体措施，将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬或分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至其按前述预案规定采取相应稳定股价措施并实施完毕时止。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	班立新；古亮；国佳；国占昌；刘建；王发；王静；王哲	股份限售承诺	<p>（1）公司控股股东与实际控制人国占昌、国佳及其近亲属王静承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积转增等），也不由公司回购该部分股份。（2）其他股东限售安排：根据相关法律法规，本次发行前已发行的股份，自公司股票在交易所上市之日起 12 个月内不得转让。（3）公司控股股东与实际控制人、担任公司董事和高级管理人员的股东国占昌、国佳、王静、班立新、王哲、刘建承诺：所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（即 2020 年 10 月 21 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。（4）担任公司董事、监事和高级管理人员的股东国占昌、王静、班立新、王哲、古亮、王发、王伟、刘建承诺：股份锁定期限届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如公司上市后因派发现金股利、送股、转增股本、增发股本等原因进行除权、除息，按照交易所相关规定进行除权、除息处理。</p>	2020 年 04 月 21 日	2020 年 4 月 21 日至 2023 年 4 月 21 日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	国佳；国占昌；上海虢	股份减持承诺	<p>（1）控股股东与实际控制人国占昌、国佳及其近亲属王静的持股意向及减持意向 A、如在锁定期满后拟减持公司股票，本人将认真遵守中</p>	2020 年 04 月 21 日	长期有效	正在履行中

作承诺	合投资合伙企业（有限合伙）；上海毓盛资产管理中心（有限合伙）；上海毓实投资合伙企业（有限合伙）；王静		<p>国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司股份锁定、稳定股价、开展经营、资本运作等需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；B、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；C、本人减持公司股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务，本人持有公司股份低于 5%时除外；D、如未履行上述减持意向，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；E、如未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。（2）股东毓实投资、毓合投资和毓盛管理的持股意向及减持意向 A、如在锁定期满后拟减持公司股票，本企业将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司股份锁定、稳定股价、开展经营、资本运作等需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；B、本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；C、本企业减持公司股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务，本企业持有公司股份低于 5%时除外；D、如未履行上述减持意向，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；E、如未履行上述减持意向，本企业持有的公司股份自本企业未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	国佳；国占昌；王静	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司控股股东与实际控制人国占昌、国佳及其近亲属王静出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：1、本人目前除持有发行人股份外，未投资其他与锐新科技及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与锐新科技及其子公司相同、类似的经营活动，也未在与锐新科技及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职。2、本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与锐新科技及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员。3、当本人及本人控制的其他企业与锐新科技及其子公司之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的其他企业按如下方式退出与锐新科技及其子公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争业务纳入锐新科技及其子公司来经营；D、将相竞争业务转让给无关联第三方。4、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签</p>	2020 年 04 月 21 日	长期有效	正在履行中

			署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且该承诺持续有效，不可撤销。如上述承诺被证明不真实或未被遵守，本人将向锐新科技赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	班立新； 蔡洁； 古亮； 谷茹； 郭耀黎； 国佳； 国占昌； 刘建； 上海毓实合伙企业（有限合伙）； 史宏伟； 王发； 王静； 王哲； 周晓苏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东与实际控制人及其近亲属、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，作出如下承诺：1、除已经披露情形之外，本人/本企业及本人/本企业控制的企业与公司不存在其他重要关联交易；2、本人/本企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人/本企业将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易进行信息披露；4、本人/本企业保证不会利用关联交易转移公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益；5、本人/本企业及本人/本企业控制的企业不以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违规提供担保。	2020年 04月21 日	长期有效	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	国佳； 国占昌	其他承诺	有关社保、住房公积金缴纳的承诺：公司控股股东及实际控制人承诺：若发行人或其子公司因上市前违反社会保险、住房公积金相关法律、法规、规章、规范性文件的规定，而被任何行政机关、主管机构给予处罚或要求补缴相关费用，或被相关员工主张承担补缴等任何赔偿或补偿责任的，则发行人及其子公司依法应承担的该等罚款、滞纳金或赔偿和补偿款项，均将由本人全额承担，以保证发行人及其子公司不会因此遭受任何损失；在发行人或其子公司必须先行支付该等款项的情况下，本人将在发行人或子公司支付后的五日内及时以现金形式偿付发行人或其子公司。	2020年 04月21 日	长期有效	正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	国占昌	其他承诺	有关发行人房屋租赁相关事宜承诺函： 鉴于报告期内公司租赁的用于员工公寓的房产存在出租人未能提供房屋产权证书且未办理租赁备案的瑕疵，公司实际控制人国占昌已出具《关于房屋租赁相关事宜承诺函》，承诺如因任何原因导致发行人承租的房产发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形，并导致发行人无法继续正常使用该等房产或遭受损失的，其均承诺承担因此造成发行人的所有损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、赔偿和解、罚款、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用，且其自愿放弃向发行人追偿的权利。	2020年 04月21 日	长期有效	正在履行中
股权激励承诺	天津锐新昌科技股份有限公司	股权激励承诺	本公司不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年 04月07 日	限制性股票激励计划有效期内	正在履行中
股权激励承诺	2022年限制性	股权激励承诺	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益	2022年 04月07	限制性股票激	正在履行中

	股票激励计划的激励对象		解除限售/归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	日	励计划有效期内	
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	高建	董事持股及减持承诺	公司董事高建先生承诺任职期间（2023年9月11日至2026年9月10日）将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份的若干规定》等相关法律法规的规定。任职期间因公司股权激励、送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份，同样遵守前述承诺。	2023年09月11日	2023年9月11日至2026年9月10日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	张萱 高峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、3
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	房屋坐落地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )/套	租赁用途
1	天津宏大纺织机械有限公司	母公司	天津滨海高新区华苑产业区海泰华科四路5号装配二车间-层	1000 平方米	厂房
2	建信住房服务(天津)有限责任公司	母公司	西青区中北镇汽车工业区中北科技园北侧	15 套	职工宿舍
3	天津自贸试验区冠寓商业管理有限公司	子公司	天津自贸试验区(空港经济区)中环南路76号G5楼二层	1 套	职工宿舍

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	24,822	11,890	0	0
合计		24,822	11,890	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2024年2月19日，本公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购。

回购股份的种类：无限售条件的A股流通股；

回购股份的用途：拟用于股权激励或员工持股计划；

回购股份的数量和资金总额：按照本次回购金额上限不超过人民币3,500.00万元，回购价格上限不超过人民币14.00元/股进行测算，回购数量约为250万股。

按照本次回购金额下限不低于人民币1,750.00万元，回购价格上限不超过人民币14.00元/股进行测算，回购数量约为125万股。具体内容详见公司在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（2024-002）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,474,358	49.71%	11,250			-38,717,248	-38,705,998	43,768,360	26.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	82,474,358	49.71%	11,250			-38,717,248	-38,705,998	43,768,360	26.27%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	82,474,358	49.71%	11,250			-38,717,248	-38,705,998	43,768,360	26.27%
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	83,425,642	50.29%	683,550			38,717,248	39,400,798	122,826,440	73.73%
1、人民币普通股	83,425,642	50.29%	683,550			38,717,248	39,400,798	122,826,440	73.73%
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	165,900,000	100.00%	694,800			0	694,800	166,594,800	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2023年4月19日，公司发布《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，天津锐新昌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“锐新科技”）本次解除限售的股份为公司首次公开发行前已发行的部分股份，数量为81,504,000股，占公司股本总额的49.1284%，实际可上市流通的数量为

39,084,750 股，占公司总股本的 23.5592%。本次限售股份可上市流通日为 2023 年 4 月 21 日（星期五）（公告编号：2023-021）。

2、2023 年 9 月 12 日，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会为首次授予部分符合条件的 44 名激励对象办理了 69.48 万股第二类限制性股票归属事宜。

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理本次归属的第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 9 月 13 日。鉴于上述变动，公司股本由 165,900,000 股变更为 166,594,800 股。（公告编号：2023-048）

3、2023 年 9 月 25 日，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会为 5 名激励对象办理了第一个解除限售期的相关解除限售事宜，本次解除限售股份的上市流通日为 2023 年 9 月 27 日。（公告编号：2023-057）

4、每年年初，上市公司高层人员所持本公司可转让股份法定额度调整导致的高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2023 年 8 月 24 日，公司第五届董事会第二十次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对以上事项发表了同意的独立意见。（公告编号：2023-038、2023-039、2023-040、2023-041）

2、2023 年 9 月 12 日，根据《公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会为首次授予部分符合条件的 44 名激励对象办理了 69.48 万股第二类限制性股票归属事宜。

公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理本次归属的第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2023 年 9 月 13 日。（公告编号：2023-048）

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023年9月13日，公司向激励对象发行的694,800股第二类限制性股票在深圳证券交易所上市。详见《关于2022年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告号：2023-048）。

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

报告期内，公司向激励对象发行股份后，公司总股本有所增加，相应的基本每股收益和稀释每股收益等财务指标略有下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国占昌	54,939,000	41,204,250	54,939,000	41,204,250	董监高管锁定股	2023年4月21日，公司上市满36个月，其所持首发前股份解除限售；高管锁定股解限日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的25%解除锁定”来重新计算解限的股份数额。
国佳	24,945,000	0	24,945,000	0	无	2023年4月21日，公司上市满36个月，其所持首发前股份解除限售。
王静	1,620,000	1,620,000	1,620,000	1,620,000	董监高管锁定股	2023年4月21日，公司上市满36个月，其所持首发前股份解除限售；高管锁定股解限日期：2024年3

						月 11 日。 2023 年 9 月 11 日，公司完成董事会换届选举，王静董事任期届满离任，根据规定，董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
刘建	285,000	15,750	42,000	258,750	董监高管锁定股；股权激励限售股	高管锁定股解除日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的 25%解除锁定”来重新计算解除限售的股份数额；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
古亮	112,500	37,500	0	150,000	董监高管锁定股	高管锁定股解除日期：2024 年 3 月 11 日。2023 年 9 月 11 日，公司完成董事会换届选举，古亮监事任期届满离任，根据规定，董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
王哲	171,000	13,500	36,000	148,500	董监高管锁定股；股权激励限售股	高管锁定股解除日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的 25%解除锁定”来重新计算解除限售的股份数额；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
班立新	162,562	60,188	36,000	186,750	董监高管锁定股；股权激励限售股	高管锁定股解除日期：2024 年 3 月 11 日。2023 年 9

