

# 常州光洋轴承股份有限公司

## 2023 年年度报告

( 2024 ) 021 号



【2024 年 04 月】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

**公司负责人李树华、主管会计工作负责人郑伟强及会计机构负责人（会计主管人员）董金波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。**

**本报告内容中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，可能受宏观环境、市场情况等影响，存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。**

**公司存在宏观经济及行业波动的风险、产品价格下降的风险、主要原材料价格波动的风险、市场竞争加剧的风险、新产品开发和产业化的风险，详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析中第十一小节公司未来发展的展望”部分的描述，敬请投资者关注相关内容。**

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析    | 11  |
| 第四节 公司治理        | 37  |
| 第五节 环境和社会责任     | 59  |
| 第六节 重要事项        | 71  |
| 第七节 股份变动及股东情况   | 105 |
| 第八节 优先股相关情况     | 114 |
| 第九节 债券相关情况      | 115 |
| 第十节 财务报告        | 116 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事业部。

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                             |
|-----------------|---|----------------------------------|
| 光洋股份、本公司、公司、发行人 | 指 | 常州光洋轴承股份有限公司                     |
| 光洋控股、控股股东       | 指 | 常州光洋控股有限公司                       |
| 实际控制人           | 指 | 扬州富海光洋股权投资基金合伙企业（有限合伙）           |
| 威海世一            | 指 | 威海世一电子有限公司                       |
| 天海同步            | 指 | 天津天海同步科技有限公司                     |
| 天海精锻            | 指 | 天津天海精密锻造股份有限公司                   |
| 扬州光洋世一          | 指 | 扬州光洋世一智能科技有限公司                   |
| 上海光洋            | 指 | 光洋（上海）投资有限公司                     |
| 光洋供应链           | 指 | 扬州光洋供应链管理有限公司                    |
| 香港光洋            | 指 | 光洋（香港）商贸有限公司                     |
| 光洋机械            | 指 | 常州光洋机械有限公司                       |
| 天宏机械            | 指 | 常州天宏机械制造有限公司                     |
| 常州车辆            | 指 | 常州车辆有限公司                         |
| 佳卓车辆            | 指 | 常州佳卓特种车辆有限公司                     |
| 信德投资            | 指 | 常州信德投资有限公司                       |
| 元、万元            | 指 | 除另外说明外，均指人民币元、人民币万元              |
| 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          | 光洋股份                      | 股票代码 | 002708 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无                         |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                   |      |        |
| 公司的中文名称       | 常州光洋轴承股份有限公司              |      |        |
| 公司的中文简称       | 光洋股份                      |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | CHANGZHOU NRB CORPORATION |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | NRB CORPORATION           |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李树华                       |      |        |
| 注册地址          | 常州新北区汉江路 52 号             |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 213022                    |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无                         |      |        |
| 办公地址          | 常州新北区汉江路 52 号             |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 213022                    |      |        |
| 公司网址          | www.nrb.com.cn            |      |        |
| 电子信箱          | bearing@nrb.com.cn        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表             |
|------|---------------------------|--------------------|
| 姓名   | 郑伟强                       | 沈霞                 |
| 联系地址 | 常州新北区汉江路 52 号             | 常州新北区汉江路 52 号      |
| 电话   | 0519-85158888-8810        | 0519-85158888-8810 |
| 传真   | 0519-85150888             | 0519-85150888      |
| 电子信箱 | weiqiang.zheng@nrb.com.cn | sx@nrb.com.cn      |

### 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 | http://www.szse.cn                  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 证券时报、上海证券报、http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券事业部                             |

### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 统一社会信用代码            | 91320400250847503H  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 公司于 2020 年 12 月 29 日完成了威海世一电子有限公司、威海高亚泰电子有限公司各 100% 股权的收购工作，公司主营业务增加了电子线路板、电子元器件的生产与销售。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更   |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 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 | 北京市丰台区丽泽路 16 号院 4 号楼汇亚大厦 30 层 |
| 签字会计师姓名    | 刘宇、田川                         |

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                            |
|------------|----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国金证券股份有限公司 | 北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 17 层 | 聂敏、刘婷   | 2023 年 11 月 14 日-2024 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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                               | 2023 年           | 2022 年           |                  | 本年比上年增<br>减   | 2021 年           |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                               |                  | 调整前              | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入<br>(元)                   | 1,823,074,911.24 | 1,487,854,534.55 | 1,487,854,534.55 | 22.53%        | 1,622,342,222.59 | 1,622,342,222.59 |
| 归属于上市公司股东的净利润<br>(元)          | 116,939,927.58   | 234,207,336.98   | 234,211,282.00   | 50.07%        | -81,238,076.19   | -81,241,510.62   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润<br>(元) | 152,903,562.97   | 246,544,485.81   | 246,306,887.95   | 37.92%        | 123,050,462.58   | 123,034,722.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额<br>(元)          | 8,671,271.62     | 138,464,569.34   | 138,464,569.34   | 106.26%       | -45,227,301.36   | -45,227,301.36   |
| 基本每股收益<br>(元/股)               | -0.2317          | -0.476           | -0.4760          | 51.32%        | -0.1676          | -0.1676          |
| 稀释每股收益<br>(元/股)               | -0.2317          | -0.476           | -0.4760          | 51.32%        | -0.1676          | -0.1676          |
| 加权平均净资产收益率                    | -9.12%           | -17.81%          | -17.81%          | 8.69%         | -5.48%           | -5.48%           |
|                               | 2023 年末          | 2022 年末          |                  | 本年末比上年<br>末增减 | 2021 年末          |                  |
|                               |                  | 调整前              | 调整后              |               | 调整后              | 调整前              |

|                  |                  |                  |                  |        |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|------------------|
| 总资产（元）           | 3,246,137,539.53 | 2,712,945,180.76 | 2,712,937,801.31 | 19.65% | 2,664,235,736.59 | 2,664,243,634.73 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,686,495,646.46 | 1,247,477,936.29 | 1,247,470,556.84 | 35.19% | 1,432,106,957.61 | 1,432,103,523.18 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会 2022131 号)(以下简称“解释 16 号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。同时，解释 16 号要求：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起执行。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

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

| 项目           | 2023 年           | 2022 年           | 备注                 |
|--------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入（元）      | 1,823,074,911.24 | 1,487,854,534.55 | 不适用                |
| 营业收入扣除金额（元）  | 92,526,728.77    | 170,568,835.69   | 主要是销售材料和废品，租金，加工费等 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,730,548,182.47 | 1,317,285,698.86 | 不适用                |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

|                        |                |                |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 353,313,509.92 | 443,337,452.15 | 503,411,932.13 | 523,012,017.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -8,732,333.83  | -30,037,578.90 | -24,042,524.59 | -54,127,490.26 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -40,103,169.59 | -30,028,068.37 | -26,614,191.63 | -56,158,133.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -30,656,117.73 | -46,153,756.80 | 17,178,966.55  | 68,302,179.60  |

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 2021 年金额      | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 24,367,598.21 | 1,566,678.60  | 1,893,820.34  |    |
| 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）     | 23,406,306.38 | 11,820,418.26 | 15,610,993.46 |    |
| 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 |               |               | 349,621.26    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,652,028.62 | 102,361.99    | 29,746,618.35 |    |
| 减：所得税影响额   | 10,091,577.64 | 1,322,196.01  | 5,807,841.12  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 66,662.94     | 71,656.89     |               |    |
| 合计   | 35,963,635.39 | 12,095,605.95 | 41,793,212.29 | -- |

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

| 项目                 | 涉及金额（元）       | 原因  |
|--------------------|---------------|---|
| 计入当期损益的政府补助        | -1,237,745.51 | 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 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 966,084.69    | 与公司正常经营业务密切相关，对公司损益产生持续影响                         |
| 所得税影响额             | -31,127.75    |   |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 1,009.81      |   |
| 归属于母公司的非经常性损益      | -241,542.88   |   |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求  
报告期内，公司主营业务涉及汽车零部件行业和电子电路制造行业：

#### 1、汽车行业发展状况

2023 年，是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，国民经济回升向好，汽车行业在党中央和国务院领导下，凝心聚力、砥砺前行，创造出令人瞩目的业绩，多项指标创历史新高，推动汽车行业实现了质的有效提升和量的合理增长，成为拉动工业经济增长的重要动力，汽车行业全年整体市场销量呈“低开高走，逐步向好”特点。根据中国汽车工业协会统计分析，2023 年我国汽车产销量首次突破 3,000 万辆，汽车产销分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6% 和 12%。乘用车市场竞争加剧，同时伴随市场日趋回暖，购车需求进一步释放，乘用车市场形势逐渐好转，回归正常节奏，有效拉动了汽车增长，乘用车产销分别完成 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比分别增长 9.6% 和 10.6%；受宏观经济稳中向好、消费需求回暖因素影响，加之各项利好政策的拉动，商用车市场谷底回弹，实现恢复性增长，商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8% 和 22.1%；新能源汽车全年产销迈入 950 万辆规模，连续 9 年位居全球第一，新能源产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量。此外，低空经济的兴起，为新能源汽车产业链企业开辟了新的赛道，打开了全新成长空间，低空经济在 2021 年首次被加入国家级规划(国务院发布的《国家综合立体交通网规划纲要》)中，2024 年政府工作任务将“大力推进现代化产业体系建设，加快发展新质生产力”列在首位，其中，商业航天、低空经济等作为新增长引擎，列入要积极培育的新兴产业和未来产业，这是低空经济首次被写入政府工作报告，并纳入新质生产力范畴。Morgan Stanley 预测低空经济的重要载体-电动垂直起降型飞机 (eVTOL)，市场规模到 2030 年有望达到 305.19 亿美元，到 2040 年将高达 1.5 万亿美元，届时中国市场将占到全球 eVTOL 市场规模的 20%-25%，市场规模潜力巨大。新能源汽车的众多零部件可应用于低空经济飞行器上，但对轻量化的要求更高，在产业链新建阶段，提前卡位，占据先发优势具有重要意义。

根据中国轴承工业协会统计分析，2023 年公司所处轴承行业 144 家轴承企业累计完成主营业务收入 1,107.24 亿元，同比增加 2.10%；生产轴承 77.86 亿套，较去年同期增加 4.86 亿套，同比增加 6.65%；轴承销售量为 79.29 亿套，较去年同期减少 0.65 亿套，同比减少 0.81%；轴承出口销售量为 21.55 亿套，较去年同期减少 1.16 亿套，同比减少 5.1%。主营业务收入中轴承产品业务收入为 864.48 亿元，同比增加 3.86%；在轴承产品业务收入中出口轴承产品业务收入为 158.06 亿元，同比减少 0.85%。

#### 2、电子电路制造行业发展状况

PCB 是电子元器件的支撑和连接电路的桥梁，上游是以覆铜箔层压板 (CCL)、铜箔等为代表的材料供应商，下游是将 PCB 板及芯片等零部件进行装配的 PCBA 厂商，广泛应用于通信、计算机、汽车电子等各类终端电子产品，是电子信息产业链的重要组成部分。PCB 作为电子产品之母，始终活跃在电子信息产业的前沿，在以战略性新兴产业和未来产业为代表的新制造，以高附加值生产性服务业为代表的新服务，以全球化和数字化为代表的新业态等聚合而成的新质生产力中起着重要的基础性作用，各种设备、通信、终端等的发展持续推动 PCB 产业的成长，包括家用机器人、头戴式 VR/AR 设备、柔性显示、3D 打印设备和智能汽车的智能座舱系统/自动驾驶传感器应用，而在低空经济的无人机/飞行汽车应用中，设计难度更大，单品价值更高，这些新兴应用领域无不为 PCB 产业的持续壮大，提供源源不断的动力。目前，随着 AI 人工智能手机的出现、折叠机为代表的中高端手机、汽车智能化与电动化、可穿戴设备等技术升级带来的需求放量，FPC 行业有机会迎来一轮新的发展。AI 手机带来的全面换机潮和 AI 手机单机 FPC 板用量提升，将成为 FPC 行业的最大确定性增长新机遇；折叠机等中高端手机中 FPC 的用量和价值量要明显高于普通手机，特别是多层软板的用量有明显的提升趋势，为国产高端软板厂商带来增长机遇；汽车智能化与电动化带来对 FPC 的需求大幅增长，汽车显示屏数量及尺寸的增加直接带来对车载显示 FPC 的需求呈倍数增长、车载传感器的用量增加致使 FPC 需求增加；可

穿戴设备增长，AR/VR 等 XR 设备由于设备体积小，需要在有限空间内集成大量电子元件，对满足轻量化、高性能和高层级的 FPC 板的需求较大。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

公司专注于各类新能源与燃油汽车精密零部件、高端工业装备、智能机器人零部件及电子线路板、电子元器件的研发、生产与销售。公司各类汽车精密零部件、高端工业装备零部件产品主要包括滚针轴承、圆柱滚子轴承、离合器分离轴承、圆锥滚子轴承、深沟球轴承、轮毂轴承单元、同步器中间环、同步器（齿毂、齿套、结合齿等）、行星排、薄壁型圈环类精密锻件、空心轴、高压共轨轴等。主要应用于汽车发动机、变速器、离合器、重卡车桥、底盘轮毂及新能源汽车电机、减速机等重要总成。近年来公司全面推进技术创新，加快调整产品结构，积极拓展新能源汽车项目，加大新产品开发力度，在稳住现有存量业务的基础上，以国产化替代为突破口，向中高端、电动化、智能化、轻量化等方向转型升级。目前已成为集研发、制造、销售、服务为一体的具有国内领先水平的汽车用轴承、同步器和空心轴等高精度、高可靠性、轻量化产品的专业化研发和制造基地。

公司控股公司威海世一电子有限公司主营电子线路板、电子元器件，在 FPC 和 RFPCB 领域有着二十多年的丰富经验，主要研发制造应用于消费电子和新能源汽车中各类 FPCB 板，产品种类覆盖单双面 FPC 到 12 层 Anylayer RFPC 等各种产品叠构，产品应用方面完全覆盖到现在的智能手机，平板电脑，汽车电子，可穿戴设备，5G 通信等领域。

### （一）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司在对技术能力、产品质量、供货能力和成本价格综合考量的基础上评审优选供应商，同类产品以一家为主，备选一家的方式确定长年供应商，并与其签订《年度采购框架协议》，以订单通知方式实施具体采购计划，保证公司生产交付顺利进行。公司每年底对供应商进行质量、交货期、价格、服务等方面的综合比较和评价，进而修订下一年度合格供应商名录，并对应调整下一年度的采购份额。

#### 2、生产模式

公司与主要客户签订年度供应合同，依据年度合同的总量、以前年度的销售总量和市场预测情况来预计客户需求，制定年度销售预测计划，对客户所需成熟项目的主要产品建立 1 个月左右的安全库存。同时客户在年度供应合同的框架下，当月下旬下达下月的需求订单，公司当月即按照客户下月订单组织生产并送达客户所在地的仓库。公司生产计划以“安全库存+按订单生产”的方式实施，实行拉动式的生产组织模式，快速灵活应对市场需求。

#### 3、销售模式

公司采取“直销”模式开拓国内外 OEM 及各大主机市场。

公司在国内外市场的客户对象为整车和主机厂，因而一直以“直销”的方式开拓国内外市场。公司总部设销售部，负责国内外各区域销售服务的协调和支持，执行公司整体营销计划；同时公司在各整车和主机厂所在区域设专门营销服务团队，对各主机厂提供及时的销售跟踪服务。公司销售订单主要通过参与整车和主机厂招标和商务谈判的方式取得，定价一般采取“成本+合理利润”的方式。客户与公司签订年度供货合同后，一般当月末及下月初以传真、电子邮件或者供应商管理系统方式下达下月的订单，载明下月需要的具体型号、数量和到货时间。由于客户一般采取“零库存”的原材料库存管理模式，公司需要在客户所在地租赁第三方管理的物流仓库，公司在具体订单载明的交货时间前将产品运送至第三方仓库，主机厂按照其生产计划随时从第三方仓库中领用产品。公司和客户协商以每个月的某一时点作为对账日，具体日期因客户不同有所差异。以 20 号作为对账日为例，根据客户提供的上月 20 号至当月 19 号期间内领用的产品清单，与公司第三方仓库领用量比对，核定无误后，确认销售收入并开具销售发票给客户。

采取“直、经销和线上线下并举”模式开拓汽车后市场。

针对汽车后市场，公司采取直营和经销并举的模式拓展国内外市场。公司设立光洋供应链公司，配备专业的汽车后市场销售团队，利用主机配套市场的高配套份额优势拓展后市场，根据不同的产品类型分直营和经销两种模式，同时和第三方电商平台合作拓展后市场销售模式及领域。

## (二) 公司主要工厂产能状况

| 主要产品   | 设计产能<br>(万件套/年)             | 产能利<br>用率 | 在建产能<br>(万件套/年)             | 投资建设情况  |
|--------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|---|
| 轴承     | 13,133                      | 109.89%   | 420.5                       | 1、汽车分离轴承追加投资，建设产能为 224 万套/年。<br>2、智能机器人项目设备已订购待交付，建设产能为 11.5 万套/年。<br>3、新能源滚珠丝杠总成项目追加投资，设备已订购待交付，建设产能为 12 万套/年。<br>4、出口汽车轮毂轴承项目设备待订购交付，建设产能 173 万套/年。 |
| 同步器行星排 | 1,586                       | 80%       | 4                           | 集成式 AMT 行星架项目，部分设备已到位，该项目计划建设产能 4 万件/年。   |
| 毛坯加工   | 954                         | 70%       | 50                          | 空心电机轴在按规划进行产能扩充，计划建设产能 50 万件/年。   |
| 主要产品   | 设计产能<br>(m <sup>2</sup> /月) | 产能利<br>用率 | 在建产能<br>(m <sup>2</sup> /月) | 投资建设情况  |
| 线路板    | 50,000                      | 63%       | 2,500                       | 1、摄像头模组项目，保证 100%盲孔检查导入盲孔 AOI 检查设备已到位。<br>2、摄像头模组项目，Laser Cut 设备已到位，增加产能 2,000 m <sup>2</sup> /月。<br>3、显示面板项目，增加覆盖膜贴补机设备已到位。<br>4、车载项目，离子迁移在线监控设备已到位。 |

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<br>减 | 本报告期       | 上年同期      | 与上年同比增<br>减 |
| 按零部件类别  |            |           |             |            |           |             |
| 轴承      | 11,215 万件套 | 8,822 万件套 | 27.13%      | 10,851 万件套 | 8,327 万件套 | 30.31%      |
| 同步器行星排  | 1,266 万件套  | 1,109 万件套 | 14.16%      | 1,249 万件套  | 1,069 万件套 | 16.84%      |
| 毛坯加工    | 624 万件套    | 572 万件套   | 9.09%       | 633 万件套    | 575 万件套   | 10.09%      |
| 按整车配套   |            |           |             |            |           |             |
| 轴承      | 10,909 万件套 | 8,643 万件套 | 26.91%      | 10,605 万件套 | 8,109 万件套 | 30.78%      |
| 同步器行星排  | 1,254 万件套  | 1,077 万件套 | 16.43%      | 1,237 万件套  | 1,057 万件套 | 17.03%      |
| 毛坯加工    | 624 万件套    | 572 万件套   | 9.09%       | 633 万件套    | 575 万件套   | 10.09%      |
| 按售后服务市场 |            |           |             |            |           |             |
| 轴承      | 246 万件套    | 179 万件套   | 37.43%      | 246 万件套    | 218 万件套   | 12.84%      |
| 同步器行星排  | 12 万件套     | 32 万件套    | -62.50%     | 12 万件套     | 12 万件套    | 0.00%       |
| 其他分类    |            |           |             |            |           |             |

同比变化 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、轴承销售量同比上升主要是新项目量产所致；
- 2、整车配套的轴承销售量同比上升主要是新项目量产所致；
- 3、售后服务市场轴承产量同比上升主要是售后订单增加所致；
- 4、售后服务市场同步器行星排产量同比下降主要是售后订单减少所致。

零部件销售模式

采取“直销”模式开拓国内外 OEM 及各大主机市场。

公司在国内外市场的客户对象为整车和主机厂，因而一直以“直销”的方式开拓国内外市场。公司总部设销售部，负责国内外各区域销售服务的协调和支持，执行公司整体营销计划；同时公司在各整车和主机厂所在区域设专门营销服务团队，对各主机厂提供及时的销售跟踪服务。公司销售订单主要通过参与整车和主机厂招标和商务谈判的方式取得，定价一般采取“成本+合理利润”的方式。客户与公司签订年度供货合同后，一般当月末及下月初以传真、电子邮件或者供应商管理系统方式下达下月的订单，载明下月需要的具体型号、数量和到货时间。由于客户一般采取“零库存”的原材料库存管理模式，公司需要在客户所在地租赁第三方管理的物流仓库，公司在具体订单载明的交货时间前将产品运送至第三方仓库，主机厂按照其生产计划随时从第三方仓库中领用产品。公司和客户协商以每个月的某一时点作为对账日，具体日期因客户不同有所差异。以 20 号作为对账日为例，根据客户提供的上月 20 号至当月 19 号期间内领用的产品清单，与公司第三方仓库领用量比对，核定无误后，确认销售收入并开具销售发票给客户。

采取“直、经销和线上线下并举”模式开拓汽车后市场。

针对汽车后市场，公司采取直营和经销并举的模式拓展国内外市场。公司设立光洋供应链公司，配备专业的汽车后市场销售团队，利用主机配套市场的高配套份额优势拓展后市场，根据不同的产品类型分直营和经销两种模式，同时和第三方电商平台合作拓展后市场销售模式及领域。

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           |
|--------|---------|---------|---------|----------------|
| 轴承     | 795 万件套 | 621 万件套 | 507 万件套 | 198,445,811.76 |
| 同步器行星排 | 508 万件套 | 468 万件套 | 418 万件套 | 152,695,291.80 |
| 毛坯加工   | 186 万件套 | 96 万件套  | 102 万件套 | 79,117,881.22  |

### 三、核心竞争力分析

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

经过近三十年的发展，公司已成为集研发、制造、销售、服务为一体的具有国内领先水平的新能源与燃油汽车用轴承、同步器、行星排和空心轴等高精度、高可靠性、轻量化产品的专业化研发和制造基地，公司主要生产产品的生产规模、主要技术经济指标、市场占有率在国内同行名列前茅。在国内外各大整车集团、变速箱（器）、离合器、车桥、电机、减速箱等主机零部件公司具有很高的知名度。公司积极参与国内外汽车零部件的创新升级、进口替代、以及零部件轻量化的同步开发与联合设计，成功地为大众、比亚迪、斯堪尼亚、戴姆勒、北京奔驰、理想、蔚来、小鹏、零跑、一汽、东风、重汽、长城、吉利、广汽、长安、麦格纳、爱信、博格华纳、ZF、伊顿、纳铁福等国内外知名新能源与燃油汽车及零部件制造商开发出高精密、高可靠性、轻量化的轴承、同步器、空心轴/高压共轨轴、行星排和驻车齿轮等产品，成功地替代进口并实现国产化批量生产。公司控股公司威海世一专注于软板和软硬结合板行业二十多年，一直配套全球头部知名电子终端，主要生产高精密软板和软硬结合板，实现了向三星手机等国际终端客户及某华南头部手机厂商为主的国内终端客户的摄像头用多层盲埋孔软硬结合板的批量配套。另外 OLED 显示用多层软板和软硬结合板、多种规格尺寸的 Miniled 用软板、车载激光雷达软板和多层软硬结合板、AR/VR 及无线蓝牙耳机等智能穿戴用软硬结合板均已陆续进入量产。

#### 1、行业地位

公司在江苏常州、天津静海、山东威海分别设立光洋基地、天海基地、世一基地三个主要的研发和制造基地，光洋基地主要研发制造新能源与燃油汽车用滚针轴承、圆柱滚子轴承、高速球轴承、低摩擦圆锥滚子轴承、离合器分离轴承、轮

毂轴承单元、同步器中间环及弹性互锁销等汽车精密轴承及相关零部件。是国内轴承行业重点骨干制造企业、全国滚动轴承标准化委员会委员单位、汽车轴承大型专业制造企业、中国轴承工业协会“常务理事单位”、江苏省“高新技术企业”、江苏省轴承工业协会“轮值理事长”单位。光洋基地作为中国滚动轴承标准化委员会成员单位的一员，以第一起草单位主持起草了汽车变速箱轴承系列国家标准 2 项，参与起草了国家标准 4 项，同时还主持/参与了多项轴承机械行业标准的制订工作。在“十三五”期间被中国通用机械工业协会和中国轴承工业协会推荐为“优秀供应商”，并荣获 2022 年度中国汽车零部件年度贡献奖（铃轩奖）优秀奖，2023 年荣获江苏省民营科技企业协会颁发的“江苏省民营科技企业”、常州市人民政府颁发的“★★★明星企业”、常州国家高新技术产业开发区颁发的“上台阶”企业奖。天海基地主要研发制造各类新能源与燃油汽车用高精同步器总成、超精行星排总成、差速器、轻量化空心轴、高压共轨轴和驻车齿轮等汽车零部件。是天津市“高新技术企业”，天海基地作为中国汽车工程学会齿轮技术分会秘书长单位，主导并参编同步器产品相关的行业标准。世一基地是全球少数同时量产国际和国内头部手机厂商高端旗舰机多层盲埋孔软硬结合板的厂家之一。在 FPC 和 RFPC 领域有着二十多年的丰富经验，主要研发制造应用于消费电子和新能源汽车中各类 FPCB 板，产品种类覆盖单双面 FPC 到 12 层 Anylayer RFPC 等各种产品叠构，主攻高多层软硬结合板。产品应用方面完全覆盖到现在的智能手机，平板电脑，汽车电子，可穿戴设备，5G 通信等领域。在线路板电气性能、软硬结合、高多层、高密度互联等关键技术层面的技术水平始终保持在行业前列。

## 2、品牌与成本优势

公司拥有“NRB”和“天鸿”牌两个中国驰名商标，其中“NRB”商标主要应用于光洋基地轴承产品，从 2003 年起连续三届获得“江苏省著名商标”称号，2009 年“NRB”牌滚动轴承被江苏省质监局认定为“江苏省名牌产品”，2011 年被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。“天鸿”商标于 1992 年由天海基地注册，从 2002 年起连续四届获得“天津市著名商标”称号；2006 年起“天鸿”牌同步器连续三届获得“天津市名牌产品”称号，2012 年被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。公司凭借多年来持续的研发投入，技术实力不断加强，研发团队正向研发与同步开发能力稳步提升。公司自主研发能力不仅包括主营产品的设计和工艺的优化，同时还包括公司内部使用的各类专用装配线、检测线、试验验证装备以及机器人自动化等方面的自主研制和改造，源头设计优化、设备自主研制、内部系统精益管控使公司具备较强的成本优化控制能力和市场快速响应能力，多年来已为众多客户成功实现了国产化替代或联合开发，与客户实现了合作共赢。公司的研发和技术优势不仅体现在传统燃油车辆领域，在新能源汽车电机/电驱轴承、减速箱轴承、薄壁离合器、驻车总成、新能源减速器、空心轴、驱动半轴、空心电机轴、高压共轨轴零部件等以及智能机器人、工业减速机等相关零部件的开发均已具备较强的研发能力并获得了相应的头部客户群。

## 3、研发优势

公司具有较强的自主研发能力，拥有江苏省认定的省级企业技术中心（常州中心）和天津市认定的省级企业技术中心（天津中心）两个研发中心，同时建有江苏省滚针轴承工程技术研究中心、江苏省高精密轴承工程技术研究中心、国家认可实验室。公司研发中心集产品研发、工艺优化、基础研究、新品试制、检验试验等为一体，拥有研发人员共 320 余人。其中常州中心拥有研发技术人员 140 余人，占地面积 3500 平方米，下设产品研发、工艺研发、新技术研究、信息研究、试验中心和试制中心。其中，试验中心于 2009 年通过 ISO/IEC17025 实验室认证，2023 年 4 月通过了比亚迪的供应商实验室认可，其检测能力得到国际互认和客户认可。截至 2023 年 12 月 31 日，试验中心拥有主要大型仪器设备 100 余台（包括德国、英国、日本等高精度进口仪器近 30 台），其中轴承寿命耐久/模拟试验、性能试验设备 70 余台（其中 4 台获得了德国大众的认可批准）。随着试验设备的增加，2023 年度试验中心整体的试验能力得到大幅度提升，截至 2023 年 12 月 31 日，共承接各类精度/性能/寿命检验试验任务达 5000 余次以上，为公司产品研发、对标提升、工艺优化、国产化替代的突破与创新提供了有力保障。天津中心拥有研发技术人员 100 余人，拥有经中国合格评定委员会认可通过的检测中心，是天津市认定“科技领军企业”、“创新型中小企业”、“企业技术中心”、“企业工业设计中心”、“天津市重点实验室”，为公司产品研发提供有力保障。天津中心承担并完成了国家火炬计划、国家振兴计划、国家重大技术改造等国家和市级科技项目，先后获得中国汽车工程学会、中国机械工程学会科技进步奖、天津市科学技术进步二等奖。天津中心承担并完成了国家火炬计划、国家振兴计划、国家重大技术改造等国家和市级科技项目，先后获得中国汽车工程学会、中国机械工程学会科技进步奖、天津市科学技术进步二等奖。公司研发团队经验丰富，整体研发能力获得客户的高度认可，是公司研发与技术优势强有力的体现。公司始终秉承技术创新的理念为客户研发新产品推广新工艺，

光洋基地的轿车新型轮毂轴承单元研发项目被列入国家火炬计划。此外，公司还获得了中国轴承工业协会颁发的“中国轴承行业‘十一五’技术攻关先进企业”、“自调心拉式离合器分离轴承单元的研究与开发优秀成果奖”、“新型汽车轮毂轴承单元的研究与开发优秀成果奖”。世一基地是全球头部 FPC 制造商韩国世一在华二十余年的制造工厂，长期为韩国三星配套产品，同步掌握了韩系先进技术工艺和生产管理体系，其高端多层盲埋孔软硬结合板的制造技术水平在全球范围内领先，更是内资企业中极为稀缺的技术储备与资源。世一基地拥有韩籍专业技术人员 12 名，通过韩籍专家带领并培养本土各岗位的技术团队成员 80 余名，实验室各类试验分析仪器俱全，为新项目开发和量产提供了强有力的支持。

#### 4、专有创新技术优势

多年来，公司始终坚持创新理念，加强研发投入，专注于新能源与燃油汽车零部件行业的前沿技术和产品消化与突破，提升公司产品市场层级与技术含量。报告期内新增专利 18 项（光洋基地 2 项、天海基地 16 项），截至 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有 54 项发明专利（光洋基地 13 项、天海基地 35 项、世一基地 6 项）、344 项实用新型专利（光洋基地 220 项，天海基地 124 项）、外观专利 3 件（天海基地），并实现多项专有技术的突破与积累。2023 年在推进的关键专有创新技术列举如下：

##### 4.1 轴承类产品的创新技术

1. 机器人减速机用交叉滚子轴承高效装配的端面结构技术
2. 机器人减速机用交叉滚子轴承表面耐腐蚀技术
3. 工业机器人用交叉滚子轴承刚轮一体化集成方案关键技术
4. 适用于轮边电机的耐高温长寿命油脂开发
5. 大填球角深沟球轴承防止装配变形的热处理控制技术
6. 新能源汽车用圆锥滚子轴承滚动体低摩擦技术
7. 新能源汽车主动稳定杆用薄壁双列接触球轴承关键技术
8. 新能源汽车轮毂轴承静音技术
9. 轮毂轴承的抗冲击性能试验验证技术
10. 新能源同轴减速箱用长寿命低摩擦的滚针轴承技术
11. 高压离合器分离系统的轻量化分离轴承技术

##### 4.2 行星排&同步器&减速器类产品的创新技术

1. NW 式行星机构双联行星轮分体式对齿技术开发
2. 大速比微型减速器设计研发
3. 适用于高冲击的微型减速器设计研发

##### 4.3 轴类产品的创新技术

1. 大滑移行程等速驱动半轴一体化制造技术
2. 高效电驱超轻量化电机轴设计制造技术

##### 4.4 FPCB 产品的创新技术

1. 增强 FPCB 产品的 MVH(盲孔)可靠性的 MVH Inline Proess(在线沉铜技术)
2. Duple Side FPCB RTR（双面卷对卷）加工技术  
(Laser, Black hole, Cu Plating, RTR Exposure, RTR Etching, RTR Puncher, RTR AOI)
3. 多种 MVH Hole 加工技术  
(Skip Via, Stack Via, Inner Via, Full Fill via, CDD, UDD, etc.)
4. Camera Module 高像素平整度技术 (DFSR 真空压膜)
5. 多层一次性叠层技术 (最大可一次性叠层 10 层)
6. 多种表面处理工艺 (ENIG, ENEPIG, Soft Au, OSP)
7. 500mm 宽幅大尺寸软性及软硬结合多层板制造技术

#### 5、两化融合建设

近年来，公司积极探索将“两化”融合纳入企业整体战略规划，依靠信息技术手段来固化先进管理流程，提升企业经营

管理水平，降低生产成本来实现企业利润率的提升。目前公司两化融合体系已处于集成提升阶段，未来将向创新突破阶段进行过渡。顺应轻量化、智能化的行业趋势，利用物联网技术和设备监控技术加强生产过程数字化管理和服务，实现生产制造、物流运输的智能化管理，结合绿色智能的手段和智能系统等新兴技术的应用，构建成为高效节能、绿色环保的智能工厂，全面提升公司智能制造水平，不断获取可持续竞争优势。目前光洋基地已被认定为江苏省工业物联网示范工程“五星 星级上云企业”，精密轴承保持架生产车间被认定为“江苏省示范智能车间”，轻量化汽车自动变速箱精密轴承制造车间被认定为“常州市智能制造示范车间”。

## 6、布局汽车电子

在汽车电动化、智能化、网联化的趋势推动下，汽车电子在汽车行业中的地位举足轻重，未来增长潜力巨大。为紧跟汽车电子快速成长趋势，公司在做好传统板块业务提升的同时，积极布局汽车电子，进入印刷电路板领域，打造公司电子业务板块。世一基地利用原有在消费类电子业务中积累的高像素摄像头模组软硬结合线路板技术和高密度显示面板柔性线路板技术，积极研发应用于智能汽车激光雷达、摄像头模组、智能座舱显示等各类车载线路板产品。目前已经实现向部分头部汽车行业客户配套摄像头模组用软硬板和智能座舱用显示屏线路板，同时也在积极为国内知名激光雷达公司开发专用线路板。新能源汽车产销持续快速增长将推动汽车行业整体智能化、电子化快速发展，未来车用线路板市场规模将迎来较长景气周期。世一基地将在巩固做好原有消费电子业务基本盘的基础上，依托主业在汽车行业的资源优势，利用好与公司传统主业在汽车领域的协同效应，全力拓展各类车载线路板业务，为公司在汽车电子领域的布局奠定坚实基础。

## 7、重点配套项目

随着近年来公司对头部新能源汽车厂商、自动变速箱主机厂新项目的推动，依赖公司专业的技术能力、稳定的质量表现以及快速响应机制，客户对公司的信赖度得到更进一步的提升；报告期内公司各基地争取到了更多的重点项目，其中涵盖：比亚迪、理想、蔚来、吉利、大众以及国内知名头部企业（企业名称保密）的项目，产品涵盖客户明星车型的轮毂轴承、新能源电驱动、减速机轴承等；这些项目逐步开始进入客户道路试验、量产验收阶段，在 2023 年部分项目进入批量爬坡阶段；随着客户量产爬坡开始，预期在 2023 年-2025 年逐步实现销售收益。随着新能源汽车在国内销量持续增长，客户端车型迭代更快、开发周期明显缩短；在此背景下，公司在争取项目同时考虑到项目开发周期长短结合，能够更好的调配内部资源、投资资金，避免项目投资在量产前闲置，实现项目收益更大化。

### 7.1 大众集团

- 1) DQ200-LC9.5 项目：用于支撑部位的深沟球轴承和圆锥滚子轴承，其中 5 款圆锥滚子轴承已按计划于 2023 年 11 月开始批量生产，目前处于批量爬坡阶段；另外 2 款深沟球轴承因欧洲试验尚未完成，预计调整至 2024 年 6 月进入 SOP；
- 2) DQ200 EU 项目：已于 2023 年 10 月完成 0S 样件交付，其中一款圆锥滚子轴承已于 2024 年 1 月提前进入 SOP，其他产品预计 2024 年 5 月进入 SOP；
- 3) MagotanB9 项目：2024 年 1 月完成小批量零件交付，目前客户端小批量装车中，2024 年 3 月已进入 SOP；
- 4) Entry NB 项目：2023 年 3 月进入 SOP，目前已稳定批量供货；并于 2023 年 12 月获得欧洲大众同款轴承项目定点，预计 2024 年 5 月进入 SOP；
- 5) Passat NF 项目（原 NMS B9 项目）：目前小批量样件已完成生产，按照客户节点正常发货，预计 2024 年 7 月进入 SOP；
- 6) VW313/2CM\_B 项目：已于 2023 年 1 月获得定点，目前 OTS 样件已完成生产，按照客户节点正常发货，预计 2025 年 6 月进入 SOP；
- 7) POLO 项目、T-Cross PA 项目：已于 2023 年 3 月获得定点，目前按照客户节点正常发货，预计 2024 年 7 月进入 SOP；
- 8) Audi Q3 项目：已于 2023 年 6 月获得定点，目前按照客户节点正常发货，因客户端计划调整，预计 2025 年 8 月进入 SOP；
- 9) Sagitar A8 项目：已于 2023 年 6 月获得定点，目前按照客户节点正常发货，预计 2025 年 4 月进入 SOP；
- 10) APP550 项目：已于 2023 年 2 月获得定点，2024 年 2 月交付 PVS 样件，预计 2024 年 12 月进入 SOP；
- 11) APP550 EU 项目：已于 2023 年 3 月获得定点，2023 年 10 月交付 0S 样件，预计 2024 年 8 月进入 SOP；
- 12) APP350 项目：已于 2023 年 4 月获得定点，2023 年按照客户要求准时交付了各状态样件交付且顺利通过客户单体台架试验，预计 2025 年 8 月进入 SOP；

13) DQ501 项目：已于 2023 年 3 月获得定点，2023 年 12 月交付 PVS 样件，预计 2024 年 10 月进入 SOP。

#### 7.2 某国内头部新能源整车企业 1

- 1) H\*D 项目：已于 2023 年 6 月收到客户批量供货通知书，2023 年 12 月进入 SOP；
- 2) 新增项目 1：已于 2022 年 12 月获得定点，2023 年 12 月通过客户批量审核，第一款箱型产品 2024 年 4 月已进入 SOP，第二款箱型产品正在等待客户正式批量订单；
- 3) UK\*\*项目：已于 2022 年 12 月获得定点，2023 年 12 月完成 S2 样件交付，预计 2024 年 6 月进入 SOP；
- 4) U\*\*A&U\*\*B 项目：已于 2023 年 4 月获得定点，2024 年 1 月完成 S2 样件交付，预计 2024 年 6 月进入 SOP；
- 5) UK\*\*-C 项目：已于 2023 年 8 月获得定点，2023 年 11 月完成 OTS 样件交付，预计 2024 年 12 月进入 SOP；
- 6) E\*\*B 项目：已于 2023 年 8 月获得定点，2023 年 12 月完成 OTS 样件交付，预计 2024 年 12 月进入 SOP；
- 7) 新增项目 2（智能制动）：已于 2024 年 1 月定点，计划 2024 年 12 月进入 SOP；
- 8) 800V 减速器总成项目：目前在准备第二批样件，预计 2024 年 12 月完成 PPAP 交样，2025 年 3 月进入 SOP。

#### 7.3 某国内头部新能源整车企业 2

- 1) X 项目 1：是一款适用于四驱车应用的轮毂轴承，已于 2023 年 3 月进入 SOP，2023 年下半年因客户增量，公司针对该项目进行了产能扩增并于 2023 年 12 月通过了客户端的扩产审核，目前稳定批量供货；
- 2) X 项目 2：是一款适用于四驱车应用的轮毂轴承，已于 2024 年 2 月完成 PPAP 审核，2024 年 3 月进入 SOP；
- 3) S\*\*项目：是一款适用于电驱动系统的圆锥滚子轴承，已于 2023 年 5 月获得定点，2023 年 6 月完成 B 样交样，2023 年 12 月交付 C 样，预计 2024 年 6 月进入 SOP；
- 4) S\*\*项目：是一款轻量化油冷高速电机轴，2024 年 3 月交付 C 样，预计 2024 年 6 月进入 SOP。

#### 7.4 某国内头部新能源整车企业 3

GB5000 项目：已于 2023 年 5 月通过 PPAP 审核并进入量产。

#### 7.5 某国内头部新能源整车企业 4

某飞行汽车项目：前期已获得定点并完成 A 样交样，因客户技术路线调整，目前公司正在积极对接新产品技术方案，目前尚未有明确的项目推进计划，预计不会对公司业绩构成重大影响。

#### 7.6 零跑科技

- 1) B11 电驱项目：完成 PPAP 交样，已于 2024 年 3 月进入 SOP；
- 2) B13 电驱项目：C 样交样中，预计 2024 年 5 月进入 SOP。

#### 7.7 信质集团

C91 电驱项目：完成 PPAP 交样，已于 2023 年 4 月进入 SOP，目前稳定供货中。

#### 7.8 耐世特

- 1) 大众 PPE 平台项目：奥迪 PPE、保时捷 PPE 空心变径整体等速驱动半轴获得定点，已于 2023 年 12 月进入 SOP，目前稳定供货中；
- 2) 大众 MLB 平台项目：空心变径整体等速驱动半轴获得定点，预计 2024 年 12 月进入 SOP。

7.9 某智能机器人 RV/谐波减速器轴承项目：共计开发 16 款产品，部分产品已通过试验；基于客户端试验参数、方案调整，预计 2024 年 6 月分批进入 PPAP 阶段，预计 2024 年底将分批进入 SOP。

#### 7.10 某知名企业

- 1) 新能源电机轴承项目：该项目已于 2023 年 2 月进入批量供货阶段，目前稳定供货中；
- 2) BX 减速器项目：已于 2023 年 11 月获得定点，2023 年 12 月完成 A 样交付。

#### 7.11 长城汽车

- 1) CRA308 和 CGA201：CRA308 已于 2022 年 12 月小批量交付，CGA201 已于 2023 年 3 月进入 SOP；
- 2) CKC302 项目已于 2023 年 12 月 OTS 样件交付，2024 年 3 月已通过 PPAP 审核，2024 年 5 月将进入 SOP；
- 3) DHT 离合器毂 A30/B30 项目：已于 2022 年 7 月完成 PPAP 批准，2023 年 4 月进入 SOP。

#### 7.12 奇瑞汽车

- 1) DHT 125/165 项目：2023 年 3 月完成 PPAP 审核，2023 年 6 月进入 SOP；
- 2) DHT150 项目：2023 年 11 月完成 PPAP 审核，2024 年 1 月进入 SOP。

### 7.13 吉利汽车

- 1) EVEREST 项目轴承、齿毂组件：已于 2023 年 7 月完成 PPAP 审核，2023 年 9 月进入 SOP；离合器分离轴承：预计 2024 年 6 月完成 PPAP 审核，2024 年 9 月进入 SOP；
- 2) Zeus 项目轴承、行星架产品：已于 2023 年 3 月完成 PPAP 审核，2023 年 4 月进入 SOP；
- 3) 纯电项目 Zeus 行星排产品：已完成 PPAP 审核，于 2023 年 4 月进入 SOP；
- 4) SILVIA 冲压外圈产品：已于 2023 年 8 月完成定点，2024 年 2 月完成 OTS 交付，预计 2024 年 5 月进入 PPAP 审核。

### 7.14 一汽-红旗

- 1) 新增项目 1：已完成 C 样交样，于 2023 年 8 月进入 SOP，目前稳定供货中；
- 2) HDU 项目：已完成 C 样交样，预计 2024 年 5 月进入 SOP；
- 3) M190 项目：已完成 PPAP 交样，预计 2024 年 5 月进入 SOP。

### 7.15 一汽-解放

AMT 行星架项目：目前在进行第三批样件开发，预计 2024 年 6 月完成 PPAP 后进入 SOP。

### 7.16 博格华纳

- 1) DM22 (SAIC 280)：离合器分离轴承产品，已完成 PPAP 与客户端审核，目前等待客户通知进入 SOP；
- 2) Geely 300 EVO 项目：离合器分离轴承产品，已于 2023 年 8 月进入 SOP；
- 3) BHAP 项目：离合器分离轴承产品，已于 2023 年 5 月完成 A 样件的交付，目前正在台架试验中；
- 4) 分动箱 HUB 项目：已于 2023 年 8 月完成 PPAP 批准，预计 2024 年 5 月进入 SOP；
- 5) 宙斯轻量化电机轴项目：已于 2023 年 6 月进入 SOP，目前稳定供货中；
- 6) CA220 离合器 ICOC HUB 项目：已于 2023 年 11 月获得定点，2024 年 1 月完成样件交付，目前正在进行 PPAP 准备和试生产，预计 2024 年 5 月完成 PPAP 并进入 SOP。

### 7.17 福田采埃孚

- 1) 6AS 同步器项目：已于 2023 年 11 月完成 PPAP 生产和客户审核，已于 2024 年 4 月进入 SOP；
- 2) MaB 项目：已获得客户定点，已完成全部 25 种产品的 OTS 样件交付，已完成 24 种产品的 PPAP 批准，并已进入 SOP，剩余 1 种产品在 PPAP 批准中。

### 7.18 麦格纳

- 1) DCT ECO 项目：已于 2023 年 9 月完成 PPAP 审核，2023 年 11 月开始小批量交付；
- 2) DHD 项目：2024 年 2 月定点，2024 年 4 月已完成首批样件交付，预计 2024 年 12 月进入 SOP；
- 3) SP51 转子轴项目：已获得客户订单，于 2023 年 12 月进入 SOP；
- 4) DHD 同步器项目：已于 2024 年 4 月完成 C 样交付，预计 2024 年 11 月进行 PPAP，2025 年 3 月进入 SOP。