						月 11 日，公司完成董事会换届选举，班立新董事、副总经理任期届满离任，根据规定，董监高离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
王发	147,609	15,751	42,000	121,360	董监高管锁定股；股权激励限售股	高管锁定股解除日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的 25%解除锁定”来重新计算解除限售的股份数额；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
刘国才	90,000	13,500	36,000	67,500	董监高管锁定股；股权激励限售股	高管锁定股解除日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的 25%解除锁定”来重新计算解除限售的股份数额；股权激励限售股每年按一定比例解锁。
刘丹	1,687	0	1,687	0	董监高管锁定股	高管锁定股解除日期：2023 年 12 月 21 日。2021 年 1 月 18 日，刘丹因个人原因辞去公司副总经理职务，根据规定，董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限

						制性规定： (一) 每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五； (二) 离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。 刘丹先生原任期为 2020 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 21 日。
高建	0	11,250	0	11,250	董监高管锁定股	高管锁定股解限日期：在该高管身份存续期间，每年年初按照“上年末该高管所持股份总数的 25%解除锁定”来重新计算解限的股份数额。
合计	82,474,358	42,991,689	81,697,687	43,768,360	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023 年 09 月 13 日	6.65	694,800	2023 年 09 月 13 日	694,800		巨潮资讯网《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告号：2023-048）	2023 年 09 月 12 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2023 年 9 月 13 日，公司向激励对象发行的 694,800 股第二类限制性股票在深圳证券交易所上市。详见《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告号：2023-048）。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2023年9月12日，根据《公司2022年限制性股票激励计划（草案）》的规定和公司2021年年度股东大会的授权，董事会为首次授予部分符合条件的44名激励对象办理了69.48万股第二类限制性股票归属事宜。

本次归属的第二类限制性股票上市流通日为2023年9月13日。本次符合归属条件的44名激励对象缴纳的69.48万股股票的认股款合计人民币4,620,420.00元，出资方式均为货币资金，其中计入股本人民币694,800.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币3,925,620.00元。鉴于上述变动，公司股本由165,900,000股变更为166,594,800股。

报告期期初，合并报表资产总额为979,572,803.56元，负债总额为144,562,570.92元，资产负债率为14.76%；报告期期末，合并报表资产总额为862,116,206.04元，负债总额为73,114,718.83元，资产负债率为8.48%。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,694	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,703	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
国占昌	境内自然人	32.98%	54,939,000	0	41,204,250	13,734,750	不适用	0	
国佳	境内自然人	14.97%	24,945,000	0	0	24,945,000	不适用	0	
上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.61%	14,336,700	-2,700,900	0	14,336,700	不适用	0	
上海毓盛资产	境内非国有法人	2.78%	4,630,500	0	0	4,630,500	不适用	0	

管理中心（有限合伙）	人							
王静	境内自然人	0.97%	1,620,000	0	1,620,000	0	不适用	0
王治星	境内自然人	0.82%	1,358,900		0	1,358,900	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.48%	792,832		0	792,832	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.47%	780,984		0	780,984	不适用	0
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	其他	0.46%	774,450	-806,400	0	774,450	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.46%	772,669		0	772,669	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中国占昌和王静为夫妻关系，国佳为二人之女；上海毓实投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为谷茹，上海毓盛资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人为上海毓盛投资管理有限公司，三家公司均为委派代表谷茹实际控制；公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国佳	24,945,000	人民币普通股	24,945,000					
上海毓实投资合伙企业（有限合伙）	14,336,700	人民币普通股	14,336,700					
国占昌	13,734,750	人民币普通股	13,734,750					
上海毓盛资产管理中心（有限合伙）	4,630,500	人民币普通股	4,630,500					
王治星	1,358,900	人民币普通股	1,358,900					
光大证券股份有限	792,832	人民币普通股	792,832					

公司			
华泰证券股份有限公司	780,984	人民币普通股	780,984
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	774,450	人民币普通股	774,450
中信证券股份有限公司	772,669	人民币普通股	772,669
高盛公司有限责任公司	570,611	人民币普通股	570,611
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中国占昌和王静为夫妻关系，国佳为二人之女；上海毓实投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为谷茹，上海毓盛资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人为上海毓盛投资管理有限公司，三家公司均为委派代表谷茹实际控制；公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
王治星	新增	0	0.00%	1,358,900	0.82%
光大证券股份有限公司	新增	0	0.00%	792,832	0.48%
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	780,984	0.47%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	772,669	0.46%
上海毓合投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
曲小泉	退出	0	0.00%	0	0.00%
上海榆如实业有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
国占昌	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

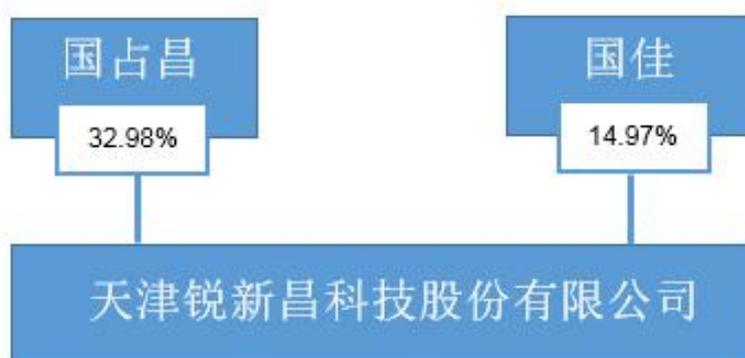
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
国占昌	本人	中国	否
国佳	本人	中国	是
王静	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	国占昌：董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 18 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2024TJAA1B0076
注册会计师姓名	张萱、高峰

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2024TJAA1B0076

天津锐新昌科技股份有限公司

天津锐新昌科技股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了天津锐新昌科技股份有限公司（以下简称锐新科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 2、形成审计意见的基础

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

#### 3、关键审计事项

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

关键审计事项	审计中的应对
<p><b>(一) 2023 年度营业收入确认</b></p> <p>锐新科技属于金属制品制造业，主要从事工业精密铝合金部件的非标准化研发、生产和销售。鉴于营业收入是锐新科技的关键指标之一，存在营业收入被计入错误的会计期间或被人为操纵的固有风险，因此我们把锐新科技营业收入确认作为 2023 年度关键审计事项。</p>	<p><b>针对营业收入确认关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：</b></p> <p>(1) 测试和评价营业收入确认相关的关键内部控制，确定其是否可以依赖，复核相关会计政策是否合理且一贯执行；</p> <p>(2) 询问锐新科技管理层及治理层，评价管理层诚信及舞弊风险；</p> <p>(3) 检查与产品销售相关的框架协议、采购订单、提货单、成品出库单、送货单、货物运输台账、销售对账单、销售发票、出口货物报关单、银行收款凭证等资料，并将上述证据进行交叉核对，确认货物是否真实销售；</p> <p>(4) 选取样本，对发出商品执行函证程序或替代测试程序；</p> <p>(5) 选取样本，对截止 2023 年 12 月 31 日的应收账款、2023 年度销售收入执行函证程序或替代测试程序；</p> <p>(6) 查询中国电子口岸数据，并与锐新科技出口销售收入核对；</p> <p>(7) 对资产负债表日前后的营业收入实施截止性测试程序。</p>

#### 4、其他信息

锐新科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括锐新科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估锐新科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锐新科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锐新科技的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对锐新科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锐新科技不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就锐新科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张萱  
（项目合伙人）

中国注册会计师：高峰

中国 北京

二〇二四年四月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津锐新昌科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	33,861,483.97	37,556,461.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	118,900,000.00	214,390,000.00
衍生金融资产		
应收票据	17,666,184.34	21,458,074.16
应收账款	120,734,766.22	148,434,949.73
应收款项融资	8,627,330.97	6,398,702.92
预付款项	6,257,346.64	6,707,389.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,083,662.98	671,315.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	170,637,987.51	214,721,018.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	5,703,871.67	3,660,747.98
流动资产合计	484,472,634.30	653,998,659.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	248,777,455.25	274,817,405.46
在建工程	58,956,402.47	4,869,111.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		244,609.80
无形资产	50,779,051.58	31,885,302.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,731,121.39	4,384,699.40
其他非流动资产	13,399,541.05	9,373,014.37
非流动资产合计	377,643,571.74	325,574,143.74
资产总计	862,116,206.04	979,572,803.56
流动负债：		
短期借款	32,367,804.05	88,607,545.84
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		
应付账款	14,119,301.29	21,329,192.68
预收款项		
合同负债	2,096,188.01	2,572,017.80
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	8,497,459.14	8,923,556.60
应交税费	4,155,483.52	4,550,221.51
其他应付款	2,675,061.70	3,977,803.85
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		242,713.81
其他流动负债	1,349,480.56	5,602,328.53
流动负债合计	65,260,778.27	135,805,380.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,554,744.02	8,416,383.03
递延所得税负债	299,196.54	340,807.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,853,940.56	8,757,190.30
负债合计	73,114,718.83	144,562,570.92
所有者权益：		
股本	166,594,800.00	165,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	295,708,968.39	286,277,062.19
减：库存股	1,915,200.00	3,384,000.00
其他综合收益		-29,027.50
专项储备		
盈余公积	68,830,083.55	61,949,064.94
一般风险准备		
未分配利润	259,782,835.27	324,297,133.01
归属于母公司所有者权益合计	789,001,487.21	835,010,232.64
少数股东权益		
所有者权益合计	789,001,487.21	835,010,232.64
负债和所有者权益总计	862,116,206.04	979,572,803.56

法定代表人：国占昌      主管会计工作负责人：王哲      会计机构负责人：张庆国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	25,703,186.92	29,912,793.68
交易性金融资产	118,900,000.00	214,390,000.00