### 7.19 东安发动机

- 1) 8AT 齿圈项目：已于 2023 年 4 月完成 PPAP 审核，2023 年 9 月进入 SOP；
- 2) DH40B 混动齿圈项目：已完成 A 样交样，预计 2024 年 6 月进入 SOP；
- 3) 6AT 前排行星架总成：已完成 PPAP 批样交付，预计 2024 年 4 月份进入 SOP。

### 7.20 中马传动

- 1) ZM6T82C 项目：已完成样件交付，PPAP 提交，2023 年 5 月进入 SOP；
- 2) 6AT 项目：已完成样件交付，PPAP 提交，2023 年 10 月进入 SOP。

### 7.21 长城汽车蜂巢传动

- 1) DHT 离合器毂 C30 项目：已完成样件、PPAP 批准，2023 年 11 月进入 SOP；
- 2) CKC302 内齿圈组件项目：已于 2024 年 3 月完成小批量交付，预计 2024 年 6 月进入 SOP；
- 3) DHT-217 离合器外毂项目：已于 2023 年 12 月完成 PPAP 样件交付，2024 年 1 月进入 SOP。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 182,307.49 万元，较上年同期增长 22.53%，实现归属于上市公司股东的净利润-11,693.99 万元，较上年同期增长 50.07%。主要系公司积极开拓市场，持续优化产品结构和业务结构，加大新能源汽车市场拓展，产销量与销售收入同比增长，产品盈利能力得到改善和提升；2023 年电子信息行业景气度回升，消费电子等下游行业需求复苏，新能源、智能制造等产业逐步起量为电子元器件行业提供了新的需求增长点。受行业积极因素影响，公司控股公司威海世一订单量持续回升，高端机型的产销量增长较快，经营业绩得到改善；同时公司优化组织架构，强化内部管理效率，持续推进降本增效措施，公司整体盈利能力得到有效提升；公司全资子公司天宏机械因拆迁获得房屋、土地征收及其他补偿款，影响非经常性损益 2,723.21 万元。

报告期内公司紧密围绕战略方向与年度发展规划，主要开展了以下工作：

#### 1、持续加大研发创新，研发成果转型升级

公司全面推进技术创新，加快调整产品结构，积极拓展新能源汽车项目，加大新产品开发力度，在稳住现有存量业务的基础上，以国产化替代为突破口，向中高端、电动化、智能化、轻量化等方向转型升级，公司已实现了为头部新能源车企批量配套或小批量供货轮毂轴承、导电轴承，碳刷、电驱系统球锥轴承、空心电机轴、齿毂组件等产品，并有诸多新能源项目产品获得了重点客户的定点开发；FPCB 业务全面拓展消费电子新客户代码的同时，加快布局汽车电子新市场，世一基地利用原有在消费类电子业务中积累的高像素摄像头模组软硬结合线路板技术和高密度显示面板柔性线路板技术，积极研发应用于智能汽车激光雷达、摄像头模组、智能座舱显示等各类车载线路板产品，目前已实现向部分头部汽车行业客户配套摄像头模组用软硬板和智能座舱用显示屏线路板，同时也在积极为国内知名激光雷达公司开发专用线路板。

#### 2、资本市场发力，助力公司实现发展战略

为了抓住新能源汽车发展所带来的市场机遇，公司 2023 年度实施了特定对象发行项目，向特定对象发行股票 81,661,891 股，在扣除相关发行费用后实际募集资金 555,529,176.74 元。除补充公司流动资金外，募集资金主要用于高端新能源汽车关键零部件及精密轴承项目，项目达产后凭借先进的装备和技术，公司能够及时建设适应行业发展趋势的产能结构，扩大公司优势产品生产规模，巩固和提升公司的市场份额和市场地位，同时增强抗风险能力和可持续发展的能力，提升公司盈利水平，为实现公司战略发展目标提供有效保证。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|          | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减    |
|----------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|          | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计   | 1,823,074,911.24 | 100%    | 1,487,854,534.55 | 100%    | 22.53%  |
| 分行业      |                  |         |                  |         |         |
| 汽车行业     | 1,654,671,549.81 | 90.76%  | 1,429,289,108.46 | 96.06%  | 15.77%  |
| 电子行业     | 168,403,361.43   | 9.24%   | 58,565,426.09    | 3.94%   | 187.55% |
| 分产品      |                  |         |                  |         |         |
| 轴承产品     | 929,679,664.84   | 51.00%  | 719,154,357.25   | 48.33%  | 29.27%  |
| 同步器行星排产品 | 490,335,293.29   | 26.90%  | 458,357,825.40   | 30.81%  | 6.98%   |
| 毛坯加工     | 150,893,836.53   | 8.28%   | 139,773,516.21   | 9.39%   | 7.96%   |
| 线路板业务    | 153,388,202.82   | 8.41%   | 48,850,574.46    | 3.28%   | 213.99% |
| 其他业务     | 98,777,913.76    | 5.42%   | 121,718,261.23   | 8.19%   | -18.85% |
| 分地区      |                  |         |                  |         |         |
| 内销       | 1,632,837,588.39 | 89.57%  | 1,337,601,124.24 | 89.90%  | 22.07%  |

|       |                |        |                |        |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| 外销    | 190,237,322.85 | 10.43% | 150,253,410.31 | 10.10% | 26.61% |
| 分销售模式 |                |        |                |        |        |

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

适用 不适用

单位：元

|          | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率     | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|------------------|------------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业      |                  |                  |         |             |             |            |
| 汽车行业     | 1,654,671,549.81 | 1,413,963,330.30 | 14.55%  | 15.77%      | 8.79%       | 5.49%      |
| 电子行业     | 168,403,361.43   | 234,148,910.65   | -39.04% | 187.55%     | 58.18%      | 113.71%    |
| 分产品      |                  |                  |         |             |             |            |
| 轴承产品     | 929,679,664.84   | 776,990,010.18   | 16.42%  | 29.27%      | 22.78%      | 4.42%      |
| 同步器行星排产品 | 490,335,293.29   | 439,191,162.79   | 10.43%  | 6.98%       | -0.37%      | 6.60%      |
| 毛坯加工     | 150,893,836.53   | 137,181,051.84   | 9.09%   | 7.96%       | 4.93%       | 2.63%      |
| 线路板业务    | 153,388,202.82   | 230,739,507.92   | -50.43% | 213.99%     | 58.41%      | 147.74%    |
| 其他业务     | 98,777,913.76    | 64,010,508.22    | 35.20%  | -18.85%     | -34.50%     | 15.48%     |
| 分地区      |                  |                  |         |             |             |            |
| 内销       | 1,632,837,588.39 | 1,465,239,856.37 | 10.26%  | 22.07%      | 17.29%      | 3.66%      |
| 外销       | 190,237,322.85   | 182,872,384.58   | 3.87%   | 26.61%      | -7.88%      | 35.98%     |
| 分销售模式    |                  |                  |         |             |             |            |

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类       | 项目  | 单位  | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减    |
|------------|-----|-----|--------|--------|---------|
| 汽车行业-轴承    | 销售量 | 万件套 | 10,851 | 8,327  | 30.31%  |
|            | 生产量 | 万件套 | 11,215 | 8,822  | 27.13%  |
|            | 库存量 | 万件套 | 3,062  | 2,698  | 13.49%  |
| 汽车行业-同步器   | 销售量 | 万件套 | 1,249  | 1,069  | 16.84%  |
|            | 生产量 | 万件套 | 1,266  | 1,109  | 14.16%  |
|            | 库存量 | 万件套 | 222    | 205    | 8.29%   |
| 汽车行业-毛坯    | 销售量 | 万件套 | 633    | 575    | 10.09%  |
|            | 生产量 | 万件套 | 624    | 572    | 9.09%   |
|            | 库存量 | 万件套 | 43     | 52     | -17.31% |
| 电子行业-软性线路板 | 销售量 | 万件  | 11,612 | 7,519  | 54.44%  |
|            | 生产量 | 万件  | 11,622 | 7,521  | 54.53%  |
|            | 库存量 | 万件  | 12     | 2      | 500.00% |

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、轴承类销量上升主要为公司新项目陆续量产所致；
- 2、软件线路板产品销售量与生产量上升主要为公司新项目陆续量产所致。

#### (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 |         |
| 汽车行业 | 原材料    | 893,961,510.47   | 54.24%  | 780,340,425.77   | 56.06%  | 14.56%  |
| 汽车行业 | 人工工资   | 223,089,311.70   | 13.54%  | 215,359,320.13   | 12.99%  | 3.59%   |
| 汽车行业 | 折旧     | 96,771,804.22    | 5.87%   | 92,246,067.98    | 8.14%   | 4.91%   |
| 汽车行业 | 能源     | 67,317,984.24    | 4.08%   | 64,635,291.79    | 4.28%   | 4.15%   |
| 汽车行业 | 其他制造费用 | 132,822,719.67   | 8.06%   | 147,155,459.81   | 11.36%  | -9.74%  |
| 汽车行业 | 小计     | 1,413,963,330.30 | 85.79%  | 1,299,736,565.48 | 92.83%  | 8.79%   |
| 电子行业 | 原材料    | 100,564,348.52   | 6.10%   | 42,357,778.78    | 2.52%   | 137.42% |
| 电子行业 | 人工工资   | 40,160,015.33    | 2.44%   | 39,539,811.84    | 1.57%   | 1.57%   |
| 电子行业 | 折旧     | 49,296,223.58    | 2.99%   | 37,072,450.96    | 1.87%   | 32.97%  |
| 电子行业 | 能源     | 21,273,376.56    | 1.29%   | 17,198,743.98    | 0.39%   | 23.69%  |
| 电子行业 | 其他制造费用 | 22,854,946.66    | 1.39%   | 11,857,712.54    | 0.82%   | 92.74%  |
| 电子行业 | 小计     | 234,148,910.65   | 14.21%  | 148,026,498.10   | 7.17%   | 58.18%  |
| 合计   |        | 1,648,112,240.95 | 100.00% | 1,447,763,063.58 | 100.00% | 13.84%  |

说明

- 1、原材料上升主要是新项目量产所致；
- 2、电子行业折旧上升主要是 2022 年 6 月厂房改造投产所致；
- 3、其他制造费用上升主要是新项目量产外协加工费和环保危废处置费增加所致；
- 4、电子行业营业成本上升主要是电子行业销售占比上升所致。

#### (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）           | 621,320,961.88 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 34.08%         |
| 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  | 客户一  | 175,254,072.25 | 9.61%     |
| 2  | 客户二  | 135,476,936.08 | 7.43%     |
| 3  | 客户三  | 128,726,234.03 | 7.06%     |
| 4  | 客户四  | 109,546,033.66 | 6.01%     |
| 5  | 客户五  | 72,317,685.86  | 3.97%     |
| 合计 | --   | 621,320,961.88 | 34.08%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 308,725,469.19 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 19.30%         |
| 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  | 供应商一  | 117,385,261.27 | 7.34%     |
| 2  | 供应商二  | 51,375,774.23  | 3.21%     |
| 3  | 供应商三  | 49,139,818.09  | 3.07%     |
| 4  | 供应商四  | 48,312,681.73  | 3.02%     |
| 5  | 供应商五  | 42,511,933.87  | 2.66%     |
| 合计 | --    | 308,725,469.19 | 19.30%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用**3、费用**

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减   | 重大变动说明      |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|
| 销售费用 | 53,905,472.72  | 47,334,759.93  | 13.88% |             |
| 管理费用 | 132,157,809.69 | 130,540,844.42 | 1.24%  |             |
| 财务费用 | 28,511,135.39  | 14,599,159.79  | 95.29% | 主要是利息支出增加所致 |
| 研发费用 | 93,956,546.20  | 79,188,538.62  | 18.65% |             |

## 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  |
|-----------------------------|--|--------------|---|---|
| 冲压角接触球轴承的高转速低扭矩技术的研究        | 1) 冲压角接触球轴承设计结构设计技术研发<br>2) 优化稳定性异形冲压技术<br>3) 薄壁件高效磨削技术研发<br>4) 冲压角接触球轴承试验验证技术研发   | 项目已实施完成      | 采用厚板冲压成型，以冲压代替锻件和车加工，使项目产品结构紧凑、产品轻量化  | 通过此类的轴承专项技术突破，能够更好的拓展产品的应用领域，加快国产化替代，提高公司在高端客户和高端项目上的综合竞争力，实现新的营收增长点。 |
| 新能源汽车行驶系统用轮毂轴承单元关键技术研发      | 研究轮毂轴承单元的轻量化、低扭矩、从动轮法兰跳动高精度制造、花键孔高精度加工技术   | 项目已实施完成，实现量产 | 开发出轻量化、低扭矩、跳动高精度、花键孔高精度的轮毂轴承单元  | 该产品主要应用于新能源汽车，可以提高产品质量与性能，提升公司市场竞争力。                                  |
| 滚动轴承摩擦润滑及轴向承载能力分析技术的研究      | 研究滚动轴承摩擦润滑及轴向承载能力，旨在基于轴承专业的基础理论知识之上，结合实际的试验验证，形成工程层面的应用软件或经验公式，为实际轴承的设计和实际应用提供理论指导 | 项目已实施完成      | 轴承摩擦力矩分析独立软件和圆柱滚子轴承轴向承载能力分析软件各 1 套，且计算结果与试验误差小于 10%，为新品轴承的设计和实际应用提供理论指导，进一步提升产品性能 | 通过对滚动轴承摩擦润滑及轴向承载能力分析技术的研究，有利于优化设计方案，提高开发成功率，提高产品性能和市场竞争力，拓展新市场。       |
| 新能源汽车高可靠性轮毂轴承花键传动技术研究       | 1) 端面花键的设计与 CAE 仿真技术研究<br>2) 端面花键的生产工艺加工技术研究                                       | 项目已实施，小批量试制  | 采用 CAE 仿真分析、旋铆成型加工工艺，建立起端面花键的设计能力，从而增强轮毂轴承的寿命以及实现端面花键齿的批量生产。                      | 通过实验设计与 CAE 仿真分析技术，提高电机大扭矩下传动花键的强度，提高公司新能源汽车轮毂轴承的综合竞争力。               |
| 新能源汽车驱动电机防电腐蚀新技术的研究         | 研究新绝缘材料与工艺、轴承防电腐蚀试验规范及台架搭建、绝缘可靠性及相关探测方法、高承载长寿命技术等                                  | 项目已实施完成，实现量产 | 通过研究防电腐蚀轴承高耐磨、长寿命技术，模拟搭建轴电压/轴电流高性能试验台架技术等开发高性能产品。                                 | 该产品涉及了新能源高压电驱动总成的防电腐蚀关键技术及先进验证技术，提高公司在新能源电驱动总成领域的市场竞争力。               |
| 工业机器人谐波减速机用交叉滚子轴承低摩擦技术的研究   | 1) 交叉滚子轴承设计和工艺研究<br>2) 交叉滚子轴承刚度技术研究<br>3) 交叉滚子轴承低摩擦技术研究<br>4) 交叉滚子轴承寿命试验方案的技术研究。   | 项目已实施，小批量试制  | 开发出低摩擦、高刚度、高旋转精度的长寿命交叉滚子轴承  | 该项目可显著提高我国工业机器人产品的国际竞争力和行业标准，也能够促进国产谐波减速机迈向更高层次，带来巨大的社会效益与经济效益。       |
| 工业机器人谐波减速机用高精度柔性轴承制造关键技术的研究 | 研究柔性轴承设计和工艺、装配和检测技术、特殊热处理技术、寿命试验方案等。   | 项目已实施，小批量试制  | 采用精密磨削技术，薄壁件无变形热处理技术等开发高强度、高耐磨性产品。  | 该产品有利于公司提升新市场与新产品的市场份额竞争力，增高公司新的经济增长点。                                |
| 新能源汽车线控制动系统高精度执行机构          | 1) 高效率丝杆传递效率研究<br>2) 高精度丝  | 项目已实施，小批量试制  | 实现滚珠丝杠轴承智能化装配和检测，实  | 滚珠丝杠轴承总成产品的开发及拓展，进  |

|                  |   |                                      |   |  |
|------------------|---|--------------------------------------|---|--|
| 设计制造关键技术的研究      | 杆磨削技术研究 3) 高效率丝杆装配效率提升技术研究 4) 低噪音丝杆技术研究 |                                      | 现自动化连线生产, 提高轴承的可靠度。                       | 进一步提升公司品牌价值及销售规模, 并且同步拓展至其他整车企业及总成企业。  |
| 某知名企业新能源减速器      | 研究用于乘用车线控制动的传动技术                        | 样品已交付                                | 实现大速比、高寿命减速齿轮传动的设计                        | 未来新产业的业务领域, 尤其是公司在底盘领域的产品拓展  |
| 客户一: 行星零件        | 拓展新能源混合动力变速器的产品, 提高车辆经济性、动力性            | 正在进行 PPAP 生产和审核, 预计 2024 年 5 月进入 SOP | 产品指标满足设计要求, 采用结构紧凑的技术, 满足轻量化指标            | 通过此产品, 拓展了新能源混合动力变速器的技术应用  |
| 客户二: 行星排零件       | 拓展新能源混合动力变速器的产品, 提高车辆经济性、动力性            | 量产阶段                                 | 产品指标满足设计要求, 采用结构紧凑的技术, 满足轻量化指标            | 通过此产品, 拓展了新能源混合动力变速器的技术应用  |
| 客户三: 行星排零件       | 拓展新能源纯电动多挡变速器的产品, 提高传动效率, 满足车辆动力性       | 量产阶段                                 | 产品指标满足设计要求, 采用结构紧凑的设计, 同时采用锻造+板材旋压复合成型技术  | 通过此产品, 拓展了新能源纯电动多挡减速器的技术应用, 进一步提升公司在高端乘用车市场的应用                                 |
| PTH&BVH(埋盲孔)项目   | 多层软硬结合板多种导通孔技术研发                        | 样品验证阶段                               | 实现通孔、盲孔、埋孔、选镀孔、叠孔、填孔及任意阶互连导通孔工艺量产化        | 对未来在高精度, 高密度, 高多层, 轻薄化等高端消费类电子领域中的摄像头、智能穿戴产品主板等细分领域具备行业领先优势打下坚实基础              |
| BOE(显示面板)项目      | OLED 显示类面板多层软硬结合线路板技术研发                 | 样品验证阶段                               | 实现 50/50um 超细线路图形蚀刻, 尺寸管控及内层保护工艺量产化       | 通过对 OLED 显示类多层软硬结合板的研发, 实现 OLED 多层板的国产化替代, 打破韩国线路板厂的长期垄断, 可实现给国内显示面板领域核心客户配套量产 |
| 摄像头音圈马达 (VCM) 项目 | 摄像头自动对焦和防抖功能的软性线路板技术的开发                 | 完结                                   | 实现 36um 超薄两面软板及±0.05 外形切割和覆盖膜贴合极限工程能力的量产化 | 通过实现高端摄像头配套使用的音圈马达 VCM 高精软性线路板的研发, 实现摄像头模组部件的供应链拓展, 在高端摄像头领域实现更高附加值的提升         |

## 公司研发人员情况

|            | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|------------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量 (人) | 421    | 414    | 1.69%   |
| 研发人员数量占比   | 11.83% | 11.79% | 0.04%   |
| 研发人员学历结构   |        |        |         |
| 本科         | 161    | 162    | -0.62%  |
| 硕士         | 1      | 7      | -85.71% |
| 大专         | 183    | 190    | -3.68%  |
| 中专         | 37     | 28     | 32.14%  |
| 中专以下       | 39     | 27     | 44.44%  |
| 研发人员年龄构成   |        |        |         |

|         |     |     |         |
|---------|-----|-----|---------|
| 30 岁以下  | 67  | 108 | -37.96% |
| 30~40 岁 | 200 | 188 | 6.38%   |
| 40~50 岁 | 127 | 92  | 38.04%  |
| 50 岁以上  | 27  | 26  | 3.85%   |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年        | 2022 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 93,956,546.20 | 79,188,538.62 | 18.65% |
| 研发投入占营业收入比例     | 5.15%         | 5.32%         | -0.17% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

- 1、硕士人员下降主要为内部人员岗位调整及人员离职所致；
- 2、中专以下人员上升主要为试制人员增加所致；
- 3、30 岁以下人员下降主要为技术人员减少所致；
- 4、40~50 岁人员上升主要为试制人员增加所致。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,413,586,267.77 | 893,864,474.83   | 58.14%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,404,914,996.15 | 1,032,329,044.17 | 36.09%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,671,271.62     | -138,464,569.34  | 106.26%   |
| 投资活动现金流入小计    | 30,135,293.02    | 8,241,487.35     | 265.65%   |
| 投资活动现金流出小计    | 222,199,587.22   | 159,094,455.29   | 39.67%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -192,064,294.20  | -150,852,967.94  | -27.32%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,256,041,548.10 | 793,612,612.18   | 58.27%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 742,769,178.27   | 516,473,182.19   | 43.82%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 513,272,369.83   | 277,139,429.99   | 85.20%    |
| 现金及现金等价物净增加额  | 331,832,377.45   | -11,131,469.60   | 3,081.03% |

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入上升，主要是销售规模扩大且回款收现比率增加所致；
- 2、经营活动现金流出上升，主要是销售规模扩大；

- 3、经营活动产生的现金流量净额上升，主要是销售规模扩大回款收现比率增加所致；
- 4、投资活动现金流入上升，主要是全资子公司天宏机械收到拆迁补偿款所致；
- 5、投资活动现金流出上升，主要是固定资产投入减少以及利用闲置募集资金购买结构性存款增加所致；
- 6、投资活动产生的现金流量净额下降，主要是全资子公司天宏机械收到拆迁补偿款、固定资产投入减少以及利用闲置募集资金购买结构性存款增加所致；
- 7、筹资活动现金流入上升，主要是收到投资款增加所致；
- 8、筹资活动现金流出上升，主要是偿还债务增加所致；
- 9、筹资活动产生的现金流量净额上升，主要是收到投资款增加所致；
- 10、现金及现金等价物净增加额上升，主要是收到投资款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|        | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                                   | 是否具有可持续性 |
|--------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益   | -1,558,814.43  | 1.11%   | 应收款项融资贴现利息 1,558,814.43 元                | 是        |
| 资产减值   | -36,341,649.37 | 25.93%  | 存货跌价损失 35,917,953.60 元，坏账损失 423,695.77 元 | 否        |
| 营业外收入  | 13,616,295.21  | -9.72%  | 主要是拆迁补偿款 12,366,469.00 元                 | 否        |
| 营业外支出  | 1,849,766.33   | -1.32%  | 主要是诉讼赔偿损失及相关费用 1,317,287.65 元            | 否        |
| 资产处置收益 | 24,402,637.20  | -17.41% | 主要为全资子公司天宏机械拆迁房屋、土地处置收益 23,942,975.29 元  | 否        |
| 信用减值   | -7,002,424.20  | 5.05%   | 主要是应收账款坏账损失-9,518,168.08                 |          |

## 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   | 503,743,367.45   | 15.52% | 197,238,682.07   | 7.27%  | 8.25%  |        |
| 应收账款   | 604,542,586.57   | 18.62% | 461,983,536.10   | 17.03% | 1.59%  |        |
| 存货     | 395,818,637.37   | 12.19% | 405,945,144.96   | 14.96% | -2.77% |        |
| 投资性房地产 | 39,977,424.05    | 1.23%  | 0.00             | 0.00%  | 1.23%  |        |
| 固定资产   | 1,026,555,046.57 | 31.62% | 1,089,858,173.85 | 40.17% | -8.55% |        |
| 在建工程   | 129,014,864.06   | 3.97%  | 61,667,831.36    | 2.27%  | 1.70%  |        |

|       |                |        |                |        |        |  |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 使用权资产 | 12,635,276.65  | 0.39%  | 2,472,886.67   | 0.09%  | 0.30%  |  |
| 短期借款  | 630,121,507.39 | 19.41% | 528,020,672.81 | 19.46% | -0.05% |  |
| 合同负债  | 9,667,134.08   | 0.30%  | 19,590,814.94  | 0.72%  | -0.42% |  |
| 长期借款  | 20,700,000.00  | 0.64%  | 22,900,000.00  | 0.84%  | -0.20% |  |
| 租赁负债  | 6,220,605.01   | 0.19%  | 1,496,197.82   | 0.06%  | 0.13%  |  |

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<br>(不含衍生金融资产) | 0.00         |            |               |         | 150,000.00<br>0.00 |        |      | 150,000.00<br>0.00 |
| 4.其他权益工具投资              | 8,012,258.26 |            |               |         |                    |        |      | 8,012,258.26       |
| 金融资产小计                  | 0.00         |            |               |         | 150,000.00<br>0.00 |        |      | 158,012.25<br>8.26 |
| 上述合计                    | 8,012,258.26 |            |               |         | 150,000.00<br>0.00 |        |      | 158,012.25<br>8.26 |
| 金融负债                    | 0.00         |            |               |         | 0.00               |        |      | 0.00               |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型      | 受限情况         |
|------|----------------|----------------|-----------|--------------|
| 固定资产 | 75,207,030.94  | 59,134,534.37  | 抵押        | 借款抵押         |
| 无形资产 | 18,446,010.00  | 10,820,915.04  | 抵押        | 借款抵押         |
| 货币资金 | 26,485,992.04  | 26,485,992.04  | 保证金       | 银行承兑汇票保证金    |
| 货币资金 | 1,224,316.89   | 1,224,316.89   | 使用受限的银行存款 | 政府专项补助资金使用受限 |
| 货币资金 | 921,848.66     | 921,848.66     | 保证金       | 信用证保证金       |
| 应收票据 | 48,889,174.56  | 48,742,929.56  | 质押        | 票据质押         |
| 合计   | 171,174,373.09 | 147,330,536.56 |           |              |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式                         | 募集资金总额    | 募集资金净额   | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                    | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------------------------------|-----------|----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------------------------|--------------|
| 2014 | 网下向投资者询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合 | 39,002.04 | 35,082.4 | 61.78       | 34,685.7    | 0               | 0             | 0.00%           | 212.05     | 公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户内，将用于支付募投项目剩 | 211.87       |

|      |                              |           |           |           |          |   |   |       |           |  |        |
|------|------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|---|---|-------|-----------|--|--------|
|      |                              |           |           |           |          |   |   |       |           | 余的设备尾款和质保金   |        |
| 2023 | 网下向投资者询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合 | 57,000    | 55,552.92 | 14,258.5  | 14,258.5 | 0 | 0 | 0.00% | 41,341.04 | 公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户内,将根据募投项目计划投资进度使用。同时使用闲置募集资金进行现金管理购买结构性存款 1.5 亿元 |        |
| 合计   | --                           | 96,002.04 | 90,635.32 | 14,320.28 | 48,944.2 | 0 | 0 | 0.00% | 41,553.09 | --   | 211.87 |

## 募集资金总体使用情况说明

首次公开发行股票募投项目：公司于 2022 年 12 月 30 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将节余募集资金 16,307,155.95 元（扣除尚未支付的设备款及质保金等，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金。2023 年，公司从交通银行股份有限公司常州钟楼支行募集资金专户将剩余资金 3,869,499.01 元全额转出；从中国建设银行股份有限公司常州市惠民支行募集资金专户转出 12,461,012.68 元，剩余资金 2,437,213.90 元继续存放于前述募集资金专户用于后续设备款及质保金的支付。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 346,856,992.35 元，其中以前年度累计使用 346,239,242.35 元，本报告期使用募集资金 617,750 元；节余募集资金 16,330,511.69 元（含新增利息）自募集资金专户转出，永久补充流动资金，尚未使用的募集资金余额为 2,120,521.04 元，存放于“技术中心建设项目”募集资金专户中（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

向特定对象发行股票募投项目：截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 142,585,019.04 元，其中以前年度累计使用 0 元，本报告期使用募集资金 142,585,019.04 元（含置换募投项目预先投入和预先支付的发行费用），尚未使用的募集资金余额为 413,410,444.83 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），其中，公司持有经批准转出以现金管理方式进行理财但尚未到期的募集资金金额为 150,000,000.00 元，募集资金专户余额为 263,410,444.83 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

**（2）募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投 | 是否已变更项目（含部分变 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额（1） | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额（2） | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变 |
|--------------|--------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|----------|--------------|
|--------------|--------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|--------------|-----------|----------|--------------|

| 向  | 更)  |           |           |           |           |         | 期           |        |     | 化  |
|--|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|--------|-----|----|
| 承诺投资项目   |     |           |           |           |           |         |             |        |     |    |
| 汽车精密轴承建设项目                                     | 否   | 30,620.4  | 30,620.4  | 0         | 31,104.96 | 101.58% | 2017年12月31日 | 204.18 | 否   | 否  |
| 技术中心建设项目                                       | 否   | 4,468     | 4,468     | 61.78     | 3,580.74  | 80.14%  | 2022年11月30日 |        | 不适用 | 否  |
| 年产6,500万套高端新能源汽车关键零部件及精密轴承项目                   | 否   | 40,000    | 40,000    | 5,393.13  | 5,393.13  | 13.48%  | 2027年12月31日 |        | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金   | 否   | 15,555.92 | 15,555.92 | 8,865.37  | 8,865.37  | 56.99%  | 2024年12月31日 |        | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       | --  | 90,644.32 | 90,644.32 | 14,320.28 | 48,944.2  | --      | --          | 204.18 | --  | -- |
| 超募资金投向   |     |           |           |           |           |         |             |        |     |    |
| 无  | 否   |           |           | 0         |           |         |             |        |     |    |
| 归还银行贷款(如有)                                     | --  |           |           | 0         |           |         | --          | --     | --  | -- |
| 补充流动资金(如有)                                     | --  |           |           | 0         | 0         |         | --          | --     | --  | -- |
| 超募资金投向小计                                       | --  |           |           | 0         |           | --      | --          |        | --  | -- |
| 合计   | --  | 90,644.32 | 90,644.32 | 14,320.28 | 48,944.2  | --      | --          | 204.18 | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 不适用 |           |           |           |           |         |             |        |     |    |
| 项目可  | 不适用 |           |           |           |           |         |             |        |     |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 行性发生重大变化的情况说明        |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>首次公开发行股票募投项目：公司于 2014 年 2 月 28 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意使用募集资金 82,372,514.17 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。截至 2014 年 3 月 3 日，上述预先投入资金已全部置换完毕。<br>向特定对象发行股票募投项目：公司于 2023 年 11 月 24 日召开的第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 51,104,610.68 元置换已预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br>公司在实施募投项目过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，本着合理、节约、高效的原则，从项目的实际情况出发，在确保募投项目建设质量的同时，加强项目建设各环节费用的控制、监督和管理，有效降低了成本费用，最大限度发挥募集资金使用效率。同时，公司按照相关规定，依法对暂时闲置的募集资金进行现金管理，获得了一定的投资收益和存款利息收入，提高了闲置募集资金的使用效率。因此形成了募集资金节余，节余金额 16,330,511.69 元（含新增利息收入）已于 2023 年 9 月 11 日前全部转出永久补充流动资金。  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户内，将根据募投项目计划投资进度和相关合同约定使用，资金使用完毕后公司将及时履行相关程序，注销募集资金专户。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务                        | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|--------------|------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 天津天海同步科技有限公司 | 子公司  | 同步器、行星排等精密轴承制造加工            | 108,459,227.00 | 959,427,020.82 | 384,397,131.70 | 700,977,562.15 | 32,849,116.52  | 34,362,828.21  |
| 威海世一电子有限公司   | 子公司  | FPCB 柔性线路板、多层软硬结合线路板的研发制造销售 | 991,241,914.95 | 455,828,717.46 | 57,409,488.51  | 168,251,010.58 | 138,975,569.48 | 138,998,429.37 |

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

天津天海同步科技有限公司系公司全资子公司，成立于 2002 年 12 月 20 日，统一社会信用代码 91120223744036049A，注册资本 10845.9227 万元人民币，注册地为天津市静海经济开发区金海道 5 号，经营范围为汽车、机电一体化、传动系的技术开发、转让、咨询、服务；汽车同步器总成、转向机变扭器、变速齿条、传动系电子系统设计、研发、制造、销售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。2023 年度天海同步实现营业收入 70,097.76 万元，净利润-2,831.34 万元，通过公允价值调整后期末净资产 38,439.71 万元，净利润-3,436.28 万元。

威海世一电子有限公司系公司控股子公司，成立于 2001 年 4 月 5 日，统一社会信用代码 91371000727558240W，注册资本 99124.1915 万元人民币，注册地为威海出口加工区国泰路 8 号，经营范围为生产电子线路板、电子元器件，销售本公司产品（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，有效期限以许可证为准）。2023 年度威海世一实现营业收入 16,825.10 万元，净利润-11,506.36 万元，通过公允价值调整后期末净资产-5,740.95 万元，净利润-13,899.84 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司未来三至五年总的战略发展方针是立足汽车、走出汽车，充分利用优势资源，全面推进国产化替代，持续切入高端新能源智能电动项目，加快布局汽车电子。在稳住存量市场的基础上，加快中高端客户与海外业务拓展，全力争取新的增量市场，以老养新、以新促老，加快主业提升，推动公司快速可持续发展。

### （二）公司 2024 年度经营计划

1、强化智能建设，打造新质生产力。未来随着新能源汽车等下游新兴产业的技术迭代和节能环保需要的不断增加，高性能、高附加值的零部件产品将占有越来越大的市场份额。在政策支持、车企产品创新和产业链降本的共同驱动下，新能源汽车市场仍将保持快速发展。在满足产品可靠性的前提下，充足的产能储备、先进的自动化制造能力、符合客户高度集成化需求的产品（高精度、轻量化）的供应商，能更好的满足车企竞争的需求，把握行业快速发展的机遇期。公司将积极响应国家加快发展新质生产力的号召，加快智能制造迭代升级与智能车间/工厂建设，提高现有生产线自动化率，在持续稳定并提升产品质量的基础上，实现人均效率的高效提升；同时推动信息化建设与数字化转型，将信息化灵活运用于日常的公司运营管理工作中，并将内部运营业务流程数据化，对关键产线的重点设备参数进行监控和追溯，通过系统流程管控让数据成为公司发展的驱动力。2024 年，公司将坚定国产化替代与新能源汽车的战略方向，充分利用切入新能源头部客户与全球采购平台的先机，加快拓展中高端客户，积极拓展国际市场与海外业务，提升出口收入占比。同时，为契合全社会自动化、智能化的提升，积极切入工业/人形机器人关节减速器的主要零部件，如减速器交叉滚子轴承、组合轴承、柔性轴承、柔轮、齿圈等产品，并进一步形成小总成类产品，更好地为客户提供优质低成本的解决方案。打造低空经济等新增长引擎，同样可以结合光洋基地的轴承优势、天海基地的齿轴件优势和世一基地的传感器线路板优势，以点带面，逐步完善公司产品体系与配套领域，为终端客户协同提供系列产品的综合解决方案。

2、充分利用募投资金，提升规模和智能化水平。公司将充分利用好募投资金提高现有高端新能源产品的生产和技术投入，紧抓新能源汽车、数智化发展机遇，实施节能减排降碳改造、持续更新设备及推进生产线工艺改造，不断提升能源利用效率，加强资源综合利用。通过数字化赋能，提升公司业务质量和效益。加快推进智能工厂建设，不断夯实装备智能化、操作无人化的数字化基础。募投项目建成后，公司现有产能将得到进一步扩充，产品结构更加合理，成本优势更加明显，同时拓展了产品的应用领域，完善公司的产业链布局，增强了公司的行业竞争力，有力促进公司持续、稳定、健康发展。

3、积极推进降本增效措施，提升利润率水平

积极推进产品全过程成本控制机制，组织各职能部门，全面推进降本增效，签署年度指标责任状，明确降本目标与激励方案，激发员工与团队降本增效工作积极性；通过成立各专项降本小组，围绕原材料替用、工艺优化、采购降本、质量提升、减员增效、缩减消耗等方面，充分挖掘降本点，制定降本方案与实施计划，推进全过程跟踪监督机制，帮助团队协同达成年度利润指标；组织优化存货与应收账款周转率，盘活库存与物料，减少存货与资金积压，降低跌价损失与风险。公司将通过团队建设与完善激励机制来确保降本增效措施的持续推进，不断完善绩效考核制度，充分激发团队的工作积极性和创造性，实现公司与员工团队的双赢发展。

### （三）公司可能面对的风险

#### 1、宏观经济及行业波动的风险

公司目前主要客户为汽车整车和主机厂，受汽车行业的发展影响最大，基于国际形势的不确定性和复杂性以及国内宏观政策调整等原因，国内外经济环境易出现波动，可能导致公司产品销量减少、价格下降等风险，将造成公司主营业务业绩波动，对公司的生产经营产生不利影响。公司将持续强化自身核心竞争力，通过巩固现有客户份额，积极开拓新客户，丰富产品结构，加快产品及市场的转型升级，进一步强化内部管理，提高生产效率，控制生产成本等措施来增强抗风险能力。

#### 2、产品价格下降的风险

进入 2023 年后众多车企纷纷开启了降价竞争，加大优惠力度，并且快速发布新车，汽车零部件产品价格与配套车型销售价格密切相关，整车厂对汽车零部件供应商具有较强的议价能力，因此会将降价部分传导至上游零部件供应商，导致与其配套的汽车零部件价格也需逐年下降。对此，公司将利用自身竞争优势，不断加大业务开拓力度，积极采取降本措施来应对，包括优化技术工艺方案、完善人员结构、提高生产效率、降低采购成本、优化库存等，并充分利用 ERP 系统，在销售、生产、物流、采购、财务等各部门建立规则，充分做好运营计划，严控成本费用开支，来应对产品价格下降对公司盈利产生的不利影响。

### 3、主要原材料价格波动的风险

公司所用的直接材料主要是钢材和钢制品，近年来，在全球经济存在多种不确定因素下，同时受到国内宏观经济、市场供需、政策层面的影响，如未来原材料价格大幅上涨，将对公司的成本控制和经营业绩带来不利影响。面对原材料价格波动的风险，公司将通过进一步完善仿真设计与模拟校核，推广小型化与轻量化设计，并采用国际先进工艺技术，大幅提高材料利用率；同时通过提升自动化生产水平，稳定过程质量、降低质量损失来应对原材料价格上涨带来的压力。公司也将积极寻找质量稳定，价格更合适的原材料，以多渠道降低原材料价格波动带来的影响。

### 4、市场竞争加剧的风险

公司的优势产品属于中高端领域，由于此类产品的利润率相对较高，众多轴承生产企业均希望进入此市场范围，同时国际轴承、齿轮和变速箱市场竞争国内化、国内市场竞争国际化的趋势进一步加大，汽车零部件企业市场竞争更加白热化，另外部分定位于中低端轴承的企业在发展到一定规模并具有一定实力后，向高端市场渗透的可能性逐步增加，公司将面临因市场竞争加剧而导致产品盈利能力下降的风险。对此公司将持续进行新产品开发，加大研发投入力度，加强研发队伍的建设，确保公司在行业内研发水平的领先地位，不断丰富产品结构，巩固和提升公司的市场份额和地位。

### 5、新产品开发和产业化的风险

持续的研发投入和新产品开发是公司保持行业地位和持续盈利能力的基本经营手段，但研发活动其固有的风险，存在取得预期科研成果的不确定性。新产品研发成功后，其能否顺利实现产业化及被市场接受的程度亦存在一定的不确定性。因此，公司存在新产品研发和产业化而影响盈利能力的风险。对此，公司将瞄准国内外中高端龙头企业，持续推进国产化替代，积极参与客户的同步开发，同时强化项目立项审核与管理，降低新项目风险度，提高新品开发产业化成功率。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点           | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料      | 调研的基本情况索引                            |
|------------------|----------------|----------|--------|--|--------------------|--------------------------------------|
| 2023 年 04 月 14 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他     | 参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者  | 公司 2022 年度业绩及经营情况  | 常州光洋轴承股份有限公司投资者关系活动记录表，编号：2023-001 号 |
| 2023 年 09 月 20 日 | 公司会议室          | 实地调研     | 其他     | 华安证券、华福证券、国信证券股份有限公司、东海证券、国新证券股份有限公司、东北证券、中银国际证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司、工银瑞信基金管理股份 | 公司向特定对象发行股份事项及经营情况 | 常州光洋轴承股份有限公司投资者关系活动记录表，编号：2023-002 号 |

|  |  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  |  | 有限公司、银华基金管理股份有限公司、国联基金、上海贵舜私募基金管理有限公司、上海府右基金、上海国泰君安证券资产管理有限公司、上海佐誉资产管理有限公司、华宝信托有限责任公司、湖南迪策投资有限公司、国海创新资本投资管理有限公司、苏州一典资本管理有限公司、常州投资集团、常州科教城投资发展有限公司、颐和银丰投资管理有限公司、磐稳投资、常州信辉创业投资有限公司、田彩良。 |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规以及部门规章的要求，不断完善公司法人治理结构，严格遵循信息披露真实、准确、完整、及时、公平的原则，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，维护公司和股东的合法权益。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合相关规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。根据《公司章程》及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批、先实施后审议的情况。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立、完整的业务体系和自主经营能力，公司的资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东。公司控股股东的行为规范，按照相关法律、法规的规定行使其职责，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和执行。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会目前由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各委员会分工明确，权责分明，为董事会的决策提供了专业的意见。公司全体董事依据《董事会议事规则》、《上市公司独立董事管理办法》和《公司章程》等相关要求履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关专业培训，学习了解新颁布的法律法规和相关政策，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，独立履行职责。报告期内，公司共召开 7 次董事会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，经由职工代表大会选举产生，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事按照《监事会议事规则》等相关要求出席监事会，认真履行其职责，行使监督检查职能，对公司经营及财务情况、董事、高级管理人员履行职责等事项进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开 7 次监事会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等相关法律法规的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司有关信息，认真履行信息披露义务。《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司 2023 年度指定的信息披露报刊和网站，确保公司全体股东公平并及时获得公司信息。公司通过投资者互动易平台、电话、电子邮件、业绩说明会、接待投资者调研等方式加强与投资者的沟通，回复投资者提出的问题，实现公司与投资者之间的良好互动，提高信息披露的透明度。

#### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为完善的绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律法规的相关规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会年末对公司高级管理人员进行绩效考核，按其考核结果发放绩效薪酬。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，在公司创造利润的同时，重视承担社会责任，热心公益事业，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 8、关于投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的规定进行投资者关系管理工作，公司在年度报告披露后主动举办业绩说明会，认真听取投资者提出的问题和意见建议，活动结束后及时发布《投资者关系活动记录表》，确保所有投资者公平获取公司信息。日常工作中，通过投资者互动易平台、电话、电子邮件等多种渠道与投资者沟通交流，实现公司与投资者之间的良好互动与沟通。

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

- 1、资产方面：公司资产产权明晰，拥有独立于控股股东的生产经营、办公场所、机械车辆设备、配套设施，且完整拥有商标、专利、非专利技术以及土地使用权和房屋所有权等无形资产，不存在控股股东或其关联方占用公司资产的情况。
- 2、人员方面：公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定履职，不存在违反有关法律、法规的情形，公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与所有员工签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理等方面完全独立。
- 3、财务方面：公司设置独立的财务部门、配备专职财务负责人和工作人员，具有独立的会计核算和财务管理体系。开立了独立的银行帐户，建立了财务管理制度，公司独立进行财务决策，独立纳税，不存在控股股东及其关联方占用公司资金、公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。
- 4、机构方面：公司设有健全的组织架构，股东大会、董事会、监事会及董事会下设执行委员会、专门委员会等决策监督机构均独立运作，各职能部门的运作不受控股股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在混合经营的情况。
- 5、业务方面：公司拥有独立完整的运营体系、生产经营管理不依附于控股股东，公司具有独立的经营决策权，不存在与控股股东进行同业竞争、控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 55.38%  | 2023 年 02 月 02 日 | 2023 年 02 月 03 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：（2023）005 号 |
| 2022 年度股东大会     | 年度股东大会 | 48.58%  | 2023 年 04 月 18 日 | 2023 年 04 月 19 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022 年度                              |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 股东大会决议公告》公告编号：<br>(2023) 033 号 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务     | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份增减变动的原因     |
|-----|----|----|--------|------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| 李树华 | 男  | 52 | 董事     | 现任   | 2019年09月11日 | 2026年04月18日 | 3,400,000    | 0               | 0               | -1,900,000    | 1,500,000    | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 李树华 | 男  | 52 | 董事长    | 现任   | 2019年10月15日 | 2026年04月18日 | 3,400,000    | 0               | 0               | -1,900,000    | 1,500,000    | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 程上楠 | 男  | 76 | 董事     | 现任   | 2014年03月16日 | 2026年04月18日 | 43,519,918   | 0               | 6,702,248       | 0             | 36,817,670   | 减持股份          |
| 吴朝阳 | 男  | 52 | 董事、总经理 | 现任   | 2014年03月16日 | 2026年04月18日 | 2,100,000    | 0               | 0               | -1,275,000    | 825,000      | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 郑伟强 | 男  | 41 | 董事     | 现任   | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 1,575,000    | 0               | 0               | -950,000      | 625,000      | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 郑伟强 | 男  | 41 | 财务总监   | 现任   | 2019年08月24日 | 2026年04月18日 | 1,575,000    | 0               | 0               | -950,000      | 625,000      | 股权激励限制性股票回    |

|     |   |    |       |    |             |             |           |   |   |          |         |               |
|-----|---|----|-------|----|-------------|-------------|-----------|---|---|----------|---------|---------------|
|     |   |    |       |    |             |             |           |   |   |          |         | 购注<br>销       |
| 郑伟强 | 男 | 41 | 董事会秘书 | 现任 | 2021年08月26日 | 2026年04月18日 | 1,575,000 | 0 | 0 | -950,000 | 625,000 | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 王懋  | 男 | 50 | 董事    | 现任 | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 王科佺 | 男 | 27 | 董事    | 现任 | 2022年05月09日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 顾伟国 | 男 | 64 | 独立董事  | 现任 | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 童盼  | 女 | 49 | 独立董事  | 现任 | 2020年03月30日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 牛辉  | 男 | 63 | 独立董事  | 离任 | 2017年03月16日 | 2023年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 郭磊明 | 男 | 49 | 独立董事  | 现任 | 2023年04月18日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 王开放 | 男 | 36 | 监事会主席 | 现任 | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 文芳  | 女 | 44 | 监事    | 现任 | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 蒋爱辉 | 男 | 53 | 监事    | 现任 | 2020年01月08日 | 2026年04月18日 | 0         | 0 | 0 | 0        | 0       | 不适用           |
| 张建钢 | 男 | 49 | 副总经理  | 现任 | 2017年03月16日 | 2026年04月18日 | 1,301,000 | 0 | 0 | -850,000 | 451,000 | 股权激励限制性股票回购注销 |
| 沈亚军 | 男 | 50 | 副总经理  | 现任 | 2017年03月16日 | 2026年04月18日 | 1,175,000 | 0 | 0 | -775,000 | 400,000 | 股权激励限制性股票回    |

|         |    |    |          |    |                           |                           |                |   |                    |                     |                |                                       |
|---------|----|----|----------|----|---------------------------|---------------------------|----------------|---|--------------------|---------------------|----------------|---------------------------------------|
|         |    |    |          |    |                           |                           |                |   |                    |                     |                | 购注<br>销                               |
| 翁钧      | 男  | 54 | 副总<br>经理 | 现任 | 2018<br>年 03<br>月 03<br>日 | 2026<br>年 04<br>月 18<br>日 | 1,970,<br>400  | 0 | 0                  | -<br>1,150,<br>000  | 820,40<br>0    | 股权<br>激励<br>限制<br>性股<br>票回<br>购注<br>销 |
| 黄兴<br>华 | 男  | 45 | 副总<br>经理 | 现任 | 2017<br>年 03<br>月 16<br>日 | 2026<br>年 04<br>月 18<br>日 | 752,50<br>0    | 0 | 0                  | -<br>475,00<br>0    | 277,50<br>0    | 股权<br>激励<br>限制<br>性股<br>票回<br>购注<br>销 |
| 巢华<br>锋 | 男  | 45 | 副总<br>经理 | 现任 | 2023<br>年 11<br>月 24<br>日 | 2026<br>年 04<br>月 18<br>日 | 1,700          | 0 | 0                  | 0                   | 1,700          | 不适<br>用                               |
| 合计      | -- | -- | --       | -- | --                        | --                        | 62,345<br>,518 | 0 | -<br>6,702,<br>248 | -<br>11,175<br>,000 | 44,468<br>,270 | --                                    |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型    | 日期          | 原因    |
|-----|--------|-------|-------------|-------|
| 牛辉  | 独立董事   | 任期满离任 | 2023年04月18日 | 任期届满  |
| 郭磊明 | 独立董事   | 被选举   | 2023年04月18日 | 换届选举  |
| 巢华锋 | 高级管理人员 | 聘任    | 2023年11月24日 | 董事会聘任 |