衍生金融资产		
应收票据	7,290,379.73	11,925,454.35
应收账款	78,526,264.02	125,271,138.96
应收款项融资	8,627,330.97	2,787,419.92
预付款项	3,503,706.99	815,297.99
其他应收款	130,530,094.09	131,454,064.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	106,849,446.22	122,979,398.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	479,930,408.94	639,535,568.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	212,025,928.25	160,050,851.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	77,432,880.97	88,716,655.45
在建工程	2,963,197.75	3,853,151.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		244,609.80
无形资产	15,209,136.02	14,719,083.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,066,413.96	2,076,978.83
其他非流动资产	649,455.40	8,678,634.20
非流动资产合计	310,347,012.35	278,339,964.74
资产总计	790,277,421.29	917,875,533.14
流动负债：		
短期借款	23,015,888.89	88,607,545.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,459,865.15	11,954,337.17
预收款项		

合同负债	1,056,691.26	1,590,259.76
应付职工薪酬	5,648,127.67	5,769,376.45
应交税费	3,419,968.47	3,044,844.15
其他应付款	2,305,361.79	3,838,438.50
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		242,713.81
其他流动负债	413,060.98	3,404,699.99
流动负债合计	43,318,964.21	118,452,215.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	693,048.13	481,792.50
递延所得税负债	61,855.13	76,983.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	754,903.26	558,776.22
负债合计	44,073,867.47	119,010,991.89
所有者权益：		
股本	166,594,800.00	165,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	295,611,181.19	286,277,062.19
减：库存股	1,915,200.00	3,384,000.00
其他综合收益		-29,027.50
专项储备		
盈余公积	68,830,083.55	61,949,064.94
未分配利润	217,082,689.08	288,151,441.62
所有者权益合计	746,203,553.82	798,864,541.25
负债和所有者权益总计	790,277,421.29	917,875,533.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	664,713,043.90	765,714,852.95
其中：营业收入	664,713,043.90	765,714,852.95
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	587,280,820.39	659,908,116.28
其中：营业成本	518,553,738.91	599,227,909.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,984,633.80	4,206,718.35
销售费用	5,396,064.17	5,284,618.54
管理费用	26,858,542.38	24,005,635.99
研发费用	29,418,156.67	29,482,856.83
财务费用	2,069,684.46	-2,299,622.83
其中：利息费用	1,976,050.82	1,134,621.82
利息收入	287,964.15	117,297.10
加：其他收益	2,779,591.54	1,558,549.61
投资收益（损失以“-”号填列）	4,423,518.08	3,478,380.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,204,859.21	-2,166,259.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,666,489.97	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,844.86	26,252.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,765,828.81	108,703,659.02
加：营业外收入	2,674,477.06	965,907.33
减：营业外支出	15,231.62	84,265.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,425,074.25	109,585,300.57
减：所得税费用	8,060,433.38	12,353,441.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,364,640.87	97,231,858.99
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	75,364,640.87	97,231,858.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	75,364,640.87	97,231,858.99
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	29,027.50	-29,027.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	29,027.50	-29,027.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29,027.50	-29,027.50
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	29,027.50	-29,027.50
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	75,393,668.37	97,202,831.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,393,668.37	97,202,831.49
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.45	0.59
（二）稀释每股收益	0.45	0.58

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：国占昌 主管会计工作负责人：王哲 会计机构负责人：张庆国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	447,959,322.98	526,070,801.17
减：营业成本	335,809,615.98	404,896,500.72
税金及附加	3,615,409.54	3,013,884.66
销售费用	3,838,876.64	3,672,970.66
管理费用	14,697,768.50	15,490,153.31

研发费用	16,596,300.96	17,024,854.94
财务费用	2,137,925.19	-1,865,121.62
其中：利息费用	1,932,275.84	1,134,621.82
利息收入	167,508.97	78,784.96
加：其他收益	358,950.16	462,183.42
投资收益（损失以“-”号填列）	4,374,846.88	3,457,141.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	155,378.09	-80,105.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,257.41	26,252.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,167,858.71	87,703,030.78
加：营业外收入	2,003,600.00	275,286.83
减：营业外支出	15,157.46	16,177.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,156,301.25	87,962,140.33
减：所得税费用	9,346,115.18	10,952,532.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,810,186.07	77,009,607.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,810,186.07	77,009,607.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	29,027.50	-29,027.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	29,027.50	-29,027.50
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	29,027.50	-29,027.50
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	68,839,213.57	76,980,580.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.46
（二）稀释每股收益	0.41	0.46

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	725,339,259.28	769,520,636.95
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	1,876,184.96	9,180,155.85
收到其他与经营活动有关的现金	15,376,066.48	7,234,029.03
经营活动现金流入小计	742,591,510.72	785,934,821.83
购买商品、接受劳务支付的现金	442,869,036.92	616,934,938.41
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	91,762,897.89	93,728,526.27
支付的各项税费	30,234,189.68	21,368,054.70
支付其他与经营活动有关的现金	18,295,095.03	15,301,640.11
经营活动现金流出小计	583,161,219.52	747,333,159.49
经营活动产生的现金流量净额	159,430,291.20	38,601,662.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	882,869,000.00	599,790,000.00
取得投资收益收到的现金	4,423,518.08	3,478,380.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,240.00	60,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	887,395,758.08	603,328,510.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,157,420.56	10,226,453.16
投资支付的现金	787,379,000.00	677,740,000.00
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	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	874,536,420.56	687,966,453.16
投资活动产生的现金流量净额	12,859,337.52	-84,637,942.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,620,420.00	3,384,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,282,236.32	88,534,212.51
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,902,656.32	91,918,212.51
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,696,423.82	45,155,519.18
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	200,750.00	401,500.00
筹资活动现金流出小计	214,897,173.82	45,557,019.18
筹资活动产生的现金流量净额	-174,994,517.50	46,361,193.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,948.54	1,061,457.93
五、现金及现金等价物净增加额	-2,817,837.32	1,386,370.71
加：期初现金及现金等价物余额	36,679,321.29	35,292,950.58
六、期末现金及现金等价物余额	33,861,483.97	36,679,321.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	502,205,298.76	513,450,448.90
收到的税费返还	43,583.72	3,460,691.65
收到其他与经营活动有关的现金	143,004,670.58	86,301,449.53
经营活动现金流入小计	645,253,553.06	603,212,590.08
购买商品、接受劳务支付的现金	267,883,656.83	338,645,738.35
支付给职工以及为职工支付的现金	59,810,256.24	63,018,223.99
支付的各项税费	21,316,646.02	19,133,711.34
支付其他与经营活动有关的现金	161,961,376.31	146,395,378.87
经营活动现金流出小计	510,971,935.40	567,193,052.55
经营活动产生的现金流量净额	134,281,617.66	36,019,537.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	829,870,000.00	585,790,000.00
取得投资收益收到的现金	4,374,846.88	3,457,141.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,000.00	60,130.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	834,295,846.88	589,307,271.77
购建固定资产、无形资产和其他长	2,063,400.60	5,451,920.01

期资产支付的现金		
投资支付的现金	784,380,000.00	663,740,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	787,443,400.60	669,191,920.01
投资活动产生的现金流量净额	46,852,446.28	-79,884,648.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,620,420.00	3,384,000.00
取得借款收到的现金	25,949,669.29	88,534,212.51
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,570,089.29	91,918,212.51
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	134,696,423.82	45,155,519.18
支付其他与筹资活动有关的现金	200,750.00	401,500.00
筹资活动现金流出小计	214,897,173.82	45,557,019.18
筹资活动产生的现金流量净额	-184,327,084.53	46,361,193.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响	-139,446.17	1,032,398.59
五、现金及现金等价物净增加额	-3,332,466.76	3,528,481.21
加：期初现金及现金等价物余额	29,035,653.68	25,507,172.47
六、期末现金及现金等价物余额	25,703,186.92	29,035,653.68



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	165,900,000.00				286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50		61,949,064.94		324,297,133.01		835,010,232.64		835,010,232.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	165,900,000.00				286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50		61,949,064.94		324,297,133.01		835,010,232.64		835,010,232.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	694,800.00				9,431,906.20	-1,468,800.00	29,027.50		6,881,018.61		-64,514,297.74		-46,008,745.43		-46,008,745.43
（一）综合收益总额							29,027.50				75,364,640.87		75,393,668.37		75,393,668.37
（二）所有者投入和减少资本	694,800.00				9,431,906.20	-1,468,800.00							11,595,506.20		11,595,506.20
1. 所有者投入的普通股	694,800.00				3,925,620.00	-1,468,800.00							6,089,220.00		6,089,220.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,216,277.00								5,216,277.00		5,216,277.00
4. 其他					290,009.20								290,009.20		290,009.20

(三) 利润分配							6,881,018.61		-139,878,938.61		-132,997,920.00		-132,997,920.00
1. 提取盈余公积							6,881,018.61		-6,881,018.61				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-132,997,920.00		-132,997,920.00		-132,997,920.00
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. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	166,594,800.00			295,708,968.39	1,915,200.00		68,830,083.55		259,782,835.27		789,001,487.21		789,001,487.21

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			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	110,280,000.00				332,403,450.94				54,248,104.14		278,878,234.82		775,809,789.90		775,809,789.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	110,280,000.00				332,403,450.94				54,248,104.14		278,878,234.82		775,809,789.90		775,809,789.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,620,000.00				-46,126,388.75	3,384,000.00	-29,027.50	7,700,960.80		45,418,898.19		59,200,442.74		59,200,442.74	
（一）综合收益总额							-29,027.50			97,231,858.99		97,202,831.49		97,202,831.49	
（二）所有者投入和减少资本	480,000.00				9,013,611.25	3,384,000.00						6,109,611.25		6,109,611.25	
1. 所有者投入的普通股	480,000.00				2,904,000.00	3,384,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,109,611.25							6,109,611.25		6,109,611.25	

4. 其他													
(三) 利润分配							7,700,960.80	-51,812,960.80	-44,112,000.00				-44,112,000.00
1. 提取盈余公积							7,700,960.80	7,700,960.80					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配								-44,112,000.00	-44,112,000.00				-44,112,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	55,140,000.00			-55,140,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,140,000.00			-55,140,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	165,900,000.00			286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50	61,949,064.94	324,297,133.01	835,010,232.64				835,010,232.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	165,900,000.00				286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50		61,949,064.94	288,151,441.62		798,864,541.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	165,900,000.00				286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50		61,949,064.94	288,151,441.62		798,864,541.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	694,800.00				9,334,119.00	-1,468,800.00	29,027.50		6,881,018.61	-71,068,752.54		-52,660,987.43
（一）综合收益总额							29,027.50			68,810,186.07		68,839,213.57
（二）所有者投入和减少资本	694,800.00				9,334,119.00	-1,468,800.00						11,497,719.00
1. 所有者投入的普通股	694,800.00				3,925,620.00	-1,468,800.00						6,089,220.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,216,277.00							5,216,277.00
4. 其他					192,222.00							192,222.00
（三）利润分配									6,881,018.61	-139,878,938.61		-132,997,920.00
1. 提取盈余公积									6,881,018.61	-6,881,018.61		
2. 对所有者（或股东）的分配										-132,997,920.00		-132,997,920.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	166,594,800.00				295,611,181.19	1,915,200.00		68,830,083.55	217,082,689.08		746,203,553.82

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,280,000.00				332,403,450.94				54,248,104.14	262,954,794.46		759,886,349.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,280,000.00				332,403,450.94				54,248,104.14	262,954,794.46		759,886,349.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,620,000.00				-46,126,388.75	3,384,000.00	-29,027.50		7,700,960.80	25,196,647.16		38,978,191.71
（一）综合收益总额							-29,027.50			77,009,607.96		76,980,580.46

(二) 所有者投入和减少资本	480,000.00			9,013,611.25	3,384,000.00					6,109,611.25
1. 所有者投入的普通股	480,000.00			2,904,000.00	3,384,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,109,611.25						6,109,611.25
4. 其他										
(三) 利润分配							7,700,960.80	-51,812,960.80		-44,112,000.00
1. 提取盈余公积							7,700,960.80	-7,700,960.80		
2. 对所有者（或股东）的分配								-44,112,000.00		-44,112,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	55,140,000.00			-55,140,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	55,140,000.00			-55,140,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	165,900,000.00			286,277,062.19	3,384,000.00	-29,027.50	61,949,064.94	288,151,441.62		798,864,541.25

### 三、公司基本情况

1、公司注册地及总部地址 天津新技术产业园区华苑产业区(环外)海泰北道 5 号。

2、公司行业性质和业务范围 本公司属金属制品制造业，公司的经营范围：电子热传输技术开发、转让、咨询、服务；电子散热器制造；工业铝材、铜材生产及产品精密加工；挤压模具设计、加工；金属材料销售；进出口业务；道路货物运输（易燃易爆及危险货物除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、财务报告批准报出日：本财务报表已经公司董事会于 2024 年 4 月 18 日决议批准报出。

本集团 2023 年合并财务报表范围包括锐新昌科技（常熟）有限公司、天津锐新昌新能源科技有限公司。

详见本附注“九、合并范围的变更”及本附注“十、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

#### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收账款坏账准备、存货核算、收入确认和计量等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于生产的原材料起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额超过 100 万元。
重要的在建工程	预算金额超过 1000 万元。

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团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。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的当月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

### (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

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：①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。②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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

### **(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法**

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征主要为应收账款账龄。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

##### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将客户状态异常的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

## ①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据入账日期确定账龄。

## ②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

a. 银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率，通过应收票据及应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据及应收账款预期信用损失。

## A. 单项确定预期信用损失率的应收款项：

单项确定预期信用损失率标准	如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值
单项确定预期信用损失率方法	根据信用风险显著增加，合理预计信用损失率，计提坏账准备

## B. 采用以账龄特征为基础的预期信用损失的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失
合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
按组合确认预期信用损失率方法	
账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失率
合并范围内关联方组合	除非出现明显减值迹象，一般不计提坏账准备

2) 本集团对其他应收款项按一般方法（三阶段法）划分标准并根据以前年度的实际信用损失，考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计方法。

## (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### **(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团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；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12、应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项估计层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率，通过应收票据及应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据及应收账款预期信用损失。

### (1) 单项确定预期信用损失率的应收款项：

单项确定预期信用损失率标准	如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值
单项确定预期信用损失率方法	根据信用风险显著增加,合理预计信用损失率，计提坏账准备

### (2) 采用以账龄特征为基础的预期信用损失的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失
合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
按组合确认预期信用损失率方法	

账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失率
合并范围内关联方组合	除非出现明显减值迹象，一般不计提坏账准备

银行承兑汇票预期没有信用损失，本公司不计提坏账准备。

### 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

### 14、应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等，既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标。

除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团对其他应收款项按一般方法（三阶段法）划分标准并根据以前年度的实际信用损失，考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计方法。

### 16、存货

本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、自制半成品、外购半成品和发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品、用于出售的材料和发出商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。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进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权为指定

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3	5%	31.67%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。
软件	实际开始正常使用

## 20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 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；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

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

#### ②设定受益计划

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要为商品销售收入，主要分内销与外销收入，本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

### （1）收入确认总体原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体原则

### 1) 国内销售

本集团在面向国内客户销售时，根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认或双方对账后确认收入。

### 2) 出口销售

本集团出口货物，以货物出口报关单的出口日期确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 27、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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。

本集团的政府补助主要包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）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集团提供贷款的，本集团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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以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，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够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计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
消费税	不适用	-

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
土地使用税	土地面积	1.5 元/平方米/年、1.2 元/平方米/年
房产税	房产原值的 70%	1.2%
环保税	污染当量值	10 元/当量值、6 元/当量值

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
天津锐新昌新能源科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司 2023 年通过高新技术企业复审，于 2023 年 12 月 8 日取得了天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合换发的编号为 GR202312001445 的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，2023 年度-2025 年度适用企业所得税优惠税率 15%。

本公司之子公司锐新昌科技（常熟）有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR202132001395 的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业，有效期三年，2021 年度-2023 年度适用企业所得税优惠税率 15%。

根据财税（2023）43 号文件《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，本公司及子公司锐新昌科技（常熟）有限公司按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,479.08	75,164.29
银行存款	32,618,999.56	29,189,962.83
其他货币资金	1,151,005.33	8,291,334.17
合计	33,861,483.97	37,556,461.29

其他说明：

无

## 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	118,900,000.00	214,390,000.00
其中：		
其他	118,900,000.00	214,390,000.00
其中：		
合计	118,900,000.00	214,390,000.00

其他说明：

其他为本集团购买的非保本浮动收益型银行理财产品 118,900,000.00 元。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,666,184.34	21,270,074.16
商业承兑票据		188,000.00
合计	17,666,184.34	21,458,074.16

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	17,666,184.34	100.00%			17,666,184.34	21,470,074.16	100.00%	12,000.00		21,458,074.16
其中：										
银行承兑汇票	17,666,184.34	100.00%			17,666,184.34	21,270,074.16	99.07%			21,270,074.16
商业承兑汇票						200,000.00	0.93%	12,000.00	6.00%	188,000.00
其中：										
合计	17,666,184.34	100.00%			17,666,184.34	21,470,074.16	100.00%	12,000.00		21,458,074.16

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	12,000.00		12,000.00			0.00
合计	12,000.00		12,000.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

无

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		13,453,200.16
合计		13,453,200.16

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,960,702.88	157,909,520.99
1 至 2 年	3,108,676.54	
3 年以上	3,919,211.82	3,919,211.82
3 至 4 年		546,032.52
4 至 5 年	546,032.52	3,373,179.30
5 年以上	3,373,179.30	
合计	135,988,591.24	161,828,732.81

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	3,575,930.26	2.63%	3,575,930.26	100.00%	0.00					

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,412,660.98	97.37%	11,677,894.76	8.82%	120,734,766.22	161,828,732.81	100.00%	13,393,783.08	8.28%	148,434,949.73
其中：										
账龄组合	132,412,660.98	97.37%	11,677,894.76	8.82%	120,734,766.22	161,828,732.81	100.00%	13,393,783.08	8.28%	148,434,949.73
合计	135,988,591.24	100.00%	15,253,825.02	11.22%	120,734,766.22	161,828,732.81	100.00%	13,393,783.08	8.28%	148,434,949.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
惠森汽车科技（宁波）有限公司	4,354,412.92	261,264.78	3,575,930.26	3,575,930.26	100.00%	预计无法收回
合计	4,354,412.92	261,264.78	3,575,930.26	3,575,930.26		

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	128,359,185.54	7,718,403.85	6.00%
1-2年	134,263.62	40,279.09	30.00%
2-3年			
3-4年			
4-5年	546,032.52	546,032.52	100.00%
5年以上	3,373,179.30	3,373,179.30	100.00%
合计	132,412,660.98	11,677,894.76	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	13,393,783.08	2,327,182.97	467,141.03			15,253,825.02
合计	13,393,783.08	2,327,182.97	467,141.03			15,253,825.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	15,774,353.95		15,774,353.95	11.60%	946,461.24
第二名	13,459,820.67		13,459,820.67	9.90%	807,589.24
第三名	10,413,523.15		10,413,523.15	7.66%	624,811.39
第四名	9,519,911.51		9,519,911.51	7.00%	571,194.69
第五名	7,336,361.11		7,336,361.11	5.39%	440,181.67
合计	56,503,970.39		56,503,970.39	41.55%	3,390,238.23

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	3,958,523.14	
应收票据	4,668,807.83	6,398,702.92
合计	8,627,330.97	6,398,702.92

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	8,880,002.66	100.00%	252,671.69	2.85%	8,627,330.97	6,398,702.92	100.00%			6,398,702.92
其中：										
应收账款	4,211,194.83	47.42%	252,671.69	6.00%	3,958,523.14					
银行承兑汇票	4,668,807.83	52.58%			4,668,807.83	6,398,702.92	100.00%			6,398,702.92
合计	8,880,002.66	100.00%	252,671.69	2.85%	8,627,330.97	6,398,702.92	100.00%			6,398,702.92

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
应收账款	4,211,194.83	252,671.69	6.00%
银行承兑汇票	4,668,807.83		
合计	8,880,002.66	252,671.69	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	252,671.69			252,671.69
2023 年 12 月 31 日余额	252,671.69			252,671.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

### （3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备		252,671.69				252,671.69
合计		252,671.69				252,671.69

其他说明：

无

### （4） 期末公司已质押的应收款项融资

无

### （5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	28,450,935.56	
合计	28,450,935.56	

### （6） 本期实际核销的应收款项融资情况

无

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
银行承兑汇票	6,398,702.92	117,511,868.06	119,241,763.15	4,668,807.83
应收账款		3,958,523.14		3,958,523.14
合计	6,398,702.92	121,470,391.20	119,241,763.15	8,627,330.97