## 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

### （一）董事会成员

李树华先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。会计学博士，金融与法学博士后。新世纪百千万人才工程国家级人选、全国会计领军人才、深圳市国家级领军人才。1999年至2010年历任中国证监会会计部审计处副处长（主持工作）、综合处副处长（主持工作）、财务预算管理处处长、综合处处长；2010年至2018年历任中国银河证券执行委员会委员兼首席风险官、首席合规官、首席财务官。现任公司董事长、执行委员会主任、战略委员会委员及召集人、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员、提名委员会委员；公司控股子公司威海世一电子有限公司董事长、法定代表人；公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事长；常州光洋控股有限公司法定代表人、董事长、总经理、财务负责人；公司控股子公司扬州光洋世一智能科技有限公司法定代表人、董事长；杭州海康威视数字技术股份有限公司、洛阳栾川钼业集团股份有限公司、西安陕鼓动力股份有限公司、广东生益科技股份有限公司、中集天达控股有限公司、巨正源股份有限公司及英大证券有限责任公司独立董事。兼任国家会计学院（厦门）、北京大学、上海交通大学上海高级金融学院、清华大学 PE 教授和硕士生导师。

程上楠先生，1947年生，高中学历，公司董事，中国国籍，拥有香港永久居留权，高级经济师。程上楠先生1987年创办常州滚针轴承厂，从业已经30多年，现为江苏省轴承工业协会副理事长。1994年1月至2019年10月历任常州光洋轴承股份有限公司董事长、法定代表人；2005年10月至2020年5月历任常州天宏机械制造有限公司执行董事、法定代表人；2007年12月至2020年4月历任常州光洋机械有限公司执行董事、法定代表人；2012年1月至今担任光洋（香港）商贸有限公司董事；2015年5月至今担任常州车辆有限公司和常州佳卓特种车辆有限公司董事长、法定代表人；2018年6月至今担任常州程生控股有限公司执行董事、法定代表人。

吴朝阳先生，1971年生，中山大学管理学院EMBA，公司董事、总经理，中国国籍，无境外永久居留权、高级经济师、高级工程师。吴朝阳先生1993年进入常州滚针轴承厂工作，1994年9月至今在常州光洋轴承股份有限公司工作，历任产品开发部技术员、产品开发部部长、副总工程师、副总经理、董事会秘书，现任公司董事、总经理、执行委员会副主任、销售与采购委员会主任、战略委员会委员；2016年4月至今担任公司全资子公司天津天海同步科技有限公司董事长、法定代表人；2020年4月至今担任公司全资子公司常州光洋机械有限公司执行董事、法定代表人；2020年5月至今担任公司全资子公司常州天宏机械制造有限公司执行董事、法定代表人；2020年12月至今担任公司控股子公司威海世一电子有限公司董事；2022年12月至今担任公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事。

郑伟强先生，1982年生，中央财经大学金融学硕士，北京大学光华管理学院工商管理硕士，国际会计师、高级管理会计师，公司董事、财务总监、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权。郑伟强先生2006年至2009年在普华永道中天会计师事务所工作，历任审计师、高级审计师；2009年至2019年8月在中国银河证券股份有限公司工作，历任高级经理、财务管理部副总经理；2015年至2019年8月兼任银河源汇投资有限公司财务负责人、投资决策委员会委员；2019年8月进入公司，现担任公司董事、财务总监、董事会秘书、执行委员会委员，公司控股子公司威海世一电子有限公司董事，公司控股子公司扬州光洋供应链管理有限公司执行董事、法定代表人，公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事、董事会秘书；公司全资子公司光洋（香港）商贸有限公司董事；2013年3月至今担任福州互联在线网络科技有限公司监事；2021年10月至今分别担任常州世辉实业投资合伙企业（有限合伙）、常州智展实业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2021年10月至今担任网智天元科技集团股份有限公司独立董事。

王懋先生，1973年生，硕士学历，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。王懋先生1995年至2003年在深圳财经学校（深圳信息职业技术学院），任讲师；2000年至2003年联合创办深圳市傲立思特管理咨询有限公司，任总经理；2003年至2004年参与创立深圳市仁仁医疗发展有限公司，任市场部经理；2004年至2008年联合创办一童数码（深圳）有限公司，任副总裁；2008年至2011年任深圳市仁仁医疗发展有限公司副总裁；2011年8月至今担任玉成有限公司董事；2017年3月至今担任东莞长联新材料科技股份有限公司董事；2017年4月至2020年2月任天下秀数字科技（集团）股份有限公司监事；2018年11月至今担任深圳市商德先进陶瓷股份有限公司董事；2019年4月至今担任深圳市东方富海投资管理股份有限公司合伙人；2019年9月至今担任广东思泉新材料股份有限公司董事；2020年1月至今担任公司董事；2021年5月至今分别担任深圳市汇创达科技股份有限公司和深圳市航智精密电子有限公司董事；2022年3月至今担任深圳市富海中瑞私募股权投资基金管理有限责任公司法定代表人、董事长兼总经理；2023年3月至今担任金磁海纳新材料科技（南通）有限公司董事。

王科佺先生，1996年生，浙江大学本科学历，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权。2018年至2019年在恒大集团有限公司工作，任集团巡视室巡视专员；2019年至2020年在恒大新能源汽车投资控股集团有限公司工作，任投资中心投资经理；2020年10月至2022年10月担任深圳市亿海咨询有限公司执行董事、总经理；2020年10月至2023年6月担任天津天海同步集团有限公司投资中心副总经理，2021年12月至2023年6月担任阿米网络科技（天津）有限公司总经理；2022年5月至今担任公司董事；2023年7月至10月担任深圳市协创产业集团有限公司投资经理；2023年12月至今担任华盛资本集团有限公司投资经理。

顾伟国先生，1959年生，硕士研究生学历，公司独立董事，中国国籍，中共党员，无境外居留权。顾伟国先生1987年8月至2002年8月在中国建设银行工作，历任投资研究所副处长、信贷一部综合处处长、监察室副主任、委托代理部总经

理、中间业务部总经理；2002年8月至2007年1月历任中国科技证券公司董事、副总裁；2007年1月至2019年3月在中国银河证券股份有限公司工作，历任工会主席、副总裁、总裁、董事、执委会主任；2011年2月至2019年3月历任中国银河国际金融控股有限公司董事、董事长；2015年1月至2018年9月任证通股份有限公司董事；2020年1月至今担任公司独立董事、薪酬与考核委员会委员及召集人、战略委员会委员、审计委员会委员。曾发表多部著作荣获中国金融学会和中国投资学会二等奖，合作编写《投资信贷概论》、《国有金融资产管理》专业书籍并出版。

童盼女士，1974年生，博士，会计学教授，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权。1998年8月至2001年8月任职于联想集团审计部；2004年8月至2006年8月在中国人民财产保险股份有限公司博士后流动站从事博士后研究；2006年9月至今任职于北京工商大学，现任商学院教授；曾任北京华录百纳影视股份有限公司、中国高科集团股份有限公司、中化岩土集团股份有限公司独立董事，现主要担任金房能源集团股份有限公司（曾用名：北京金房暖通节能技术股份有限公司）独立董事。

郭磊明先生，1974年生，硕士研究生学历，中国国籍，民革党员，无境外居留权，现任深圳市南山区政协第六届委员会委员。2000年11月至今在万商天勤（深圳）律师事务所工作，现为合伙人律师。2021年6月至今担任广东宏川智慧物流股份有限公司独立董事；2022年3月至今担任阳光新业地产股份有限公司独立董事；2023年4月至今担任公司独立董事。

## （二）监事会成员

王开放先生，1987年生，公司监事会主席，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权，具有法律从业资格。王开放先生2013年至2018年进入兴业证券股份有限公司工作，任高级经理等职务；2018年至2019年进入华润置地有限公司工作，任资本管理资深经理；2019年3月至今，就职于深圳市东方富海投资管理股份有限公司，任风控委主任；2019年8月担任常州光洋控股有限公司监事；2021年12月担任珠海君荣富海私募基金管理有限公司董事；2022年3月担任深圳市富海中瑞私募股权投资基金管理有限责任公司董事。

文芳女士，1979年生，公司监事，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。文芳女士2004年至2005年在深圳联合产权交易所股份有限公司（原名称“深圳国际高新技术产权交易所”）工作，任公司律师，负责国有资产转让和非上市公司股权转让中的法律事务；2007年至2017年在深圳证券信息有限公司（2015年重组为深圳证券信息有限公司和深圳前海全景财经信息有限公司）工作，历任深圳市新财富杂志社有限公司研究员、高级研究员、研究部主任，专注于公司研究、行业研究和对冲基金策略研究，全面负责投行评选和证券私募投资经理评选等；2018年至今在深圳市东方富海投资管理股份有限公司工作，历任研究部研究总监，现任项目管理部投资总监。2018年11月出版《解密对冲基金组合基金》（合著）。

蒋爱辉先生，1970年出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1995年2月进入常州光洋轴承股份有限公司工作，历任公司装备部部长、销售部部长、投资规划副部长、公司监事等职，现任公司项目部门经理，综合管理部副经理。

## （三）高级管理人员

吴朝阳先生，1971年生，中山大学管理学院EMBA，公司董事、总经理，中国国籍，无境外永久居留权、高级经济师、高级工程师。吴朝阳先生1993年进入常州滚针轴承厂工作，1994年9月至今在常州光洋轴承股份有限公司工作，历任产品开发部技术员、产品开发部部长、副总工程师、副总经理、董事会秘书，现任公司董事、总经理、执行委员会副主任、销售与采购委员会主任、战略委员会委员；2016年4月至今担任公司全资子公司天津天海同步科技有限公司董事长、法定代表人；2020年4月至今担任公司全资子公司常州光洋机械有限公司执行董事、法定代表人；2020年5月至今担任公司全资子公司常州天宏机械制造有限公司执行董事、法定代表人；2020年12月至今担任公司控股子公司威海世一电子有限公司董事；2022年12月至今担任公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事。

郑伟强先生，1982年生，中央财经大学金融学硕士，北京大学光华管理学院工商管理硕士，国际会计师、高级管理会计师，公司董事、财务总监、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权。郑伟强先生 2006 年至 2009 年在普华永道中天会计师事务所工作，历任审计师、高级审计师；2009 年至 2019 年 8 月在中国银河证券股份有限公司工作，历任高级经理、财务管理部副总经理；2015 年至 2019 年 8 月兼任银河源汇投资有限公司财务负责人、投资决策委员会委员；2019 年 8 月进入公司，现担任公司董事、财务总监、董事会秘书、执行委员会委员，公司控股子公司威海世一电子有限公司董事，公司控股子公司扬州光洋供应链管理有限公司执行董事、法定代表人，公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事、董事会秘书；公司全资子公司光洋（香港）商贸有限公司董事；2013 年 3 月至今担任福州互联在线网络科技有限公司监事；2021 年 10 月至今分别担任常州世辉实业投资合伙企业（有限合伙）、常州智展实业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2021 年 10 月至今担任网智天元科技集团股份有限公司独立董事。

张建钢先生，1974 年生，中山大学管理学院 EMBA，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师。张建钢先生 1995 年进入公司工作，历任装备部部长、总经理助理、董事，现任公司执行委员会委员、副总经理、生产与运营专委会主任；2018 年 1 月至 2022 年 12 月担任公司控股子公司天津天海精密锻造有限公司执行董事、法定代表人；2018 年 1 月至今担任公司控股子公司天津天海同步科技孵化器有限公司执行董事、法定代表人；2020 年 12 月至 2022 年 6 月担任公司控股子公司威海高亚泰电子有限公司执行董事、法定代表人；2020 年 12 月至今担任公司控股子公司威海世一电子有限公司董事、总经理；2021 年 1 月至今担任公司控股子公司扬州光洋世一智能科技有限公司总经理。

沈亚军先生，1973 年生，专科学历，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。沈亚军先生 2008 年至 2011 年在上海东洋电装有限公司任销售科长；2011 年至 2016 年在爱思帝驱动（上海）有限公司任销售部长；2016 年进入公司担任销售总监，现任公司副总经理，主要负责销售管理工作；2021 年 11 月至今担任公司控股子公司扬州光洋供应链管理有限公司总经理；2022 年 12 月至今担任公司控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司董事；2023 年 10 月至今担任天津天海同步科技有限公司总经理。

翁钧先生，1969 年生，大学学历，公司副总经理、执委会委员，中国国籍，无境外永久居留权。翁钧先生 1990 年至 2008 年在（中外合资）武汉汽车同步器齿环有限公司工作，历任技术员、技术部长、副总经理、总经理；2008 年进入天津天海精密锻造股份有限公司，现任法定代表人、董事、总经理；2020 年 1 月至 2023 年 10 月担任公司全资子公司天津天海同步科技有限公司总经理。

黄兴华先生，1978 年生，EMBA，公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年至 2008 年任常州光洋轴承有限公司外贸部长；2008 年至 2011 年任佳卓（常州）机械有限公司副总经理。

巢华锋先生，1978 年生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。巢华锋先生自 2001 年进入公司工作，历任磨加工车间主任、质量经理、售后服务部长、质量部长、总经理助理；现任公司副总经理及执行委员会委员。

#### 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 |
|--------------|---|---------------------|------------------|------------------|---------------|
| 李树华          | 常州光洋控股有限公司                                      | 法定代表人、董事长、总经理、财务负责人 | 2022 年 12 月 28 日 |                  | 否             |
| 王开放          | 常州光洋控股有限公司                                      | 监事                  | 2019 年 08 月 19 日 |                  | 否             |
| 王科佺          | 天津天海同步集团有限公司                                    | 投资中心副总经理            | 2020 年 10 月 01 日 | 2023 年 06 月 01 日 | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 除上述人员在股东单位任职外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职的情况。 |                     |                  |                  |               |

## 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 |
|--------|--------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| 李树华    | 西安陕鼓动力股份有限公司       | 独立董事、审计委员会主席 | 2018年05月31日 |             | 是             |
| 李树华    | 洛阳栾川钼业集团股份有限公司     | 独立董事         | 2018年08月03日 |             | 是             |
| 李树华    | 威海世一电子有限公司         | 法定代表人、董事长    | 2020年12月29日 |             | 否             |
| 李树华    | 巨正源股份有限公司          | 独立董事         | 2020年12月30日 |             | 是             |
| 李树华    | 杭州海康威视数字技术股份有限公司   | 独立董事         | 2021年03月05日 |             | 是             |
| 李树华    | 中集天达控股有限公司         | 独立董事         | 2021年05月25日 |             | 是             |
| 李树华    | 广东生益科技股份有限公司       | 独立董事         | 2021年10月29日 |             | 是             |
| 李树华    | 天津天海精密锻造股份有限公司     | 董事长          | 2022年12月29日 |             | 否             |
| 李树华    | 英大证券有限责任公司         | 独立董事         | 2023年07月12日 |             | 是             |
| 李树华    | 扬州光洋世一智能科技有限公司     | 法定代表人、董事长    | 2024年04月03日 |             | 否             |
| 程上楠    | 光洋（香港）商贸有限公司       | 董事           | 2012年01月05日 |             | 否             |
| 程上楠    | 常州车辆有限公司           | 董事长、法定代表人    | 2015年05月12日 |             | 否             |
| 程上楠    | 常州佳卓特种车辆有限公司       | 董事长、法定代表人    | 2015年05月12日 |             | 否             |
| 程上楠    | 常州程生控股有限公司         | 执行董事、法定代表人   | 2018年06月19日 |             | 否             |
| 吴朝阳    | 天津天海同步科技有限公司       | 董事长、法定代表人    | 2016年04月15日 |             | 否             |
| 吴朝阳    | 常州光洋机械有限公司         | 执行董事、法定代表人   | 2020年04月24日 |             | 否             |
| 吴朝阳    | 常州天宏机械制造有限公司       | 执行董事、法定代表人   | 2020年05月07日 |             | 否             |
| 吴朝阳    | 威海世一电子有限公司         | 董事           | 2020年12月29日 |             | 否             |
| 吴朝阳    | 天津天海精密锻造股份有限公司     | 董事           | 2022年12月29日 |             | 否             |
| 郑伟强    | 福州互联在线网络科技有限公司     | 监事           | 2013年03月25日 |             | 否             |
| 郑伟强    | 威海世一电子有限公司         | 董事           | 2020年12月29日 |             | 否             |
| 郑伟强    | 扬州光洋世一智能科技有限公司     | 执行董事、法定代表人   | 2021年01月25日 | 2024年04月03日 | 否             |
| 郑伟强    | 网智天元科技集团股份有限公司     | 独立董事         | 2021年10月15日 |             | 是             |
| 郑伟强    | 常州智展实业投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人      | 2021年10月15日 |             | 否             |
| 郑伟强    | 常州世辉实业投资合伙企业（有     | 执行事务合伙人      | 2021年10月18日 |             | 否             |

|     |                         |               |             |             |   |
|-----|-------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
|     | 限合伙)                    |               |             |             |   |
| 郑伟强 | 扬州光洋供应链管理有限公司           | 执行董事、法定代表人    | 2021年11月26日 |             | 否 |
| 郑伟强 | 天津天海精密锻造股份有限公司          | 董事、董事会秘书      | 2022年12月29日 |             | 否 |
| 郑伟强 | 光洋(香港)商贸有限公司            | 董事            | 2024年01月05日 |             | 否 |
| 王懋  | 玉成有限公司                  | 董事            | 2011年08月09日 |             | 否 |
| 王懋  | 东莞长联新材料科技股份有限公司         | 董事            | 2017年03月28日 |             | 否 |
| 王懋  | 深圳市商德先进陶瓷股份有限公司         | 董事            | 2018年11月30日 |             | 否 |
| 王懋  | 广东思泉新材料股份有限公司           | 董事            | 2019年09月17日 |             | 否 |
| 王懋  | 深圳市东方富海投资管理股份有限公司       | 合伙人           | 2019年04月11日 |             | 是 |
| 王懋  | 深圳市汇创达科技股份有限公司          | 董事            | 2021年05月19日 |             | 否 |
| 王懋  | 深圳市航智精密电子有限公司           | 董事            | 2021年05月27日 |             | 否 |
| 王懋  | 深圳市富海中瑞私募股权投资基金管理有限责任公司 | 法定代表人、董事长、总经理 | 2022年03月22日 |             | 是 |
| 王懋  | 金磁海纳新材料科技(南通)有限公司       | 董事            | 2023年03月24日 |             | 否 |
| 王科侑 | 阿米网络科技有限公司(天津)有限公司      | 总经理           | 2021年12月01日 | 2023年06月01日 | 否 |
| 王科侑 | 深圳市协创产业集团有限公司           | 投资经理          | 2023年07月04日 | 2023年10月04日 | 是 |
| 王科侑 | 华盛资本集团有限公司              | 投资经理          | 2023年12月25日 |             | 是 |
| 童盼  | 北京工商大学                  | 商学院教授         | 2006年09月01日 |             | 是 |
| 童盼  | 中国高科集团股份有限公司            | 独立董事          | 2016年05月23日 | 2023年06月02日 | 是 |
| 童盼  | 中化岩土集团股份有限公司            | 独立董事          | 2017年06月29日 | 2023年07月12日 | 是 |
| 童盼  | 金房能源集团股份有限公司            | 独立董事          | 2019年12月13日 |             | 是 |
| 郭磊明 | 万商天勤(深圳)律师事务所           | 合伙人           | 2007年06月01日 |             | 是 |
| 郭磊明 | 广东宏川智慧物流股份有限公司          | 独立董事          | 2021年06月18日 |             | 是 |
| 郭磊明 | 阳光新业地产股份有限公司            | 独立董事          | 2022年03月01日 |             | 是 |
| 王开放 | 深圳市东方富海投资管理股份有限公司       | 风控委主任         | 2019年03月14日 |             | 是 |
| 王开放 | 深圳市东方富海投资管理股份有          | 监事            | 2019年03月14日 | 2023年08月20日 | 是 |

|              |   |              |             |             |   |
|--------------|---|--------------|-------------|-------------|---|
|              | 限公司   |              |             |             |   |
| 王开放          | 珠海君荣富海私募基金管理有限公司                                | 董事           | 2021年12月08日 |             | 否 |
| 王开放          | 深圳市富海中瑞私募股权投资基金管理有限责任公司                         | 董事           | 2022年03月22日 |             | 否 |
| 文芳           | 深圳市东方富海投资管理股份有限公司                               | 研究总监         | 2018年01月02日 | 2024年02月19日 | 是 |
| 文芳           | 深圳市东方富海投资管理股份有限公司                               | 投资总监         | 2024年02月19日 |             | 是 |
| 蒋爱辉          | 常州光洋机械有限公司                                      | 监事           | 2010年09月19日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 常州天宏机械制造有限公司                                    | 监事           | 2010年10月21日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 常州信德投资有限公司                                      | 监事           | 2010年10月21日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 天津天海同步科技有限公司                                    | 监事           | 2014年04月15日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 扬州光洋世一智能科技有限公司                                  | 监事           | 2021年01月25日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 常州诚购超市有限公司                                      | 监事           | 2010年01月11日 |             | 否 |
| 蒋爱辉          | 沈阳锦绣前景物流有限公司                                    | 董事           | 2009年04月29日 |             | 否 |
| 张建钢          | 天津天海同步科技孵化器有限公司                                 | 执行董事、法定代表人   | 2018年01月23日 |             | 否 |
| 张建钢          | 威海世一电子有限公司                                      | 董事、总经理       | 2020年12月29日 |             | 是 |
| 张建钢          | 扬州光洋世一智能科技有限公司                                  | 总经理          | 2021年01月25日 |             | 否 |
| 翁钧           | 天津天海同步科技有限公司                                    | 总经理          | 2020年01月03日 | 2023年10月31日 | 否 |
| 翁钧           | 天津天海精密锻造股份有限公司                                  | 法定代表人、董事、总经理 | 2022年12月29日 |             | 是 |
| 沈亚军          | 扬州光洋供应链管理有限公司                                   | 总经理          | 2021年11月26日 |             | 否 |
| 沈亚军          | 天津天海精密锻造股份有限公司                                  | 董事           | 2022年12月29日 |             | 否 |
| 沈亚军          | 天津天海同步科技有限公司                                    | 总经理          | 2023年10月31日 |             | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除上述人员在其他单位任职外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位任职或兼职的情况。 |              |             |             |   |