## (8) 其他说明

年末应收款项融资为银行承兑汇票及应收账款，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,083,662.98	671,315.76
合计	2,083,662.98	671,315.76

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫职工社保及公积金	606,284.87	556,253.59
个人借款	53,723.03	106,476.00
押金保证金	1,586,574.00	62,350.00
其他		5,009.51
合计	2,246,581.90	730,089.10

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,184,481.90	672,389.10
1至2年	4,400.00	56,100.00
2至3年	56,100.00	
3年以上	1,600.00	1,600.00
3至4年		1,600.00
4至5年	1,600.00	
合计	2,246,581.90	730,089.10

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,246,581.90	100.00%	162,918.92	7.25%	2,083,662.98	730,089.10	100.00%	58,773.34	8.05%	671,315.76
其中：										
账龄组合	2,246,581.90	100.00%	162,918.92	7.25%	2,083,662.98	730,089.10	100.00%	58,773.34	8.05%	671,315.76
合计	2,246,581.90	100.00%	162,918.92	7.25%	2,083,662.98	730,089.10	100.00%	58,773.34	8.05%	671,315.76

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	2,184,481.90	131,948.92	6.00%
1-2年	4,400.00	1,320.00	30.00%
2-3年	56,100.00	28,050.00	50.00%
4-5年	1,600.00	1,600.00	100.00%
合计	2,246,581.90	162,918.92	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	58,773.34			58,773.34
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	104,145.58			104,145.58
2023年12月31日余额	162,918.92			162,918.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	58,773.34	104,145.58				162,918.92
合计	58,773.34	104,145.58				162,918.92

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1年以内	44.51%	60,000.00
第二名	代垫社保公积金	606,284.87	1年以内	26.99%	36,377.09
第三名	保证金	522,974.00	1年以内	23.28%	31,378.44
第四名	保证金	33,000.00	2-3年	1.47%	16,500.00
第五名	个人借款	30,000.00	1年以内	1.34%	1,800.00
合计		2,192,258.87		97.59%	146,055.53

### 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	6,220,666.34	99.41%	6,707,389.13	100.00%
1至2年	36,680.30	0.59%		
合计	6,257,346.64		6,707,389.13	

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：

无

#### (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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商 1	5,473,810.19	1年以内	87.48
供应商 2	179,950.00	1年以内	2.88
供应商 3	100,052.32	1年以内	1.60

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商 4	80,737.25	1 年以内	1.29
供应商 5	67,800.00	1 年以内	1.08
合计	5,902,349.76		94.33

其他说明：

无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 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	45,322,260.51		45,322,260.51	53,795,331.19		53,795,331.19
在产品	12,645,419.30		12,645,419.30	38,749,215.08		38,749,215.08
库存商品	57,718,855.14	1,159,135.98	56,559,719.16	64,901,429.43		64,901,429.43
发出商品	12,135,904.31	273,675.91	11,862,228.40	23,974,324.88		23,974,324.88
自制半成品	37,594,776.98	233,678.08	37,361,098.90	24,249,993.78		24,249,993.78
委托加工物资	2,320,188.13		2,320,188.13	2,838,805.52		2,838,805.52
外购半成品	4,567,073.11		4,567,073.11	6,211,918.97		6,211,918.97
合计	172,304,477.48	1,666,489.97	170,637,987.51	214,721,018.85		214,721,018.85

### (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	
库存商品		1,159,135.98				1,159,135.98
自制半成品		233,678.08				233,678.08
发出商品		273,675.91				273,675.91
合计		1,666,489.97				1,666,489.97

注：确定可变现净值的具体依据参见本节五、16 之说明。

按组合计提存货跌价准备

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

- 存货年末余额无借款费用资本化金额

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	4,883,871.12	3,660,747.98
预缴企业所得税	820,000.55	0.00
合计	5,703,871.67	3,660,747.98

其他说明：

无

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	248,777,455.25	274,817,405.46
合计	248,777,455.25	274,817,405.46

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	174,399,803.07	297,324,772.40	6,765,785.74	4,114,527.23	2,319,927.17	484,924,815.61
2. 本期增加金额	885,735.95	5,707,195.23	462,408.60	298,729.14	414,814.38	7,768,883.30
(1) 购置		7,429.38	445,189.60	3,848.67	172,566.38	629,034.03
(2) 在建工程转入	885,735.95	5,699,765.85	17,219.00	294,880.47	242,248.00	7,139,849.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,740,625.81	720,439.02			2,461,064.83
(1) 处置或报废		251,015.05	720,439.02			971,454.07
(2) 转入在建工程		1,489,610.76				1,489,610.76
4. 期末余额	175,285,539.02	301,291,341.82	6,507,755.32	4,413,256.37	2,734,741.55	490,232,634.08
二、累计折旧						
1. 期初余额	53,326,316.88	147,502,489.23	5,234,658.45	2,786,135.04	1,257,810.55	210,107,410.15
2. 本期增加金额	8,533,212.48	22,894,070.64	412,292.25	419,197.02	328,863.07	32,587,635.46
(1) 计提	8,533,212.48	22,894,070.64	412,292.25	419,197.02	328,863.07	32,587,635.46
(2) 其他转入						

3. 本期减少金额		555,449.71	684,417.07			1,239,866.78
(1) 处置或报废		103,500.54	684,417.07			787,917.61
(2) 转入在建工程		451,949.17				451,949.17
4. 期末余额	61,859,529.36	169,841,110.16	4,962,533.63	3,205,332.06	1,586,673.62	241,455,178.83
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	113,426,009.66	131,450,231.66	1,545,221.69	1,207,924.31	1,148,067.93	248,777,455.25
2. 期初账面价值	121,073,486.19	149,822,283.17	1,531,127.29	1,328,392.19	1,062,116.62	274,817,405.46

## (2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 固定资产清理

其他说明：

本集团于 2023 年 9 月 28 日与中国银行股份有限公司天津西青支行签订编号“津中银司授 R2023011 西青-D1”的最高额抵押合同，以坐落于滨海高新区华苑产业区(环外)海泰北道 5 号建筑面积 38,399.72 平方米的房产、51,147.00 平方米的建设用地使用权作为抵押，担保最高债权额人民币 1 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的房屋账面价值 27,650,760.89 元，土地使用权账面价值 13,014,541.78 元。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,956,402.47	4,869,111.90
合计	58,956,402.47	4,869,111.90

### (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
工程	49,679,019.32		49,679,019.32	391,983.84		391,983.84
设备	9,277,383.15		9,277,383.15	4,439,074.96		4,439,074.96
软件				38,053.10		38,053.10
合计	58,956,402.47		58,956,402.47	4,869,111.90		4,869,111.90

## (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
外购厂房改造工程			39,243,006.47			39,243,006.47						
新建办公楼工程			10,116,494.04			10,116,494.04						
合计			49,359,500.51			49,359,500.51						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：

本集团对在建工程进行检查,截至 2023 年 12 月 31 日未发生减值情况,故未计提在建工程减值准备。

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 12、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	733,829.64	733,829.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	733,829.64	733,829.64
(1) 处置	733,829.64	733,829.64
4. 期末余额	0.00	0.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	489,219.84	489,219.84
2. 本期增加金额	244,609.80	244,609.80
(1) 计提	244,609.80	244,609.80

3. 本期减少金额	733,829.64	733,829.64
(1) 处置	733,829.64	733,829.64
4. 期末余额	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 期初账面价值	244,609.80	244,609.80

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	38,140,428.23			3,330,815.81	41,471,244.04
2. 本期增加金额	19,178,348.28			1,226,872.80	20,405,221.08
(1) 购置	19,178,348.28			1,150,766.60	20,329,114.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				76,106.20	76,106.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	57,318,776.51			4,557,688.61	61,876,465.12
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,048,978.06			1,536,963.17	9,585,941.23
2. 本期增加金额	1,199,980.29			311,492.02	1,511,472.31
(1) 计提	1,199,980.29			311,492.02	1,511,472.31

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,248,958.35		1,848,455.19	11,097,413.54
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	48,069,818.16		2,709,233.42	50,779,051.58
2. 期初账面价值	30,091,450.17		1,793,852.64	31,885,302.81

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

其他说明：

无形资产抵押情况详见附注“七、10. 固定资产”之说明。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 14、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	17,335,905.60	2,600,455.52	13,464,556.42	2,019,686.44
内部交易未实现利润	897,188.50	135,002.06	1,202,874.30	180,431.15
可抵扣亏损	4,991,093.21	929,353.76	2,240.67	560.17
递延收益	7,554,744.02	1,133,211.61	8,416,383.03	1,262,457.45
股份激励费用	6,103,656.25	933,098.44	6,109,611.25	916,441.69
套保工具-公允价值变动盈利			34,150.00	5,122.50
合计	36,882,587.58	5,731,121.39	29,229,815.67	4,384,699.40

## (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
固定资产一次性扣除	1,994,643.61	299,196.54	2,272,048.50	340,807.27
合计	1,994,643.61	299,196.54	2,272,048.50	340,807.27

## (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		5,731,121.39		4,384,699.40
递延所得税负债		299,196.54		340,807.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

无

## (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

无

## 15、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
预付设备工程款	13,399,541.05		13,399,541.05	9,373,014.37		9,373,014.37
合计	13,399,541.05		13,399,541.05	9,373,014.37		9,373,014.37

其他说明：

无

## 16、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					877,140.00	877,140.00	质押	期货保证金
应收票据	13,453,200.16	13,453,200.16	质押	未终止确认的已背书/贴现票据	13,807,454.35	13,807,454.35	质押	未终止确认的已背书/贴现票据
固定资产	69,840,974.67	27,650,760.89	抵押	借款抵押	69,146,801.37	30,458,375.73	抵押	借款抵押
无形资产	19,319,997.82	13,014,541.78	抵押	借款抵押	19,319,997.82	13,434,956.50	抵押	借款抵押

合计	102,614,172.65	54,118,502.83			103,151,393.54	58,577,926.58		
----	----------------	---------------	--	--	----------------	---------------	--	--

其他说明：

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,351,915.16	8,534,212.51
抵押借款	20,000,000.00	80,000,000.00
应计利息	15,888.89	73,333.33
合计	32,367,804.05	88,607,545.84

短期借款分类的说明：

1) 本公司向中国银行股份有限公司天津西青支行借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2023 年 11 月 9 日至 2024 年 11 月 9 日，截至年末该项借款余额为 20,000,000.00 元。

2) 本公司本年借款以坐落于滨海高新区华苑产业区(环外)海泰北道 5 号建筑面积 38,399.72 平方米的房产、51,147.00 平方米的建设用地使用权作为抵押，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的房屋账面价值 27,650,760.89 元，土地使用权账面价值 13,014,541.78 元。

3) 质押借款系已贴现未到期承兑汇票不满足终止确认条件，因此重分类为短期借款。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,528,676.74	17,185,198.65
1 年以上	1,590,624.55	4,143,994.03
合计	14,119,301.29	21,329,192.68

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

## 19、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,675,061.70	3,977,803.85

合计	2,675,061.70	3,977,803.85
----	--------------	--------------

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	1,915,200.00	3,384,000.00
保证金	200,000.00	200,000.00
应付费	279,861.70	393,803.85
往来款	280,000.00	
合计	2,675,061.70	3,977,803.85

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津市金鹤物流有限公司	100,000.00	保证金
合计	100,000.00	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,761,850.04	2,311,966.49
1 年以上	334,337.97	260,051.31
合计	2,096,188.01	2,572,017.80

账龄超过1年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

报告期内账面价值无重大变动。

## 21、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	8,923,556.60	84,899,314.68	85,325,412.14	8,497,459.14
二、离职后福利-设定		6,313,653.28	6,313,653.28	

提存计划				
三、辞退福利		100,527.12	100,527.12	
合计	8,923,556.60	91,313,495.08	91,739,592.54	8,497,459.14

## (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	2,799,464.56	71,563,264.11	73,005,174.89	1,357,553.78
2、职工福利费	164,960.50	3,526,067.93	3,587,590.43	103,438.00
3、社会保险费		3,889,852.62	3,889,852.62	
其中：医疗保险费		3,257,910.57	3,257,910.57	
工伤保险费		407,386.41	407,386.41	
生育保险费		224,555.64	224,555.64	
4、住房公积金		3,304,070.00	3,304,070.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,959,131.54	2,616,060.02	1,538,724.20	7,036,467.36
合计	8,923,556.60	84,899,314.68	85,325,412.14	8,497,459.14

## (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		6,122,302.73	6,122,302.73	
2、失业保险费		191,350.55	191,350.55	
合计		6,313,653.28	6,313,653.28	

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,240,984.28	558,677.55
企业所得税	2,375,792.10	3,286,146.49
个人所得税	71,034.20	93,729.58
城市维护建设税	54,120.59	128,098.37
教育费附加	23,194.54	54,899.30
地方教育费附加	15,463.03	36,599.53
房产税	234,695.90	234,423.31
土地使用税	17,017.20	17,017.20
印花税	111,691.44	133,455.35
环保税	11,490.24	7,174.83
合计	4,155,483.52	4,550,221.51

其他说明：

无

### 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债		242,713.81
合计		242,713.81

其他说明：

无

### 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
转让未终止确认应收票据形成的负债	1,101,285.00	5,273,241.84
预收销售款的销项税	248,195.56	294,936.69
套期工具——浮动盈亏		34,150.00
合计	1,349,480.56	5,602,328.53

其他说明：

无

### 25、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	8,416,383.03	486,000.00	1,347,639.01	7,554,744.02	
合计	8,416,383.03	486,000.00	1,347,639.01	7,554,744.02	

其他说明：

无

### 26、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	165,900,000.00	694,800.00				694,800.00	166,594,800.00

其他说明：

注：股本增加系根据公司 2023 年 4 月 26 日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，2023 年 8 月 24 日召开第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，由于 2022 年度权益分派方案为向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元(含税)，授予价格由

7.05 元/股调整为 6.65 元/股；审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同时审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司向第一个归属期符合归属条件的激励对象进行首次授予，本次符合归属条件的 44 名激励对象以 4,620,420.00 元人民币认股 694,800.00 股，差额 3,925,620.00 元为资本公积。变更后的注册资本为人民币 166,594,800.00 元，股本人民币 166,594,800.00 元。

## 27、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）	279,867,450.94	9,437,861.20		289,305,312.14
其他资本公积	6,409,611.25	5,216,277.00	5,222,232.00	6,403,656.25
合计	286,277,062.19	14,654,138.20	5,222,232.00	295,708,968.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）股本溢价增加是本公司实施 2022 年限制性股票股权激励方案，第一个归属期符合归属条件的激励对象进行首次授予，本次符合归属条件的 44 名激励对象以 4,620,420.00 元人民币认股 694,800.00 股，差额 3,925,620.00 元为资本公积。

公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除期解锁条件部分达成，本期行权的股票对应的资本公积 5,222,232.00 元于行权后从其他资本公积转至股本溢价中，股份支付行权税法与会计税前扣除差异 290,009.20 元转入股本溢价。

（2）其他资本公积增加 5,216,277.00 元系公司实施股权激励计划确认的股权激励费用。

## 28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励股	3,384,000.00		1,468,800.00	1,915,200.00
合计	3,384,000.00		1,468,800.00	1,915,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的第一个行权期对应的限制性股票解除限售，减少库存股，库存股减少金额 1,353,600.00 元。

（2）根据公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2023 年前三季度利润分配预案的议案》，本年进行了利润分配每 10 股派发现金红利 4 元剩余限制性股票冲减回购义务 115,200.00 元。

## 29、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	减：前期计	减：前期计	减：所	税后归属	

		税前发生额	入其他综合收益当期转入损益	入其他综合收益当期转入留存收益	所得税费用	于母公司	少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-29,027.50		-29,027.50			29,027.50		
现金流量套期储备	-29,027.50		-29,027.50			29,027.50		
其他综合收益合计	-29,027.50		-29,027.50			29,027.50		

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：

无

### 30、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	61,949,064.94	6,881,018.61		68,830,083.55
合计	61,949,064.94	6,881,018.61		68,830,083.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团本年按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 6,881,018.61 元。

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	324,297,133.01	278,878,234.82
调整后期初未分配利润	324,297,133.01	278,878,234.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,364,640.87	97,231,858.99
减：提取法定盈余公积	6,881,018.61	7,700,960.80
应付普通股股利	132,997,920.00	44,112,000.00
期末未分配利润	259,782,835.27	324,297,133.01

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。

## 32、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	593,658,933.85	457,830,159.93	673,760,947.69	518,226,116.72
其他业务	71,054,110.05	60,723,578.98	91,953,905.26	81,001,792.68
合计	664,713,043.90	518,553,738.91	765,714,852.95	599,227,909.40

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	天津		常熟		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	423,683,124.57	309,426,634.17	241,029,919.33	209,127,104.74	664,713,043.90	518,553,738.91
其中：						
精密部品及部件	353,818,756.08	252,878,275.64	178,604,908.96	151,915,747.79	532,423,665.04	404,794,023.43
型材	29,947,773.57	24,659,115.43	28,587,463.19	27,179,582.29	58,535,236.76	51,838,697.72
模具工装	1,916,868.31	748,917.14	783,163.74	448,521.64	2,700,032.05	1,197,438.78
其他	37,999,726.61	31,140,325.96	33,054,383.44	29,583,253.02	71,054,110.05	60,723,578.98
按经营地区分类						
其中：						
内销	320,510,972.13	242,399,018.70	220,917,909.05	192,783,219.47	541,428,881.18	435,182,238.17
外销	103,172,152.44	67,027,615.47	20,112,010.28	16,343,885.27	123,284,162.72	83,371,500.74
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
某一时点转让	423,683,124.57	309,426,634.17	241,029,919.33	209,127,104.74	664,713,043.90	518,553,738.91
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：

其他说明

国内销售：本集团在面向国内客户销售时，根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认或双方对账后确认收入。

出口销售：本集团出口货物，与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本公司在货物离港时确认境外销售收入。通常以货物出口报关单的出口日期确认销售收入。

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 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,499,212.44	1,106,756.78
教育费附加	642,519.62	474,324.34
房产税	1,804,474.62	1,652,309.11
土地使用税	167,443.53	144,807.78
车船使用税	13,424.85	11,929.10
印花税	405,719.99	484,502.50
地方教育费附加	428,346.42	316,216.22
环保税	23,492.33	15,872.52
合计	4,984,633.80	4,206,718.35

其他说明：

无

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,136,293.69	12,651,778.99
折旧	1,955,280.36	1,879,535.35
车辆费	1,266,051.77	1,008,211.68
水电费	1,235,907.41	1,554,352.77
无形资产摊销	1,197,945.09	795,602.16
物业保安费	973,903.17	679,491.76
中介机构服务费	864,136.15	786,026.51
办公费	713,821.63	586,387.41
班车费	564,284.25	485,664.67
股份支付	505,470.00	848,326.79
交际应酬费	497,678.07	281,337.57
差旅费	150,975.27	107,183.94
其他	2,796,795.52	2,341,736.39
合计	26,858,542.38	24,005,635.99

其他说明：

无

**35、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,421,795.40	3,371,959.61
股份支付	530,600.00	593,200.00
港杂费	462,913.76	626,990.14
差旅费	133,544.76	45,385.95
样品费	91,965.36	72,649.38
广告费	90,642.30	104,472.29
办公费	32,340.30	50,497.07
其他	632,262.29	419,464.10
合计	5,396,064.17	5,284,618.54

其他说明：

无

**36、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,258,960.69	11,854,696.03
材料费	7,727,962.98	8,915,564.40
股份支付	2,972,303.00	3,072,611.25
水电费	2,666,744.58	2,850,549.14
折旧	2,552,329.91	2,398,074.82
无形资产摊销	167,968.90	159,149.33
实验检验费	71,886.61	139,797.55
外注加工费		7,883.17
其他		84,531.14
合计	29,418,156.67	29,482,856.83

其他说明：

无

**37、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,976,050.82	1,134,621.82
减：利息收入	287,964.15	117,297.10
加：汇兑损失	-158,500.46	-3,929,055.81
加：其他	540,098.25	612,108.26
合计	2,069,684.46	-2,299,622.83