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

报告期内，董事、监事、高级管理人员的薪酬包括基本年薪、绩效年薪、各项津贴、职工福利费和各项保险费等，其中基本年薪在月度工资中核算发放，绩效年薪的发放参考年终考核结果进行发放，发放按照《高管薪酬与绩效考核管理制度》实施。

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 |
|-----|----|----|---------------|------|--------------|--------------|
| 李树华 | 男  | 52 | 董事长           | 现任   | 174.5        | 否            |
| 程上楠 | 男  | 76 | 董事            | 现任   | 110          | 否            |
| 吴朝阳 | 男  | 52 | 董事、总经理        | 现任   | 160.19       | 否            |
| 郑伟强 | 男  | 41 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 现任   | 234.54       | 否            |
| 王懋  | 男  | 50 | 董事            | 现任   | 0            | 是            |
| 王科佺 | 男  | 27 | 董事            | 现任   | 0            | 否            |
| 顾伟国 | 男  | 64 | 独立董事          | 现任   | 12           | 否            |
| 童盼  | 女  | 49 | 独立董事          | 现任   | 12           | 否            |
| 郭磊明 | 男  | 49 | 独立董事          | 现任   | 8.5          | 否            |
| 王开放 | 男  | 36 | 监事会主席         | 现任   | 0            | 是            |
| 文芳  | 女  | 44 | 监事            | 现任   | 0            | 是            |
| 蒋爱辉 | 男  | 53 | 监事            | 现任   | 23.82        | 否            |
| 张建钢 | 男  | 49 | 副总经理          | 现任   | 95.26        | 否            |
| 沈亚军 | 男  | 50 | 副总经理          | 现任   | 91.43        | 否            |
| 翁钧  | 男  | 54 | 副总经理          | 现任   | 85.71        | 否            |
| 黄兴华 | 男  | 45 | 副总经理          | 现任   | 83.02        | 否            |
| 巢华锋 | 男  | 45 | 副总经理          | 现任   | 54.73        | 否            |
| 牛辉  | 男  | 63 | 独立董事          | 离任   | 5            | 否            |
| 合计  | -- | -- | --            | --   | 1,150.7      | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议   |
|---------------|-------------|-------------|--|
| 第四届董事会第二十三次会议 | 2023年03月27日 | 2023年03月29日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第二十三次会议决议公告》公告编号：（2023）008号 |
| 第五届董事会第一次会议   | 2023年04月18日 | 2023年04月19日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第五届董事会第一次会议决议公告》公告编号：（2023）036号   |
| 第五届董事会第二次会议   | 2023年04月28日 |             | 审议并通过【关于公司《2023年第一季度报告》的议案】，本次董事会仅审议一季报一项议案且无投反对票或弃权票，按规定，免  |

|             |                  |                  |   |
|-------------|------------------|------------------|---|
|             |                  |                  | 于公告。  |
| 第五届董事会第三次会议 | 2023 年 08 月 28 日 | 2023 年 08 月 30 日 | 详见巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第三次会议决议公告》公告编号：(2023)057 号 |
| 第五届董事会第四次会议 | 2023 年 10 月 27 日 |                  | 审议并通过【关于公司《2023 年第三季度报告》的议案】，本次董事会审议季报一项议案且无投反对票或弃权票，按规定，免于公告。  |
| 第五届董事会第五次会议 | 2023 年 11 月 24 日 | 2023 年 11 月 25 日 | 详见巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第五次会议决议公告》公告编号：(2023)078 号 |
| 第五届董事会第六次会议 | 2023 年 12 月 27 日 | 2023 年 12 月 28 日 | 详见巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)《第五届董事会第六次会议决议公告》公告编号：(2023)084 号 |

## 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 |
| 李树华             | 7            | 4         | 3            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 程上楠             | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 吴朝阳             | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 郑伟强             | 7            | 7         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 王懋              | 7            | 1         | 6            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 王科俊             | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 顾伟国             | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 童盼              | 7            | 1         | 5            | 1         | 0       | 否                | 2        |
| 郭磊明             | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 牛辉              | 1            | 1         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |

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

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定开展工作，积极了解公司的经营和规范运作情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，对公司的经营决策、发展战略、重大事项、财务状况及内部控制提出专业意见和建议，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容  | 提出的重要意见和建议                        | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|------------------|---|-----------------------------------|-----------|--------------|
| 第四届董事会审计委员会 | 童盼、顾伟国、李树华 | 2      | 2023 年 01 月 27 日 | 1、关于《2022 年第四季度内部审计工作报告》的议案<br>2、关于《2023 年度内部审计工作计划》的议案   | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案。               | 无         | 无            |
|             |            |        | 2023 年 03 月 24 日 | 1、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案<br>2、关于 2022 年度计提资产减值准备的议案<br>3、关于《2022 年度财务决算报告》及《2023 年度财务预算报告》的议案<br>4、关于公司《2022 年年度报告》及其摘要的议案<br>5、关于《2022 年度内部控制自我评价报告》的议案 | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。 | 无         | 无            |
| 第五届董事会审计委员会 | 童盼、顾伟国、李树华 | 5      | 2023 年 04 月 26 日 | 1、关于《2023 年一季度内部审计工作报告》的议案<br>2、关于公   | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会    | 无         | 无            |

|  |  |  |                  |   |                                   |   |   |
|--|--|--|------------------|---|-----------------------------------|---|---|
|  |  |  |                  | 司《2023 年第一季度报告》的议案  | 审议。                               |   |   |
|  |  |  | 2023 年 08 月 24 日 | 1、关于《2023 年二季度内部审计工作报告》的议案<br>2、关于公司《2023 年半年度报告》及其摘要的议案<br>3、关于聘任公司审计部门负责人的议案<br>4、关于会计政策变更的议案   | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。 | 无 | 无 |
|  |  |  | 2023 年 10 月 25 日 | 1、关于《2023 年三季度内部审计工作报告》的议案<br>2、关于公司《2023 年第三季度报告》的议案   | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并将部分议案提交董事会审议。 | 无 | 无 |
|  |  |  | 2023 年 11 月 23 日 | 1、关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案<br>2、关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理及募集资金余额以协定存款方式存放的议案<br>3、关于使用银行承兑汇票、外汇、信用证等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案<br>4、关于向 | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并提交董事会审议。      | 无 | 无 |

|  |  |             |   |                              |   |   |
|--|--|-------------|---|------------------------------|---|---|
|  |  |             | <p>江苏银行股份有限公司常州分行申请流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证、跨境融资贷、贸易融资等信贷业务的议案</p> <p>5、关于向兴业银行股份有限公司常州分行申请流动资金贷款、银行承兑汇票（含电子）、电子商业承兑汇票保贴、国际贸易项下短期融资业务的议案</p>   |                              |   |   |
|  |  | 2023年12月26日 | <p>1、关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的议案</p> <p>2、关于向招商银行股份有限公司常州分行申请综合授信，不限于流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证、国内买方保理、商票保贴等信贷业务的议案</p> <p>3、关于修订及制定部分公司治理制度的议案</p> <p>3.1、关于修订《董事会专门委员会议事规则》的议案</p> <p>3.2、关于修订《独立董事制度》的</p> | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并提交董事会审议。 | 无 | 无 |

|                |             |   |             |  |                              |   |   |
|----------------|-------------|---|-------------|--|------------------------------|---|---|
|                |             |   |             | 议案<br>3.3、关于制定《独立董事专门会议工作制度》的议案<br>3.4、关于制定《会计师事务所选聘制度》的议案   |                              |   |   |
| 第四届董事会提名委员会    | 顾伟国、李树华、牛辉  | 1 | 2023年03月24日 | 1、关于公司董事会换届选举第五届董事会非独立董事的议案<br>2、关于公司董事会换届选举第五届董事会独立董事的议案    | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并提交董事会审议。 | 无 | 无 |
| 第五届董事会提名委员会    | 顾伟国、郭磊明、李树华 | 1 | 2023年11月23日 | 1、关于聘任公司高级管理人员的议案  | 经全体成员认真审议，一致通过议案，并提交董事会审议。   | 无 | 无 |
| 第四届董事会战略委员会    | 李树华、吴朝阳、顾伟国 | 1 | 2023年03月24日 | 1、关于2023年度公司及下属公司间相互提供担保额度的议案<br>2、关于公司向特定对象发行A股股票预案（修订稿）的议案 | 经全体成员认真审议，一致通过所有议案，并提交董事会审议。 | 无 | 无 |
| 第四届董事会薪酬与考核委员会 | 顾伟国、牛辉、李树华  | 1 | 2023年03月24日 | 1、关于公司《第五届董事、高级管理人员薪酬方案》的议案                                  | 经全体成员认真审议，一致通过议案，并提交董事会审议。   | 无 | 无 |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 1,605     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 2,031     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 3,636     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,727     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 69        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 2,905     |
| 销售人员                      | 58        |
| 技术人员                      | 452       |
| 财务人员                      | 44        |
| 行政人员                      | 177       |
| 合计                        | 3,636     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士研究生及以上                  | 16        |
| 本科                        | 359       |
| 专科                        | 610       |
| 中专（包括高中）                  | 1,088     |
| 中专以下                      | 1,563     |
| 合计                        | 3,636     |

### 2、薪酬政策

为增强公司可持续发展潜力和提高公司的市场竞争力，公司建立了公平、公正、激励的薪酬管理体系。根据每年度经营目标与规划，对公司运营体系的各个部门建立相应的薪酬考核体系，与经营成果挂钩，实施绩效考核管理，提升各层级员工的工作积极性及创造性，最终实现公司经营目标的达成。公司薪酬体系主要有：岗位工资制、定额工资制、协议工资制、销售提成制；薪酬结构包括基本工资、岗位工资、各项津贴、补贴、绩效奖金、绩效工资、加班工资、福利保险等部分。

### 3、培训计划

公司培训工作围绕实现公司运营需要的人才发展培养与员工职业发展规划来开展。根据公司每年度经营目标要求与各项体系的人才培训要求，提炼公司级、部门级的人才发展培训计划，主要体现在体系学习、业务技能提升、综合管理能力提升、岗位专业技能学习、特殊关键岗位作业培训等；同时根据岗位对人员的要求与员工实际绩效的差距，梳理出员工的技能提升计划，从而形成培训计划。通过外出培训、内部培训与外聘内训的形式组织各项培训，对培训效果进行跟踪反馈，做到学有所用，为公司人才梯队与人才培育提供有力保障，也为员工的职业发展提供了平台与机遇。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 324,173.2    |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 9,242,694.89 |

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

公司于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度营业收入为 14.88 亿元，未达到《常州光洋轴承股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要规定的限制性股票第二个解除限售期的公司业绩条件。公司董事会同意回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票，其中：83 名激励对象限制性股票为 11,500,000 股，3 名离职人员限制性股票为 75,000 股。公司于 2023 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续，本次回购注销完成后，公司总股本由 573,672,967 股减少至 562,097,967 股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务     | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|--------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 李树华 | 董事长    | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 1,900,000   | 0         | 0             | 3.23            | 0           |
| 吴朝阳 | 董事、总经理 | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 1,275,000   | 0         | 0             | 3.23            | 0           |
| 郑伟强 | 董事、财务  | 0          | 0            | 0         | 0         | 0                  | 0          | 0           | 950,000     | 0         | 0             | 3.23            | 0           |

|                            |   |   |   |   |   |    |   |    |           |   |   |      |   |
|----------------------------|---|---|---|---|---|----|---|----|-----------|---|---|------|---|
|                            | 总监、<br>董<br>事<br>会<br>秘<br>书  |   |   |   |   |    |   |    |           |   |   |      |   |
| 张<br>建<br>钢                | 副<br>总<br>经<br>理  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 850,000   | 0 | 0 | 3.23 | 0 |
| 翁<br>钧                     | 副<br>总<br>经<br>理  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 1,150,000 | 0 | 0 | 3.23 | 0 |
| 沈<br>亚<br>军                | 副<br>总<br>经<br>理  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 775,000   | 0 | 0 | 3.23 | 0 |
| 黄<br>兴<br>华                | 副<br>总<br>经<br>理  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0  | 0 | 0  | 475,000   | 0 | 0 | 3.23 | 0 |
| 合<br>计                     | --  | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 7,375,000 | 0 | 0 | --   | 0 |
| 备<br>注<br>（<br>如<br>有<br>） | 根据《2021年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的规定，上述董事和高级管理人员获授的股权激励限制性股票分二期解除限售，第一期首次、预留授予的限制性股票已分别于2022年5月、12月解除限售，剩余未解锁的第二期限制性股票未满足解除限售条件，公司已于2023年12月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。 |   |   |   |   |    |   |    |           |   |   |      |   |

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

2023年，在董事会薪酬与考核委员会的指导下公司人力资源部编制了《关键业绩指标考核管理办法》和“关键业绩指标考核卡”，管理办法明确规定了考核目的、原则和职责，对考核过程、考核结果以及考评结果的运用进行了规定。

“关键业绩指标考核卡”从业绩指标和职能指标，分别拟定了高级管理人员年度KPI指标，指标的设定遵循公司主业提升，并购重组，战略转型的战略方针，遵从公司一体化管理理念，指标值的确定符合公司年度经营业绩目标要求，兼顾过程和结果。经过公司人力资源部执行考核，薪酬和考核委员会审定，高级管理人员2023年度各自业绩考核全部达标。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系，公司内部控制制度及内部控制体系符合财政部、中国证监会等对于内部控制体系完整性、合理性、合规性及有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断完善内控体系，使内控运行机制得到有效运行，达到内部控制预期目标，保障公司及全体股东的利益。

公司第五届董事会第八次会议审议通过了公司《2023年度内部控制评价报告》，全文详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 30 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；公司因发现以前年度存在重大会计差错、更正已上报或披露的财务报告；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效；外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；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。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：该缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：该缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷：该缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>                            |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 10%，或等于或超过资产总额的 3%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 5%但小于 10%，或等于或超过资产总额的 1%但小于 3%。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，或小于资产总额的 1%。</p>  | <p>重大缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 10%，或等于或超过资产总额的 3%。</p> <p>重要缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额等于或超过利润总额的 5%但小于 10%，或等于或超过资产总额的 1%但小于 3%。</p> <p>一般缺陷：该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于利润总额的 5%，或小于资产总额的 1%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0   |  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0   |  |

|                |   |
|----------------|---|
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| 我们认为，光洋股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2024 年 04 月 30 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

环境保护相关政策和行业标准

公司及控股公司天海同步、威海世一在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《建设项目环境保护管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度。严格依据《污水排入城镇下水道水质标准》、《污水综合排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《工业炉窑大气污染物排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》、《危险废物贮存污染控制标准》、《电镀污染物排放标准》、《恶臭污染物排放标准》、《挥发性有机物排放标准 第4部分：印刷业》、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》等相关标准的要求，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

公司及控股公司天海同步、威海世一严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，对所建设的项目均取得政府相关部门行政许可或备案。公司排污许可证编号：91320400250847503H001W，有效期：2022年8月23日至2027年8月22日；天海同步排污许可证编号：91120223744036049A001U，有效期：2019年9月25日至2024年9月24日；威海世一排污许可证编号：91371000727558240W001V，有效期：2023年12月04日至2028年12月03日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称       | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况       | 排放浓度/强度                     | 执行的污染物排放标准                            | 排放总量  | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------------|-------|-------|---------------|-----------------------------|---------------------------------------|-------|---------|--------|
| 光洋股份     | 大气污染物          | 非甲烷总烃                | 有组织排放 | 8     | 排放口分布在产生废气车间外 | 1.89mg/m <sup>3</sup>       | 《江苏省大气污染综合排放标准》DB32/4041—2021 第四条表1标准 | 1.434 | 1.707   | 无      |
| 光洋股份     | 大气污染物          | 二氧化硫 SO <sub>2</sub> | 有组织排放 | 1     | 排放口分布在产生废气车间外 | 低于检出限值 0.7mg/m <sup>3</sup> | 《江苏省大气污染综合排放标准》DB32/4041—             | -     | 1.119   | 无      |

|      |       |          |       |   |               |                           |  |       |        |   |
|------|-------|----------|-------|---|---------------|---------------------------|--|-------|--------|---|
|      |       |          |       |   |               |                           | 2021 第四条表 1 标准                                       |       |        |   |
| 光洋股份 | 大气污染物 | 氮氧化物 NOX | 有组织排放 | 1 | 排放口分布在产生废气车间外 | 低于检出限值 1mg/m <sup>3</sup> | 《江苏省大气污染综合排放标准》DB32/4041—2021 第四条表 1 标准              | 0.72  | 4.489  | 无 |
| 光洋股份 | 大气污染物 | 氨气 NH3   | 有组织排放 | 1 | 排放口分布在产生废气车间外 | 0.28mg/m <sup>3</sup>     | 恶臭污染物排放标准 GB1455 4-93, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2011 | 0.02  | 0.08   | 无 |
| 光洋股份 | 水污染物  | CODcr    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站北墙外      | 416mg/L                   | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 表 1 中 B 等级标准        | 21.12 | 37.592 | 无 |
| 光洋股份 | 水污染物  | TP       | 有组织排放 | 1 | 污水处理站北墙外      | 0.2mg/L                   | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 表 1 中 B 等级标准        | 0.018 | 0.499  | 无 |
| 光洋股份 | 水污染物  | NH3-N    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站北墙外      | 1.77mg/L                  | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015) 表 1 中 B 等级          | 1.564 | 2.572  | 无 |

|      |       |       |              |   |  |                               |  |            |        |   |
|------|-------|-------|--------------|---|--|-------------------------------|--|------------|--------|---|
|      |       |       |              |   |  |                               | 标准   |            |        |   |
| 光洋股份 | 水污染物  | SS    | 有组织排放        | 1 | 污水处理站北墙外                                       | 205mg/L                       | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 等级标准 | 13.662     | 27.965 | 无 |
| 光洋股份 | 水污染物  | 动植物油  | 有组织排放        | 1 | 污水处理站北墙外                                       | 0.02mg/L                      | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 等级标准 | 0.021      | 5      | 无 |
| 光洋股份 | 水污染物  | 石油类   | 有组织排放        | 1 | 污水处理站北墙外                                       | 0.56mg/L                      | 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表 1 中 B 等级标准 | 0.032      | 2.153  | 无 |
| 天海同步 | 大气污染物 | 颗粒物   | 15 米排气筒有组织排放 | 1 | 抛丸除尘设备排气筒 15 米                                 | 6.9mg/m <sup>3</sup>          | 《大气污染物综合排放标准》GB16297---1996(二级)              | 0.1789t/a  | /      | 无 |
| 天海同步 | 大气污染物 | TRVOC | 15 米排气筒有组织排放 | 5 | 一分厂热处理汇森转炉 1, 一分厂热前 1, 一分厂热处理 1, 磨齿车间 1, 二分厂 1 | 2.802mg/m <sup>3</sup> (平均每根) | 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/524—2020              | 2.001t/a   | /      | 无 |
| 天海同步 | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 15 米排气筒有     | 5 | 一分厂热处理   | 2.234 mg/m <sup>3</sup>       | 《工业企业挥                                       | 1.7165 t/a | /      | 无 |

|      |       |       |       |   |  |                           |                             |             |   |   |
|------|-------|-------|-------|---|--|---------------------------|-----------------------------|-------------|---|---|
|      |       |       | 组织排放  |   | 汇森转炉 1, 一分厂热前 1, 一分厂热处理 1, 磨齿车间 1, 二分厂 1 | (平均每根)                    | 挥发性有机物排放控制标准》DB12/524—2020  |             |   |   |
| 天海同步 | 大气污染物 | 颗粒物   | 无组织排放 | / | 厂界                                       | 0.29925 mg/m <sup>3</sup> | 《大气污染物综合排放标准》GB16297---1996 | /           | / | 无 |
| 天海同步 | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 无组织排放 | / | 厂界                                       | 0.49mg/m <sup>3</sup>     | 《大气污染物综合排放标准》GB16297---1996 | /           | / | 无 |
| 天海同步 | 大气污染物 | 非甲烷总烃 | 无组织排放 | / | 车间界                                      | 1.075mg/m <sup>3</sup>    | 《大气污染物综合排放标准》GB16297---1996 | /           | / | 无 |
| 天海同步 | 水污染物  | PH 值  | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口                             | 7.55 (无量纲)                | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018     | /           | / | 无 |
| 天海同步 | 水污染物  | 化学需氧量 | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口                             | 134.375 mg/l (平均)         | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018     | 8.469t/a    | / | 无 |
| 天海同步 | 水污染物  | 氨氮    | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口                             | 19.775mg/l (平均)           | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018     | 1.2569t/a   | / | 无 |
| 天海同步 | 水污染物  | 石油类   | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口                             | 0.2125mg/l (平均)           | 《污水综合排放标准》                  | 0.027374t/a | / | 无 |