其他说明：

无

### 38、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
加计抵减增值税	1,149,732.32	
锐新常熟设备补助资金	1,072,938.65	1,033,594.19
税收补贴	133,050.00	
科技小巨人专项资金	100,000.00	100,000.00
新型水冷电机壳恒温车间生产线项目	75,366.42	
稳岗补贴	54,554.00	177,100.54
产品研发项目资金	42,082.97	42,126.98
2017 年天津市工业科技开发专项资金	31,034.48	31,034.48
散热器自动生产线“机器换人”项目	26,216.49	26,216.49
扩岗补助	9,500.00	9,000.00
社保补贴	4,111.76	
组建精密深加工产品自动生产线	0.00	83,193.30
其他	81,004.45	56,283.63
合计	2,779,591.54	1,558,549.61

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,423,518.08	3,478,380.27
合计	4,423,518.08	3,478,380.27

其他说明：

无

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	12,000.00	-12,000.00
应收账款坏账损失	-1,860,041.94	-2,154,448.21
其他应收款坏账损失	-104,145.58	188.31
应收款项融资坏账损失	-252,671.69	
合计	-2,204,859.21	-2,166,259.90

其他说明：

无

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,666,489.97	

合计	-1,666,489.97	
----	---------------	--

其他说明：

无

#### 42、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
非流动资产处置收益	1,844.86	26,252.37
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,844.86	26,252.37
其中：固定资产处置收益	1,844.86	26,252.37
合计	1,844.86	26,252.37

#### 43、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	595,700.00	753,200.00	595,700.00
核销应付账款	2,033,600.00		2,033,600.00
其他	45,177.06	212,707.33	45,177.06
合计	2,674,477.06	965,907.33	2,674,477.06

其他说明：

无

#### 44、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
罚款	15,157.46	64,000.00	15,157.46
其他	74.16	20,265.78	74.16
合计	15,231.62	84,265.78	15,231.62

其他说明：

无

#### 45、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	9,917,148.23	13,453,446.26
递延所得税费用	-1,856,714.85	-1,100,004.68

合计	8,060,433.38	12,353,441.58
----	--------------	---------------

## (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	83,425,074.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,464,433.08
子公司适用不同税率的影响	-148,825.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	219,576.32
本年研发费用及残疾人工资加计抵减金额	-4,474,750.33
所得税费用	8,060,433.38

其他说明：

注：本公司会计利润与所得税费用调整过程中的其他项目本年金额-4,474,750.33 元为加计扣除额，其中本年研发费用及残疾人工资加计抵减金额 4,474,750.33 元。

## 46、其他综合收益

详见附注 29。

## 47、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,700,256.17	1,747,771.22
政府补助	1,365,279.10	4,059,942.89
利息收入	287,964.15	117,297.10
营业外收入	45,177.06	209,017.82
押金、保证金	1,100,250.00	1,100,000.00
期货受限资金解付	877,140.00	
合计	15,376,066.48	7,234,029.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
各项费用等	15,740,992.26	11,976,444.52
押金、保证金	1,133,758.40	1,200,000.00
往来款	1,405,177.10	1,248,055.59
滞纳金及罚款	15,167.27	
期货受限资金增加		877,140.00
合计	18,295,095.03	15,301,640.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

无

收到的重要的与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
支付的竞买保证金	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

支付的重要的与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

无

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
租赁费	200,750.00	401,500.00
合计	200,750.00	401,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	88,607,545.84	35,282,236.32	15,888.89	81,698,503.82	9,839,363.18	32,367,804.05
一年内到期的非流动负债	242,713.81			200,750.00	41,963.81	
应付股利			132,997,920.00	132,997,920.00		
合计	88,850,259.65	35,282,236.32	133,013,808.89	214,897,173.82	9,881,326.99	32,367,804.05

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

无

### 48、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	75,364,640.87	97,231,858.99
加：资产减值准备	3,871,349.18	2,166,259.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,494,276.06	30,393,104.29
使用权资产折旧	244,609.80	366,914.88
无形资产摊销	1,511,472.31	1,075,384.61
长期待摊费用摊销		
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）	-1,844.86	-26,252.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,819,327.30	-2,178,310.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,423,518.08	-3,478,380.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,346,421.99	-1,446,502.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,610.73	340,807.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,416,541.37	-38,750,669.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,096,281.34	-46,048,743.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,936,156.77	-137,642.85
其他		-906,167.50
经营活动产生的现金流量净额	159,430,291.20	38,601,662.34
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	33,861,483.97	36,679,321.29
减：现金的期初余额	36,679,321.29	35,292,950.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-2,817,837.32	1,386,370.71
--------------	---------------	--------------

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,861,483.97	36,679,321.29
其中：库存现金	91,479.08	75,164.29
可随时用于支付的银行存款	32,618,999.56	29,189,962.83
可随时用于支付的其他货币资金	1,151,005.33	7,414,194.17
三、期末现金及现金等价物余额	33,861,483.97	36,679,321.29

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金		877,140.00	期货保证金
合计		877,140.00	

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,450,793.35	7.0827	24,440,931.16
欧元	484,563.71	7.8592	3,808,283.11
港币			
应收账款			
其中：美元	3,840,100.48	7.0827	27,198,279.65
欧元	93,820.17	7.8592	737,351.48
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			

其中：美元	14,464.93	7.0827	102,450.76
欧元	6,942.00	7.8592	54,558.57

其他说明：

无

(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

## 51、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	3,214.75	17,769.31
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	419,584.82	290,804.90
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
与租赁相关的总现金流出	730,625.00	908,049.00

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 52、其他

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,258,960.69	11,854,696.03
材料费	7,727,962.98	8,915,564.40
股份支付	2,972,303.00	3,072,611.25
水电费	2,666,744.58	2,850,549.14
折旧	2,552,329.91	2,398,074.82
无形资产摊销	167,968.90	159,149.33
实验检验费	71,886.61	139,797.55
外注加工费		7,883.17
其他		84,531.14
合计	29,418,156.67	29,482,856.83
其中：费用化研发支出	29,418,156.67	29,482,856.83

## 1、符合资本化条件的研发项目

无

## 九、合并范围的变更

## 1、其他

无

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
锐新常熟	158,000,000.00	常熟市	常熟市	制造业	100.00%		2016年设立
锐新新能源	50,000,000.00	天津市	天津市	制造业	100.00%		2022年设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,416,383.03	486,000.00		1,347,639.01		7,554,744.02	与资产相关
合计	8,416,383.03	486,000.00		1,347,639.01		7,554,744.02	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,552,233.43	1,502,265.98

其他说明

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司对外销售以美元和欧元进行计价结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金—美元	3,450,793.35	3,064,972.68
货币资金—欧元	484,563.71	254,540.55
应收账款—美元	3,840,100.48	4,618,074.61
应收账款—欧元	93,820.17	114,432.53
应付账款—美元	14,464.93	14,464.93
应付账款—欧元	6,942.00	

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，若发生人民币汇率变动等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

#### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 20,000,000.00 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。

#### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售铝制品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团定期对客户进行信用评估，执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项金额重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。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。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团应收账款中，前五名金额合计：56,503,970.39 元，占本公司应收账款总额的 41.55%。本集团不存在重大信用集中风险。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准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

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。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。

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；本集团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）。

#### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充

裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当年损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：只考虑年末汇率变动影响，集团各公司企业所得税税率均为 15%。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当年损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有	对人民币升值 5%	2,381,185.64	2,381,185.64	2,386,266.89	2,386,266.89
外币	对人民币贬值 5%	-2,381,185.64	-2,381,185.64	-2,386,266.89	-2,386,266.89

### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析假设：只考虑年末利率变动影响，集团各公司企业所得税税率均为 15%。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有	利率增加 1%	-470,125.56	-470,125.56	-246,235.57	-246,235.57
借款	利率降低 1%	470,125.56	470,125.56	246,235.57	246,235.57

## 3. 套期业务

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

公司生产所需主要原材料为铝、铜材等，铝、铜材等主要原材料占公司及其全资子公司产品成本比重较大。铝、铜材价格波动对公司的生产成本影响较大，公司开展相关铝、铜材等大宗商品的套期保值业务，主要是为了锁定公司产品成本，有效地防范和化解由于原材料价格变动带来的市场风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，降低原材料价格波动对公司正常经营的影响。针对该项业务进行风险管理的主要措施：

1) 价格波动风险：当期货行情大幅剧烈波动时，公司可能无法在要求锁定的价格买入套保或在预定的价格平仓，造成损失。针对该风险，公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，有效对冲原材料价格波动风险。公司的套期保值业务只限于上海期货交易所交易的铝、铜等期货合约，严禁进行以逐利为目的的任何投机交易。

2) 资金风险：期货交易按照公司套期保值专项小组决策权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，此外，在期货价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。针对该风险，公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。如最高保证金金额超过人民币 2,000 万元的，应将关于增加套期保值的投入金额及具体实施方案提交董事会审议批准。

3) 内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。针对该风险，公司已根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《期货套期保值业务管理制度》，对套期保值业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。公司将严格按照《期货套期保值业务管理制度》规定对各个环节进行控制。

4) 技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题。针对该风险，公司设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。

5) 客户违约风险：期货价格出现不利的大幅波动时，客户可能违反合同的相关约定，取消产品订单，造成公司损失。针对该风险，公司根据生产经营所需及客户订单周期作为期货交易操作期，降低期货价格波动风险。

6) 政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来相关风险。针对该风险，公司加强对国家及相关管理机构相关政策的把握和理解，及时合理地调整套期保值思路与方案。

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

本公司的期货套期保值业务为在境内期货交易所交易的铜材、铝材期货品种，目的是充分利用期货市场的套期保值功能，通过同时在现货和衍生品市场上对同种商品进行方向相反的交易，使未来一段时间商品价格变动的盈亏得到抵消或弥补，减少公司生产所需的主要原材料因价格波动造成的损失，锁定企业在一定时期的经营成本或盈利。

2023 年，本公司将对铜材、铝材进行套期保值的期货合约指定为未来 3 个月铜材、铝锭预期采购的套期工具，本公司预期该未来采购很可能发生。该期货合约的价值随期货品种价格的波动而变动，且为反方向变动，该期货套期有效。

本年变动明细如下：

项目	2023 年度
本年已实现现货交易的有效铝期货公允价值变动	1,721,350.00
本年已实现现货交易的有效铜期货公允价值变动	141,000.00
合计	1,862,350.00