|      |      |          |       |   |              |                   |                                |             |         |   |
|------|------|----------|-------|---|--------------|-------------------|--------------------------------|-------------|---------|---|
|      |      |          |       |   |              |                   | DB12/356—2018                  |             |         |   |
| 天海同步 | 水污染物 | 五日化学需氧量  | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口 | 41.0875mg/l (平均)  | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018        | 5.2621t/a   | /       | 无 |
| 天海同步 | 水污染物 | 悬浮物      | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口 | 16.125mg/l (平均)   | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018        | 2.0835t/a   | /       | 无 |
| 天海同步 | 水污染物 | 总磷       | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口 | 0.13mg/l (平均)     | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018        | 0.016675t/a | /       | 无 |
| 天海同步 | 水污染物 | 总氮       | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口 | 12.425mg/l (平均)   | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018        | 1.5989t/a   | /       | 无 |
| 天海同步 | 水污染物 | 阴离子表面活性剂 | 有组织排放 | 2 | 南北两侧污水处理站排放口 | 0.092375mg/l (平均) | 《污水综合排放标准》DB12/356—2018        | 0.011668t/a | /       | 无 |
| 天海同步 | 噪声污染 | 厂界噪声 (昼) | /     | / | 厂界 1 米处      | 58.125db          | 工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB 12348-2008) | /           | /       | 无 |
| 天海同步 | 噪声污染 | 厂界噪声 (夜) | /     | / | 厂界 1 米处      | 49.375db          | 工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB 12348-2008) | /           | /       | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 总镍       | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部     | 0.12mg/l          | 《电镀污染物排放标                      | 0.7kg       | 0.02t/a | 无 |

|      |      |       |       |   |          |            |                                |         |           |   |
|------|------|-------|-------|---|----------|------------|--------------------------------|---------|-----------|---|
|      |      |       |       |   |          |            | 准》GB 21900-2008                |         |           |   |
| 威海世一 | 水污染物 | 化学需氧量 | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 167.75mg/l | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015 | 38.23t  | 142.17t/a | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 氨氮    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 8.33mg/l   | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015 | 1.9t    | 18.3t/a   | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 总氮    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 33.13mg/l  | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015  | 7.55t   | 28.87t/a  | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 总铜    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 0.205mg/l  | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015  | 0.047kg | /         | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 总氰化物  | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 未检出        | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015  | 0       | /         | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 石油类   | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 未检出        | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015  | 0       | /         | 无 |
| 威海世一 | 水污染物 | 总磷    | 有组织排放 | 1 | 污水处理站西南部 | 0.0925mg/l | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015  | 0.021t  | /         | 无 |

|      |       |      |              |   |          |                       |                                      |          |   |   |
|------|-------|------|--------------|---|----------|-----------------------|--------------------------------------|----------|---|---|
|      |       |      |              |   |          |                       | 962-2015                             |          |   |   |
| 威海世一 | 水污染物  | 悬浮物  | 有组织排放        | 1 | 污水处理站西南部 | 16.08mg/l             | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015        | 3.67t    | / | 无 |
| 威海世一 | 水污染物  | pH   | 有组织排放        | 1 | 污水处理站西南部 | 7.88                  | 《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015        | /        | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | VOCs | 15米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂东(6#) | 0.98mg/m <sup>3</sup> | 《挥发性有机物排放标准第4部分:印刷业》DB37/2801.4-2017 | 294.98kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 甲苯   | 15米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂东(6#) | 0.14mg/m <sup>3</sup> | 《挥发性有机物排放标准第4部分:印刷业》DB37/2801.4-2017 | 40.09kg  | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 二甲苯  | 15米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂东(6#) | 0.19mg/m <sup>3</sup> | 《挥发性有机物排放标准第4部分:印刷业》DB37/2801.4-2017 | 52.96kg  | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 硫酸雾  | 15米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂北(4#) | 6.2mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标准》GB21900-2008              | 2540.4kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 硫酸雾  | 15米高排气筒有组织   | 1 | 四工厂南(5#) | 6.2mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标                            | 2845.2kg | / | 无 |

|      |       |     |               |   |          |                       |                                 |            |   |   |
|------|-------|-----|---------------|---|----------|-----------------------|---------------------------------|------------|---|---|
|      |       |     | 排放            |   |          |                       | 准》<br>GB2190<br>0-2008          |            |   |   |
| 威海世一 | 大气污染物 | 硫酸雾 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂北(7#) | 6.05mg/m <sup>3</sup> | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 1836.72 kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 硫酸雾 | 25 米高排气筒有组织排放 | 1 | 三工厂东(8#) | 6.35mg/m <sup>3</sup> | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 2232kg     | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 硫酸雾 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 一工厂东(1#) | 5.75mg/m <sup>3</sup> | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 2414.4kg   | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氯化氢 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂北(4#) | 4.95mg/m <sup>3</sup> | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 2058.24 kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氯化氢 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂南(5#) | 5.1mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 2319.6kg   | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氯化氢 | 25 米高排气筒有组织排放 | 1 | 三工厂东(8#) | 5.2mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 1883.76 kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氯化氢 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 一工厂东(1#) | 4.8mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 1974.24 kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氯化氢 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂北(7#) | 5.3mg/m <sup>3</sup>  | 《电镀污染物排放标准》<br>GB2190<br>0-2008 | 1576.08 kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 甲醛  | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂南(5#) | 未检出                   | 《大气污染物综合排放标准》<br>GB1629         | 0          | / | 无 |

|      |       |     |               |   |             |                        |                                |          |   |   |
|------|-------|-----|---------------|---|-------------|------------------------|--------------------------------|----------|---|---|
|      |       |     |               |   |             |                        | 7-1996                         |          |   |   |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氰化氢 | 25 米高排气筒有组织排放 | 1 | 三工厂东 (8#)   | 未检出                    | 《电镀污染物排放标准》GB21900-2008        | 0        | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氰化氢 | 25 米高排气筒有组织排放 | 1 | 一工厂东 (1#)   | 未检出                    | 《电镀污染物排放标准》GB21900-2008        | 0        | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 氨   | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 四工厂北 (4#)   | 0.375mg/m <sup>3</sup> | 《恶臭污染物排放标准》GB14554-93          | 153.05kg | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 颗粒物 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | 二工厂北 (11#)  | 2.35mg/m <sup>3</sup>  | 《恶臭污染物排放标准》GB14554-93          | 89.41kg  | / | 无 |
| 威海世一 | 大气污染物 | 颗粒物 | 15 米高排气筒有组织排放 | 1 | NC 车间 (12#) | 2.05mg/m <sup>3</sup>  | 《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019 | 67.97kg  | / | 无 |

#### 对污染物的处理

公司防治污染设施的运行情况如下：

废水：厂内已实现雨污分流，清污分流。甬桶废水依托 5m<sup>3</sup>/h 污水预处理设施处理后与依托 30m<sup>3</sup>/h 废水处理系统处理后的生活污水、清洗废水、冷却塔强排水一起接入城镇污水管网，入常州市江边污水处理厂集中处理。废水处理系统均正常运行。

废气：全厂共设 8 个排气筒

1. 滚针轴承生产车间精研加工、清洗、防锈工段产生的非甲烷总烃(G1、G2、G5)收集经“水喷淋+干燥+活性炭吸附”后通过一根 15 米高排气筒 (1#) 排出；
2. 热处理车间南侧区域的油烟 (非甲烷总烃) 经“静电吸附+活性炭吸附”后通过一根 15 米高排气筒 (2#) 排出；
3. 清洗车间及回火车间产生的油烟经“水喷淋+干燥+活性炭吸附”后通过一根 15 米高排气筒 (3#) 排出；
4. 第一联合厂房的油烟 (非甲烷总烃)、NH<sub>3</sub> 和再生废气 (+颗粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>) 收集经“水喷淋+干燥+活性炭吸附”后通过一根 15 米高排气筒 (4#) 排出；
5. 第四联合工厂的研磨加工、清洗、甩干、防锈工段的非甲烷总烃管道收集经“水喷淋+干燥+活性炭吸附”装置处理后通过一根 15 米高排气筒 (5#) 排放；
6. 装配一车间装配线工段产生的非甲烷总烃(G1)经吸风罩收集进入“水喷淋+干燥+活性炭吸附”装置处理后通过一根 15 米高排气筒 (6#) 排放；
7. 第三联合厂房磨加工工段产生的非甲烷总烃(G1)经管道收集经“静电吸附+活性炭吸附”装置后通过一根 15 米高排气筒

(7#) 排出；

8.危废仓库 5-3,5-4 内危废挥发的有机废气由管道收集经“活性炭吸附”装置后通过一根 15 米高排气筒（8#）排出。

天海同步主要生产单元为热前机加工和热后热处理。主要包括热前机加工、热处理、抛丸工序，所有生产设备均配套有与之相匹配的环境治理设施。报告期内，天海同步污染物排放严格按照国家标准执行，加大环境保护设施投入，确保“三废”治理符合相关要求，不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

防治污染设施的运行情况如下：

- 1.一分厂机加工+包装车间运行时产生的 VOCs 经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+UV 光催化氧化工艺+15m 排气筒（P1）”装置处理（1套）；
- 2.一分厂热处理车间淬火炉、回火炉运行时产生的 VOCs，经收集后引至对应的“自动补冷+干式过滤+静电油烟净化+UV 光催化氧化工艺+15m 排气筒（P2、P3）”装置处理（2套）；
- 3.二分厂机加工+包装车间运行时产生的 VOCs 经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+UV 光催化氧化工艺+15m 排气筒（P5）”装置处理（1套）；
- 4.磨齿车间运行时产生的 VOCs 经收集后引至对应的“干式过滤+静电油烟净化+15m 排气筒（P6）”装置处理（1套）；
- 5.抛丸车间运行时产生的颗粒物经环保处理设施处理后 15 米排气筒达标外排（P4）装置 1套；
- 6.各项污染物指标均达标排放，生产生活废水采用聚氯和沉淀方式处理达标合格后外排水入城市污水处理管网；
- 7.废机油、污泥委托有资质的企业进行利用；
- 8.环保设施与生产设施同步使用，环保设施运行正常。环保设施建有运行、维护、使用、检修等活动的制度及相应记录、台帐；
- 9.环保设施严格按照天海同步自行监测方案和排污许可证管理要求执行，并委托有资质的第三方对环保设施进行监测，监测数据均达到环评报告和排污许可证要求。

威海世一主要产品为软性线路板，生产工艺涉及蚀刻、电镀（镀铜、镀金、镀镍等）、曝光、显像、取付、热压、冲压、检测等，产生的污染物有废水、废气、噪声、危险废物。

废水：厂内已实现雨污分流，清污分流。生产废水进入物化、生化、含镍、含氰四套污水处理设施处理后达标排放至城镇污水管网，进入威海经区污水处理厂集中处理。废水处理系统正常运行。

废气：1.一工厂表面处理车间的酸性废气（硫酸雾、氯化氢、氰化氢、氮氧化物）收集，经碱液旋流喷淋后通过一根 25 米高排气筒（1#）排出；

2.四工厂蚀刻车间的废气（硫酸雾、氯化氢、氨）收集，经碱液旋流喷淋+氧化剂旋流喷淋+活性炭吸附后通过一根 15 米高排气筒（4#）排出；

3.四工厂一楼镀铜车间的废气（硫酸雾、氯化氢、甲醛）收集，经碱液旋流喷淋后通过一根 15 米高排气筒（5#）排出；

4.四工厂二楼印刷车间的有机废气（甲苯、二甲苯、VOCs）收集，经碱液旋流喷淋+活性炭吸附后通过一根 15 米高排气筒（6#）排出；

5.四工厂二楼镀铜车间的废气（硫酸雾、氯化氢）收集，经碱液旋流喷淋后通过一根 15 米高排气筒（7#）排出；

6.三工厂表面处理车间的酸性废气（硫酸雾、氯化氢、氰化氢）收集，经碱液旋流喷淋后通过一根 25 米高排气筒（8#）排出；

7.二工厂一楼激光打孔车间的粉尘废气（颗粒物）收集，经中央集尘机布袋过滤后经 15 米高排气筒（11#）排出；

8.NC 钻孔车间的粉尘废气（颗粒物）收集，经中央集尘机布袋过滤后经 15 米高排气筒（12#）排出。

噪声：噪声经过建筑物、距离衰减，东、南、西边界昼、夜间噪声值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类标准，北边界经隔音墙阻挡，昼、夜间噪声值均符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》中 3 类标准。

危废：1.生活垃圾由环卫部门统一收集处理；

2.废包装材料、残次品、废塑料、牛皮纸等外售综合利用；

3.不可回收工业垃圾委托有资质单位处置；

4.化学铜废液（HW17，336-058-17）、硫酸铜废液（HW17，336-062-17）、剥除废液（HW17，336-066-17）、含镍废液（HW17，336-054-17）、含镍废液（HW17，336-055-17）、污泥（HW17，336-062-17）、废补强板、补强带

(HW13, 900-014-13)、废离子交换树脂(HW13, 900-015-13)、废油墨、废丝网(HW12, 900-253-12)、清洗丝网废液和废吸水纸(HW12, 900-256-12)、废干膜、废显影剂、定影剂、废胶片(HW16, 398-001-16)、废过滤棒、废化学品包装物(HW49, 900-041-49)、废活性炭(HW49,900-039-49), 废有机废液、在线监测废液(HW49,900-047-49), 废机油(HW08, 900-214-08),废曝光灯管(HW29,900-023-29), 废切屑液(HW09, 900-006-09)委托有资质单位处置。

#### 突发环境事件应急预案

公司及控股公司天海同步、威海世一重视环境保护应急预警响应和环境风险防控, 完善专项环境应急预案, 定期开展环境应急预案演练。分别于 2021 年 7 月编制完成《常州光洋轴承股份有限公司突发环境事件应急预案》, 通过专家评审会, 并上报常州市高新区(新北)生态环境局备案, 备案号: 320411-2021-227-L; 2021 年 12 月编制《天津天海同步科技有限公司突发环境事件应急预案》, 并上报静海区生态环境局备案, 编号 120223-2019-787-L; 2022 年 2 月编制《威海世一电子有限公司突发环境事件应急预案》, 并上报威海市环境保护局经济开发区分局备案, 备案编号 371002-2022-001-M。

#### 环境自行监测方案

公司按照《排污许可证申请与核发技术规范 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业》(HJ1124-2020)及国家污染物排放标准、环境影响评价报告表及其批复、环境监测技术规范的要求, 修订了自行监测方案, 方案已上传至全国排污许可证管理信息平台, 并在江苏省一企一档自行监测平台进行了公开。

公司根据方案规定开展自行监测工作, 废水中 pH 值、化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、五日生化需氧量、阴离子表面活性剂、石油类、动植物油均委托第三方进行监测, 废气中非甲烷总烃、氨气、硫酸雾、氟化物、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物均委托第三方进行监测, 厂界噪声项目委托第三方进行监测。公司自行监测方案内容在江苏省一企一档自行监测平台、全国排污许可证管理信息平台公开端进行了信息公开。

公司及控股公司天海同步、威海世一遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定, 按要求委托具有资质的第三方对污染物治理设施进行监测。有机性挥发气体和废水排放均有在线监测系统。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内, 公司及控股公司环境治理和保护共投入约 1,595.81 万元, 缴纳环境保护税 2.12 万元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内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       |

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### 1、公司治理、股东权益的保护

公司不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会、各专门委员会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东（特别是中小股东）的合法权益。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，公司通过业绩说明会、深交所互动易平台、投资者电话、电子邮件等多种方式与投资者进行沟通、交流，提高了公司的透明度。

### 2、维护员工合法权益

公司始终坚持“以人为本”，尊重和员工的自身利益，重视员工的未来发展，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，定期组织培训，创造学习机会，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享公司经营成果。公司严格遵守《劳动法》等法律、法规，依法保护职工的合法权益，建立了完善的人力资源管理制度，努力改善员工的工作环境，定期开展员工职业健康检查，为员工配备劳动保护用品，公司重视人才培养，构建了和谐稳定的劳资关系。

### 3、履行企业社会责任，积极参与公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，在力所能及的范围内，对结对社区困难居民等进行慰问，送去慰问金和慰问品，积极参与社会各项公益活动。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进地方经济的建设与发展，努力创造和谐的公共关系。

### 4、环境保护与可持续发展

公司始终依据 ISO14001 环境管理体系标准和有关国家法律法规开展环境保护工作，把环境保护作为公司可持续发展的重要内容。通过不断的技术革新，加大环保投入进行环保改造，减少废弃物的排放，不断改善并努力提高环保水平。公司制定了完善的环境管理制度，将节约能源、减少排放、改善环境贯穿于开发、生产、销售的全过程。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由      | 承诺方          | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限            | 履行情况  |
|-----------|--------------|--------|--|------------------|-----------------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 天津天海同步集团有限公司 | 股份限售承诺 | <p>1、天津天海同步集团有限公司通过本次重组获得的光洋股份的新增股份，自该等新增股份上市之日起 12 个月内将不以任何方式进行转让。</p> <p>2、上述锁定期满后，天海集团通过本次重组获得的光洋股份的新增股份将按照下述安排分期解锁，未解禁的新增股份不得转让：</p> <p>(1) 第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月且(i)天海同步 2015 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步在本次交易完成当年实现净利润不低于其当年按照《盈利预测补偿协议》承诺的净利润（以下简称“承诺净利润”）。</p> | 2014 年 12 月 07 日 | 2020 年 5 月 23 日 | 正常履行中 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>本次解禁的新增股份数量不超过天海集团所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(2) 第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月且(i)天海同步 2016 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步 2015 年、2016 年累计实现净利润不低于其上述两年累计承诺净利润。本次解禁的新增股份数量不超过天海集团所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(3) 第三期：自新增股份上市之日起满 36 个月且(i)天海同步 2017 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步 2015 年、2016 年、2017 年累计实现净利润不低于其上述三年累计承诺净利润；(iii)负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所已经</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |        |        |   |                  |                 |       |
|--|--------|--------|---|------------------|-----------------|-------|
|  |        |        | <p>完成对天海同步 2017 年减值测试并出具减值测试报告。本次解禁的新增股份数量不超过天海集团所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(4) 自新增股份上市之日起满 48 个月，天海集团可以解禁所持有的剩余光洋股份的新增股份。若上述各次解禁条件未满足，天海集团将按照《盈利预测补偿协议》的约定对光洋股份进行补偿后予以解禁。如天海集团按照《盈利预测补偿协议》的约定进行补偿后计算所得的解禁股份数小于零，则该次解禁不进行。</p> <p>(5) 天海集团由于光洋股份送红股、转增股本等原因增持的光洋股份，亦应遵守上述承诺。</p> |                  |                 |       |
|  | 吕超;薛桂凤 | 股份限售承诺 | <p>1、吕超、薛桂凤通过本次重组获得的光洋股份的新增股份，自该等新增股份上市之日起 12 个月内将不以任何方式进行转让。</p> <p>2、上述锁定期满后，吕超、薛桂凤通过本次重组获得的光洋股份</p>  | 2014 年 12 月 07 日 | 2020 年 5 月 23 日 | 正常履行中 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>的新增股份将按照下述安排分期解锁，未解禁的新增股份不得转让：</p> <p>(1) 第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月且(i)天海同步 2015 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步在本次交易完成当年实现净利润不低于其当年按照《盈利预测补偿协议》承诺的净利润（以下简称“承诺净利润”）。本次解禁的新增股份数量不超过吕超、薛桂凤所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(2) 第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月且(i)天海同步 2016 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步 2015 年、2016 年累计实现净利润不低于其上述两年累计承诺净利润。本次解禁的新增股份数量不超过吕超、薛桂凤</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(3) 第三期：自新增股份上市之日起满 36 个月且(i)天海同步 2017 年度审计报告已经出具；(ii)根据负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具的专项审核报告，天海同步 2015 年、2016 年、2017 年累计实现净利润不低于其上述三年累计承诺净利润；(iii)负责光洋股份年度审计的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所已经完成对天海同步 2017 年减值测试并出具减值测试报告。本次解禁的新增股份数量不超过吕超、薛桂凤所取得的光洋股份新增股份总数的 25%。</p> <p>(4) 自新增股份上市之日起满 48 个月，吕超、薛桂凤可以解禁所持有的剩余光洋股份的新增股份。若上述各次解禁条件未满足，吕超、薛桂凤将按照《盈利预测补偿协议》的约定对光洋股份进行补偿后予以解禁。如吕超、薛桂凤按照《盈利</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |                       |   |             |             |       |
|--|--|-----------------------|---|-------------|-------------|-------|
|  |  |                       | <p>预测补偿协议》的约定进行补偿后计算所得的解禁股份数小于零，则该次解禁不进行。</p> <p>(5) 如果吕超、薛桂凤未来担任光洋股份的董事或高级管理人员的，吕超、薛桂凤减持股份还需遵守中国证监会、深交所关于上市公司董事、高级管理人员减持股份的相关法律、法规及其他规定。</p> <p>(6) 吕超、薛桂凤由于光洋股份送红股、转增股本等原因增持的光洋股份股份，亦应遵守上述承诺。</p> |             |             |       |
|  | 常州光洋控股有限公司;程上楠;窦红民;刘玉明;吕超;吕元永;吕源江;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤;张湘文;张学泽 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司（本人）未从事任何在商业上对光洋股份或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本人所控制的企业从事任何在商业上对光洋股份或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如因本人违反上述承诺而给光洋股份造成损失的，本公司（本人）将承担一切法律责任和</p>                    | 2014年12月07日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |

|  |  |                       |  |                  |                  |       |
|--|--|-----------------------|--|------------------|------------------|-------|
|  |  |                       | 后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本公司（本人）承诺以现金方式支付上述损失。本承诺在本公司（本人）作为光洋股份股东期间持续有效且不可变更或撤销。   |                  |                  |       |
|  | 常州光洋控股有限公司;程上楠;吕超;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤;张湘文 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司（本人）及相关关联方不存在与光洋股份及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本公司（本人）将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量规范和减少与光洋股份及其所控制企业之间的关联交易；若本公司（本人）及相关关联方与光洋股份及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本公司（本人）及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在光洋股份履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保光洋股份及其股东的利益不受损害。</p> <p>2、如因本公司（本人）违</p> | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |  |      |  |                  |                  |       |
|--|--|------|--|------------------|------------------|-------|
|  |  |      | 反上述承诺而给光洋股份造成损失的，本公司（本人）将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本公司（本人）承诺以现金方式支付上述损失。  |                  |                  |       |
|  | 常州光洋控股有限公司;程上楠;吕超;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤;张湘文 | 其他承诺 | <p>1、保证人员独立<br/>保证光洋股份的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业领薪；保证光洋股份的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中兼职、领薪。保证光洋股份拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。</p> <p>2、保证资产独立完整<br/>保证光洋股份具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、</p> | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  | <p>厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。保证光洋股份具有独立完整的资产，且资产全部处于光洋股份的控制之下，并为光洋股份独立拥有和运营。保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式违规占用光洋股份的资金、资产；不以光洋股份的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>3、保证财务独立</p> <p>保证光洋股份建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。保证光洋股份具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。保证光洋股份独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用一个银行账户。保证光洋股份能够作出独立的财务决策，本公司不违法干预光洋股份的资金使用调度。不干涉光洋股份依法独立纳税。</p> |  |  |
|--|--|--|---|--|--|

|  |                     |      |  |             |             |       |
|--|---------------------|------|--|-------------|-------------|-------|
|  |                     |      | <p>4、保证机构独立<br/>保证光洋股份建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。保证光洋股份内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与光洋股份之间不产生机构混同的情形。</p> <p>5、保证业务独立<br/>保证光洋股份的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。保证光洋股份拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。保证本公司（本人）除通过行使股东权利之外，不干涉光洋股份的业务活动。</p> |             |             |       |
|  | 吕超;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤 | 其他承诺 | 天海集团、吕超、薛桂凤承诺若精密锻造在搬迁完毕之前，发生上述租赁关系被确认无效而导致该土地被收回、要求强制提前搬迁的情形，本公司/本人将积极寻找其他合适的土地、厂房、办公楼作为精密锻造的生产经营场所，保障   | 2014年12月07日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |