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

无

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

适用 不适用

## 3、金融资产

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	13,453,200.16	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收款项融资	28,450,935.56	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		41,904,135.72		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书/票据贴现	28,450,935.56	71,715.83
合计		28,450,935.56	71,715.83

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融	118,900,000.00			118,900,000.00

资产				
(二) 应收款项融资		8,627,330.97		8,627,330.97
持续以公允价值计量的资产总额	118,900,000.00	8,627,330.97		127,527,330.97
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

第一层次是公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价依据确定公允价值。

## 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

第二层是应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，因此用账面余额作为公允价值的合理估计进行计量，因此将应收款项融资列入第二层次公允价值计量项目。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国占昌、国佳父女。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

### 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。

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：

无

其他说明：

无

### 4、其他关联方情况

无

## 5、关联交易情况

## (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,477,738.47	3,152,592.18

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员			93,000.00	744,480.00	93,000.00	538,800.00		
管理人员	45,000.00	299,250.00	120,000.00	817,380.00	120,000.00	591,360.00	85,500.00	568,575.00
研发人员	75,000.00	498,750.00	457,200.00	3,673,920.00	457,200.00	2,722,008.00	106,800.00	710,220.00
生产人员			216,600.00	1,900,260.00	216,600.00	1,370,064.00	5,400.00	35,910.00
合计	120,000.00	798,000.00	886,800.00	7,136,040.00	886,800.00	5,222,232.00	197,700.00	1,314,705.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☑适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	6.65 元/股	16 个月		
管理人员	6.65 元/股	16 个月		
研发人员	6.65 元/股、7.05 元/股	16 和 17 个月		
生产人员	6.65 元/股	16 个月		

其他说明：

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	一类限制性股票按照授予日收盘价计算，二类限制性股票按照 Black-Scholes 模型计算。
授予日权益工具公允价值的重要参数	预留授予日公司收盘价、无风险收益率、历史波动率
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,325,888.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,216,277.00

其他说明：

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	530,600.00	
管理人员	505,470.00	
研发人员	2,972,303.00	
生产人员	1,207,904.00	
合计	5,216,277.00	

其他说明：

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

根据公司 2023 年 8 月 24 日召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”或“本激励计划”）的规定和公司 2021 年年度股东大会的授权，董事会同意作废部分已授予尚未归属的限制性股票共 19.77 万股。

根据 2023 年 8 月 24 日召开第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，调整结果：公司董事会根据 2021 年年度股东大会的授权对 2022 年限制性股票激励计划第二类限制性股票首次授予价格进行相应调整，经过本次调整后，第二类限制性股票首次授予价格由 7.05 元/股调整为 6.65 元/股。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

具体内容详见“第六节重要事项”之“一、承诺事项履行情况”之“1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项”。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司锐新昌科技(常熟)有限公司(以下简称“常熟公司”)与惠森汽车科技(宁波)有限公司(以下简称“惠森公司”)之间的诉讼

由于惠森公司未按约支付欠款,根据双方对账及约定的付款期限,2023年度已到期欠款已由常熟市人民法院作出(2023)苏0581民初17202号判决书,目前惠森公司在上诉过程中;2024年度已到期欠款2,643,430.24元及利息已由常熟公司于2024年4月向江苏省常熟市人民法院提起诉讼,截至本报告出具日,法院尚未对该案件进行开庭审理及宣判。

除上述事项外,本集团无其他需要披露的或有事项。

### (2) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“汽车制造相关业务”的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
关于回购公司股份方案的议案	2024年2月19日,本公司召开第六届董事会第三次会议,审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》 公司拟通过深圳证券交易所以集中竞价交易方式回购。回购股份的种类:无限售条件的A股流通股;回购股份的用途:用于股权激励或员工持股计划;回购股份的数量:按照本次回购金额上限不超过人民币3,500.00万元,回购价格上限不超过人民币14.00元/股进行测算,回购数量约为250万股。按照本次回购金额下限不低于人民币1,750.00万元,回购价格上限不超过人民币14.00元/股进行测算,回购数量约为125万股。	7,660,798.00	

### 2、利润分配情况

拟分配每10股派息数(元)	1.5
拟分配每10股分红股(股)	0
拟分配每10股转增数(股)	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	2023 年年度利润分配方案：以公司 2023 年 12 月 31 日总股本剔除截至 2024 年 3 月 31 日已回购股份后的股本 165,910,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 24,886,590.00 元（含税），不送红股，不进行公积金转增股本，剩余未分配利润结转至下一年度。

### 3、销售退回

本集团无在资产负债表日后发生重要销售退回的相关情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	83,217,785.84	130,564,065.43
1 至 2 年	134,263.62	
3 年以上	3,919,211.82	3,919,211.82
3 至 4 年		546,032.52
4 至 5 年	546,032.52	3,373,179.30
5 年以上	3,373,179.30	
合计	87,271,261.28	134,483,277.25

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,271,261.28	100.00%	8,744,997.26	10.02%	78,526,264.02	134,483,277.25	100.00%	9,212,138.29	6.85%	125,271,138.96
其中:										
账龄组合	83,531,035.95	95.71%	8,744,997.26	10.47%	74,786,038.69	92,134,652.95	68.51%	9,212,138.29	10.00%	82,922,514.66
关联方组合	3,740,225.33	4.29%			3,740,225.33	42,348,624.30	31.49%			42,348,624.30
合计	87,271,261.28	100.00%	8,744,997.26	10.02%	78,526,264.02	134,483,277.25	100.00%	9,212,138.29	6.85%	125,271,138.96

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	79,477,560.51	4,785,506.35	6.00%
1-2年	134,263.62	40,279.09	30.00%
2-3年			
3-4年			
4-5年	546,032.52	546,032.52	100.00%
5年以上	3,373,179.30	3,373,179.30	100.00%
合计	83,531,035.95	8,744,997.26	

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
锐新昌科技(常熟)有限公司	3,648,322.49		
天津锐新昌新能源科技有限公司	91,902.84		
合计	3,740,225.33		

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,212,138.29		467,141.03			8,744,997.26
合计	9,212,138.29		467,141.03			8,744,997.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	10,413,523.15		10,413,523.15	11.93%	624,811.39
第二名	8,962,041.96		8,962,041.96	10.27%	537,722.52
第三名	5,570,336.26		5,570,336.26	6.38%	334,220.18
第四名	5,330,364.66		5,330,364.66	6.11%	319,821.88
第五名	5,091,997.45		5,091,997.45	5.83%	305,519.85
合计	35,368,263.48		35,368,263.48	40.52%	2,122,095.82

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	130,530,094.09	131,454,064.54
合计	130,530,094.09	131,454,064.54

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	129,112,936.68	130,931,403.24
代垫职工社保及公积金	424,668.75	398,110.55
个人借款	50,764.67	106,476.00
押金保证金	1,060,500.00	60,750.00
其他		5,009.51
合计	130,648,870.10	131,501,749.30

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	107,128,406.71	131,445,649.30
1至2年	23,464,363.39	56,100.00
2至3年	56,100.00	
合计	130,648,870.10	131,501,749.30

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备	130,648,870.10	100.00%	118,776.01	0.09%	130,530,094.09	131,501,749.30	100.00%	47,684.76	0.04%	131,454,064.54
其中：										
账龄组合	1,535,933.42	1.18%	118,776.01	7.73%	1,417,157.41	570,346.06	0.43%	47,684.76	8.36%	522,661.30
关联方组合	129,112,936.68	98.82%			129,112,936.68	130,931,403.24	99.57%			130,931,403.24
合计	130,648,870.10	100.00%	118,776.01	0.09%	130,530,094.09	131,501,749.30	100.00%	47,684.76	0.04%	131,454,064.54

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	1,475,433.42	89,406.01	6.00%
1-2年	4,400.00	1,320.00	30.00%
2-3年	56,100.00	28,050.00	50.00%
合计	1,535,933.42	118,776.01	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	47,684.76			47,684.76
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	71,091.25			71,091.25
2023年12月31日余额	118,776.01			118,776.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	47,684.76	71,091.25				118,776.01
合计	47,684.76	71,091.25				118,776.01

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	88,401,790.37	2 年以内	67.66%	
第二名	关联方往来	40,711,146.31	1 年以内	31.16%	
第三名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.77%	60,000.00
第四名	代垫社保	424,668.75	1 年以内	0.33%	25,480.13
第五名	保证金	33,000.00	1 年以内	0.03%	1,980.00
合计		130,570,605.43		99.95%	87,460.13

### 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	212,025,928.25		212,025,928.25	160,050,851.25		160,050,851.25
合计	212,025,928.25		212,025,928.25	160,050,851.25		160,050,851.25

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
锐新昌科技（常熟）有限公司	160,050,851.25					1,723,657.00	161,774,508.25	
天津锐新昌新能源科技有限公司			50,000,000.00			251,420.00	50,251,420.00	
合计	160,050,851.25		50,000,000.00			1,975,077.00	212,025,928.25	

### 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	409,490,923.63	303,433,717.97	461,934,124.35	346,919,490.57
其他业务	38,468,399.35	32,375,898.01	64,136,676.82	57,977,010.15
合计	447,959,322.98	335,809,615.98	526,070,801.17	404,896,500.72

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	锐新科技		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
精密部品及部件	358,271,034.70	261,703,694.91	358,271,034.70	261,703,694.91
型材	49,100,097.07	40,810,946.29	49,100,097.07	40,810,946.29
模具工装	2,119,791.86	919,076.77	2,119,791.86	919,076.77

其他	38,468,399.35	32,375,898.01	38,468,399.35	32,375,898.01
按经营地区分类				
其中:				
内销	344,787,170.54	267,988,868.92	344,787,170.54	267,988,868.92
外销	103,172,152.44	67,820,747.06	103,172,152.44	67,820,747.06
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
某一时点转让	447,959,322.98	335,809,615.98	447,959,322.98	335,809,615.98
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:

无

其他说明

无

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 0.00 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

无

其他说明:

无

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,374,846.88	3,457,141.77
合计	4,374,846.88	3,457,141.77

## 6、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,844.86	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,225,559.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,423,518.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,063,545.44	
减：所得税影响额	1,314,322.00	
合计	7,400,145.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.04%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.19%	0.41	0.41

### 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

适用 不适用

#### 4、其他

无