|  |                     |      |  |                  |                  |       |
|--|---------------------|------|--|------------------|------------------|-------|
|  |                     |      | 精密锻造的生产经营平稳过渡，并承担由此带来的包括但不限于搬迁费用、替代土地、厂房、办公楼的租赁费用以及精密锻造停产造成的一切经济损失，具体承担经济损失的金额由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所在上述所列的费用和损失发生或支付完毕后的 30 个工作日内出具专项审核报告予以确定，审核报告出具后的 20 个工作日内，以现金方式向精密锻造予以补偿，保障其经济利益不受损失。  |                  |                  |       |
|  | 吕超;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤 | 其他承诺 | <p>1、及时启动天津天海同步科技有限公司上述房屋建筑物权属证明的补办程序，并承诺将在 2016 年底前办理完毕上述房屋建筑物的权属证书。</p> <p>2、如因上述房屋建筑物的权属证书无法取得而影响天海同步经营，使天海同步遭受损失的，吕超、薛桂凤及天津天海同步集团有限公司将无条件对天海同步进行全额补偿。</p> <p>3、若天海同步 2016 年底前未办理完毕</p> | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |                     |      |  |             |             |       |
|--|---------------------|------|--|-------------|-------------|-------|
|  |                     |      | 上述房屋建筑物的权属证书, 吕超、薛桂凤及天津天海同步集团有限公司将按照上述房屋建筑物本次评估价值(311.09万元)对上市公司予以足额补偿。  |             |             |       |
|  | 吕超;天津天海同步集团有限公司;薛桂凤 | 其他承诺 | 1、天海同步将彻底停止通过向个别供应商开具票据并贴现方式进行银行融资的不规范行为, 并清理历史上天海同步已存在的票据融资不规范行为。<br>2、如天海同步由于上述票据融资不规范行为而被银行、供应商索赔, 或者被行政主管部门处罚的, 承诺人将承担相关责任并对天海同步予以足额现金补偿, 以确保天海同步或光洋股份不会因票据融资不规范行为而遭受任何损失。 | 2014年12月12日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |
|  | 窦红民;刘玉明;吕元永;吕源江;张学泽 | 其他承诺 | 1、承诺自本次交易股权交割日起60个月内应确保在天津天海同步科技有限公司持续任职, 并尽力促使天海同步的员工在上述期间内保持稳定。<br>2、自天海同步离职后五年内不得在光洋股份、天海同步以外, 从事与光洋股份及天海同步相同   | 2014年12月07日 | 2021年4月15日  | 正常履行中 |

|  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  | <p>或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同光洋股份或天海同步存在相同或者类似业务的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以光洋股份或天海同步以外的名义为光洋股份及天海同步现有及潜在客户提供相同或相似的产品或服务。违反上述承诺的所得归光洋股份所有。</p> <p>3、在作为上市公司股东期间，未经光洋股份同意，不得在光洋股份、天海同步以外，从事与光洋股份及天海同步相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与光洋股份及天海同步有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问（标的公司的子公司除外）。违反本项承诺的所得归光洋股份所有。</p> <p>如违反承诺且离职日期在自本次交易股权交割日起满 60 个月之前的，除相关所得归光洋股份所有外，还应将其于本次交易中</p> |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|

|  |        |      |   |                  |                 |       |
|--|--------|------|---|------------------|-----------------|-------|
|  |        |      | 所获对价的5%作为赔偿金以现金方式支付给光洋股份。   |                  |                 |       |
|  | 吕超;薛桂凤 | 其他承诺 | <p>1、承诺自本次交易股权交割日起 60 个月内应确保在天海同步持续任职，并尽力促使标的公司的员工在上述期间内保持稳定。</p> <p>2、自天海同步离职后五年内不得在光洋股份、天海同步以外，从事与光洋股份及天海同步相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同光洋股份或天海同步存在相同或者类似业务的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以光洋股份或天海同步以外的名义为光洋股份及天海同步现有及潜在客户提供相同或相似的产品或服务。违反上述承诺的所得归光洋股份所有。</p> <p>3、在作为上市公司股东期间，未经光洋股份同意，不得在光洋股份、天海同步以外，从事与光洋股份及天海同步相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事</p> | 2014 年 12 月 07 日 | 2021 年 4 月 15 日 | 正常履行中 |

|  |                  |      |  |                  |                  |       |
|--|------------------|------|--|------------------|------------------|-------|
|  |                  |      | <p>该等业务；不得在其他与光洋股份及天海同步有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问（标的公司的子公司除外）。违反本项承诺的所得归光洋股份所有。</p> <p>如违反承诺且离职日期在自本次交易股权交割日起满 60 个月之前的，除相关所得归光洋股份所有外，还应将其于本次交易所获对价的 25% 作为赔偿金以现金方式支付给光洋股份。</p> |                  |                  |       |
|  | 天津天海同步集团有限公司     | 其他承诺 | <p>在作为上市公司股东期间，未经光洋股份同意，不得在光洋股份、天海同步以外，从事与光洋股份及天海同步相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务。违反本项承诺的所得归光洋股份所有。除相关所得归光洋股份所有外，还应将其于本次交易所获对价的 25% 作为赔偿金以现金方式支付给光洋股份。</p>                | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |
|  | 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 其他承诺 | <p>1、2014 年 10 月，当代集团以人民币 10,000 万元认购天海同步 2,145.9227 万</p>   | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |  |      |   |                  |                  |       |
|--|--|------|---|------------------|------------------|-------|
|  |  |      | <p>股新增股份。本次增资的原因系天海同步为缓解资金压力，补充其流动运营资金，引入本公司作为财务投资者。本次增资价格每股折合人民币 4.66 元，系参考天海同步 2014 年 9 月的股权转让价格。在上述增资完成前，当代集团与天海同步不存在关联关系。</p> <p>2、当代集团除目前持有光洋股份 13,994,400 股（除权除息后对应的股份数量为 30,787,680 股）股份，并拟通过本次交易取得光洋股份 16,345,239 股（除权除息后对应的股份数量为 36,238,441 股）新增股份外，与光洋股份、天风证券不存在其他安排。</p> |                  |                  |       |
|  | <p>窦红民;刘玉明;吕超;吕元永;吕源江;天津金镒泰股权投资基金合伙企业(有限合伙);天津天海同步集团有限公司;王建利;王永;武汉当代科技产业集团股份有限公司;薛桂凤;营口国发高技术投资有限公司;张学泽</p> | 其他承诺 | <p>1、天海同步全体 13 名股东已向光洋股份及为本次资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本次资产重组事宜在现阶段所必需的、真实、准确、完整、有效的文件、资料或口头的陈述和说明，不存在任</p>   | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|  |   |             |  |                         |                         |              |
|--|---|-------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------|
|  |   |             | <p>何隐瞒、虚假和重大遗漏之处；所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件是一致和相符的；所提供的文件、材料上的签署、印章是真实的，并已履行该等签署和盖章所需的法定程序，获得合法授权；所有陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。</p> <p>2、根据本次资产重组的进程，天津天海同步科技有限公司全体 13 名股东将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供相关信息和文件，并保证继续提供的信息和文件仍然符合真实、准确、完整、有效的要求。</p> <p>3、天海同步全体 13 名股东承诺并保证本次资产重组所提供的信息和文件的真实性、准确性、完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任。</p> |                         |                         |              |
|  | <p>窦红民;刘玉明;吕超;吕元永;吕源江;天津金镓泰股权投资基金合伙企业（有限合</p> | <p>其他承诺</p> | <p>1、天海同步全体 13 名股东承诺如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者</p>  | <p>2014 年 12 月 07 日</p> | <p>9999 年 12 月 31 日</p> | <p>正常履行中</p> |

|  |   |      |   |                  |                  |       |
|--|---|------|---|------------------|------------------|-------|
|  | 伙);天津天海同步集团有限公司;王建利;王永;武汉当代科技产业集团股份有限公司;薛桂凤;营口国发高技术投资有限公司;张学泽                                       |      | 重大遗漏,给光洋股份或者投资者造成损失的,将依法承担赔偿责任。<br>2、如本次资产重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,将暂停转让本公司/本人在光洋股份拥有权益的股份。   |                  |                  |       |
|  | 窦红民;刘玉明;吕超;吕元永;吕源江;天津金镓泰股权投资基金合伙企业(有限合伙);天津天海同步集团有限公司;王建利;王永;武汉当代科技产业集团股份有限公司;薛桂凤;营口国发高技术投资有限公司;张学泽 | 其他承诺 | 1、天海同步全体 13 位股东合法持有天海同步股权,对该股权拥有完整的股东权益;天海同步全体 13 位股东已经依法对天海同步履行出资义务,不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应当承担的义务及责任的行<br>为;<br>2、天海同步全体 13 位股东持有的天海同步股权之权属清晰,不存在现实或潜在争议,该等股权不存在信托安排、不存在股份代持,不代表其他方的利益,且该等股权不存在质押或其他任何担保权益以及扣押、查封、 | 2014 年 12 月 07 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|                 |   |        |  |                  |                 |       |
|-----------------|---|--------|--|------------------|-----------------|-------|
|                 |   |        | 冻结等限制或禁止转让的情形。天海同步全体 13 位股东持有的天海同步股权交割完毕前，本公司保证不就本公司所持天海同步股权设置质押等任何限制性权利。  |                  |                 |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | UBS AG;北京金泰私募基金管理有限公司-金泰龙盛捌号私募证券投资基金;财通基金管理有限公司;国泰君安证券股份有限公司;国泰君安证券资管-中电科投资控股有限公司-国君资管 3417 单一资产管理计划;华夏基金管理有限公司;汇安基金管理有限责任公司;陆金学;诺德基金管理有限公司;孙健芳;吴晓纯;信达澳亚基金管理有限公司;兴证全球基金管理有限公司;杨岳智 | 股份限售承诺 | <p>本公司/本人将遵循《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所上市公司证券发行与承销业务实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本公司/本人与常州光洋轴承股份有限公司签订的《常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票之股份认购协议》的有关约定，自常州光洋轴承股份有限公司本次向特定对象发行股票新增股份上市首日起六个月内不转让所认购的新股。在锁定期届满后减持还将遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》</p> | 2023 年 11 月 14 日 | 2024 年 5 月 14 日 | 正常履行中 |

|  |                |                       |  |             |             |       |
|--|----------------|-----------------------|--|-------------|-------------|-------|
|  |                |                       | 等相关规定。若监管机构对向特定对象发行股票发行对象的锁定期进行调整,则本公司/本人对本次向特定对象发行股票的锁定期也将作相应调整。  |             |             |       |
|  | 常州信德投资有限公司     | 股份限售承诺                | 自股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。锁定期满后,上述股份可以上市流通和转让,每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五。   | 2013年12月19日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |
|  | 程上楠            | 股份减持承诺                | 在本人担任常州光洋轴承股份有限公司的董事、监事、高管期间,每年转让的股份不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五;在离职后半年内不转让其所直接或间接持有的发行人股份,在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。 | 2013年12月19日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |
|  | 常州玉山橡塑有限公司;吴雪琴 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本人及常州玉山橡塑有限公司未来不生产与光洋股份相同或相似的产品,并与光洋   | 2012年02月22日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |

|  |   |                       |  |             |             |       |
|--|---|-----------------------|--|-------------|-------------|-------|
|  |   |                       | 股份及其子公司不发生任何关联交易。  |             |             |       |
|  | CHENG XIAO SU;常州车辆有限公司;常州光洋控股有限公司;常州上上人力资源有限公司;程上楠;佳卓特种车辆有限公司;张湘文 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于同业竞争方面的承诺内容：目前未从事与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。今后的任何时间不会以任何方式参与或进行与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与光洋股份生产经营构成竞争的业务，会将上述机会让予上市公司。不利用其与实际控制人的关系，就上市公司与其相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使上市公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如必须发生任何关联交易，则承诺人将促使上述交易按照公平合理的和正常商业条件进行。 | 2013年12月19日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |
|  | 程上楠;郭磊明;蒋爱辉;沈霞;王鸣;王启宝;王肖健;吴朝阳;吴进华;张建钢;周宇;朱雪英                      | 其他承诺                  | 发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者  | 2013年12月19日 | 9999年12月31日 | 正常履行中 |

|  |                                 |      |  |                  |                  |       |
|--|---------------------------------|------|--|------------------|------------------|-------|
|  |                                 |      | 资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。   |                  |                  |       |
|  | 常州光洋控股有限公司;常州光洋轴承股份有限公司;程上楠;张湘文 | 其他承诺 | 发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的股份。发行人、控股股东及实际控制人将通过交易所竞价系统回购上述股份，股份回购的价格为本次发行价格。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的股份。发行人、控股股东及实际控制人将通过交易所竞价系统回购上述股份，股份回购的价格为本次发行价格。发行人招股说明书有虚假记载 | 2013 年 12 月 19 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 正常履行中 |

|                                       |   |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|--|--|--|--|
|                                       |   |  | 载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是 |  |  |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，会计政策变更对以往年度经营成果和财务状况的影响金额详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 34（3）”所述。

#### 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）             | 277                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 13                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 刘宇、田川              |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 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                  |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因向特定对象发行股票事项，聘请了国金证券股份有限公司为保荐人和主承销商，期间共支付保荐费和承销费 1,314.40 万元。

## 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

| 诉讼（仲裁）基本情况                     | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展  | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况     | 披露日期             | 披露索引                           |
|--------------------------------|----------|----------|---|---------------|------------------|------------------|--------------------------------|
| 公司控股子公司起诉他人：合同纠纷；债权人代位权纠纷；劳动争议 | 902.05   | 否        | 共 9 笔：一笔涉案金额 743.54 万元，根据终审判决公司控股公司败诉，已按裁定返还货款及支付诉讼费 125.71，该案件已结案；1 笔涉案金额 13.56 万元，被告已返还预付款 13.56 万元及设备，该案件已结案；1 笔涉案金额 57.36 万元，原告诉被告委托合同纠纷，公司控股公司作为第三人，法院已驳回原告诉求，该案件已结案；1 笔涉案金额 73.05 万元，原告诉被告返还借款，公司控股公司作为第三人被要求行使代为清偿，目前已 | 不构成重大影响       | 1 笔尚在审理中，8 笔已结案。 | 2023 年 08 月 30 日 | 《2023 年半年度报告》，公告编号：（2023）060 号 |

|  |  |  |   |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|
|  |  |  | 代为清偿，该案件已结案；1 笔劳动仲裁涉案金额 14.54 万元，目前尚在审理中；3 笔劳动仲裁法院已驳回，1 笔劳动仲裁原告已撤诉。 |  |  |  |  |
|--|--|--|---|--|--|--|--|

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期新增金额（万元） | 本期收回金额（万元） | 利率 | 本期利息（万元） | 期末余额（万元） |
|-----|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
|     |      |      |              |          |            |            |    |          |          |

|                     |        |       |   |           |        |          |       |        |           |
|---------------------|--------|-------|---|-----------|--------|----------|-------|--------|-----------|
| 威海世一电子有限公司          | 非全资子公司 | 关联方借款 | 是 | 20,280    | 11,902 | 250      | 2.35% | 622.94 | 32,554.94 |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司      | 非全资子公司 | 关联方借款 | 是 | 10,535.18 | 0      | 100      | 3.85% | 390.35 | 10,825.53 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司      | 全资子公司  | 关联方借款 | 是 | 3,600     | 1,260  | 500      | 2.35% | 85.04  | 4,445.04  |
| 天津天海同步科技有限公司        | 全资子公司  | 关联方借款 | 是 | 8,576.83  | 7,682  | 6,792.11 | 2.35% | 204.28 | 9,671     |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | 无影响。   |       |   |           |        |          |       |        |           |

## 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

公司于 2023 年 12 月 27 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，2024 年 1 月 15 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的议案》，将通过增资扩股方式对控股子公司扬州光洋世一智能科技有限公司（以下简称“光洋世一”）共增资 20,000.00 万元，其中公司部分放弃优先认购权，增资 14,500.00 万元（其中 10,000.00 万元的债权转为股权）、公司董事长李树华先生等高管团队部分放弃优先认购权，增资 250.00 万元、公司员工持股平台常州世辉实业投资合伙企业（有限合伙）部分放弃优先认购权，增资 250.00 万元、本次引入的投资者产投（威海）股权投资母基金合伙企业（有限合伙）增资 5,000.00 万元。光洋世一已与本次增资各方签订了《关于扬州光洋世一智能科技有限公司之投资协议》和《关于扬州光洋世一智能科技有限公司之股东协议》。截至 2023 年末，该增资事项尚在进行中。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                     | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称               |
|----------------------------|------------------|--------------------------|
| 《关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的公告》 | 2023 年 12 月 28 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |             |        |      |         |           |                       |        |          |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|------|---------|-----------|-----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |        |      |         |           |                       |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 天津天海同步科技有限公司              | 2021年04月10日  | 25,200 | 2022年02月17日 | 2,000  |      |         |           | 2022.02.17-2026.03.16 | 是      | 否        |
| 天津天海精密锻造股份有限公司            | 2022年04月30日  | 10,000 | 2022年10月21日 | 500    |      |         |           | 2022.10.21-2026.10.20 | 是      | 否        |
| 天津天海精密锻造股份有限公司            | 2022年04月30日  | 10,000 | 2022年12月02日 | 417.5  |      |         |           | 2022.12.02-2026.5.28  | 是      | 否        |
| 天津天海精密锻造股                 | 2022年04月30日  | 10,000 | 2022年12月02日 | 80     |      |         |           | 2022.12.31-2026.6.8   | 是      | 否        |

|                |             |        |             |        |  |  |  |                       |   |   |
|----------------|-------------|--------|-------------|--------|--|--|--|-----------------------|---|---|
| 份有限公司          |             |        |             |        |  |  |  |                       |   |   |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年07月26日 | 600    |  |  |  | 2022.7.26-2026.1.25   | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年09月19日 | 341    |  |  |  | 2022.9.19-2026.3.18   | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年09月30日 | 10     |  |  |  | 2022.9.30-2026.9.25   | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年09月23日 | 990    |  |  |  | 2022.9.23-2026.9.22   | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年10月27日 | 1,000  |  |  |  | 2022.10.27-2026.10.26 | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年08月05日 | 751.8  |  |  |  | 2022.8.5-2026.1.30    | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年09月08日 | 594.08 |  |  |  | 2022.9.8-2026.3.7     | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年11月18日 | 153.62 |  |  |  | 2022.11.18-2026.5.16  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年11月21日 | 132.94 |  |  |  | 2022.11.21-2026.5.16  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年12月22日 | 178.33 |  |  |  | 2022.12.22-2026.6.18  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年11月01日 | 190.26 |  |  |  | 2022.11.1-2026.11.1   | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年11月07日 | 472.6  |  |  |  | 2022.11.7-2026.11.7   | 是 | 否 |
| 威海世一电子         | 2022年04月30日 | 20,000 | 2022年11月23日 | 318.34 |  |  |  | 2022.11.23-           | 是 | 否 |

|                |             |        |             |          |  |  |  |                       |   |   |
|----------------|-------------|--------|-------------|----------|--|--|--|-----------------------|---|---|
| 有限公司           | 日           |        | 日           |          |  |  |  | 2026.11.23            |   |   |
| 天津天海同步科技有限公司   | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年06月21日 | 1,500    |  |  |  | 2023.6.21-2027.3.28   | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年03月02日 | 1,000    |  |  |  | 2023.3.2-2027.3.1     | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年01月04日 | 1,146.65 |  |  |  | 2023.1.4-2027.1.3     | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年02月24日 | 1,100    |  |  |  | 2023.2.24-2029.2.23   | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年05月25日 | 1,790.65 |  |  |  | 2023.6.7-2029.6.6     | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年05月25日 | 447.68   |  |  |  | 2023.6.7-2029.6.6     | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年09月08日 | 2,500    |  |  |  | 2022.9.8-2026.9.7     | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2022年04月30日 | 10,000 | 2022年11月08日 | 2,500    |  |  |  | 2022.11.8-2026.11.7   | 是 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年09月06日 | 2,500    |  |  |  | 2023.9.6-2027.9.5     | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年11月23日 | 2,500    |  |  |  | 2023.11.23-2027.11.22 | 否 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 2023年03月29日 | 10,000 | 2023年12月14日 | 1,000    |  |  |  | 2023.12.14-2027.12.13 | 否 | 否 |
| 天津天            | 2023年       | 10,000 | 2023年       | 92.94    |  |  |  | 2023.9.2              | 否 | 否 |

|             |             |        |             |        |  |  |  |                      |   |   |
|-------------|-------------|--------|-------------|--------|--|--|--|----------------------|---|---|
| 海精密锻造股份有限公司 | 03月29日      |        | 09月22日      |        |  |  |  | 2-2027.9.21          |   |   |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年02月09日 | 177.97 |  |  |  | 2023.2.9-2026.8.7    | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年02月23日 | 17.49  |  |  |  | 2023.2.23-2026.8.21  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年02月24日 | 160.5  |  |  |  | 2023.2.24-2026.8.21  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年03月24日 | 345.18 |  |  |  | 2023.3.24-2026.9.19  | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年04月21日 | 116.89 |  |  |  | 2023.4.21-2026.10.17 | 是 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年07月26日 | 176.24 |  |  |  | 2023.7.26-2027.1.19  | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年07月27日 | 42.25  |  |  |  | 2023.7.27-2027.1.19  | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年08月17日 | 137.85 |  |  |  | 2023.8.17-2027.2.12  | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年09月21日 | 102.25 |  |  |  | 2023.9.21-2027.3.18  | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年11月21日 | 403.39 |  |  |  | 2023.11.21-2027.5.17 | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2023年03月29日 | 5,000  | 2023年12月14日 | 199.11 |  |  |  | 2023.12.14-2027.6.10 | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年02月28日 | 884.63 |  |  |  | 2023.2.28-2027.2.28  | 否 | 否 |
| 威海世一电子有限公司  | 2022年04月30日 | 20,000 | 2023年03月24日 | 473.57 |  |  |  | 2023.3.24-2027.3.22  | 否 | 否 |
| 威海世         | 2023年       | 5,000  | 2023年       | 234.79 |  |  |  | 2023.4.2             | 否 | 否 |

| 一电子有限公司                | 03月29日       |        | 04月21日      |        |                       |         |           |                     | 1-2027.4.19           |          |           |
|------------------------|--------------|--------|-------------|--------|-----------------------|---------|-----------|---------------------|-----------------------|----------|-----------|
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年07月12日 | 275.99 |                       |         |           |                     | 2023.7.12-2027.7.12   | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年07月21日 | 439.84 |                       |         |           |                     | 2023.7.21-2027.7.19   | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年08月25日 | 796.81 |                       |         |           |                     | 2023.8.25-2027.8.25   | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年09月21日 | 223.7  |                       |         |           |                     | 2023.9.21-2027.9.21   | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年10月25日 | 200    |                       |         |           |                     | 2023.10.25-2027.10.25 | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年11月17日 | 894.31 |                       |         |           |                     | 2023.11.17-2027.11.17 | 否        | 否         |
| 威海世一电子有限公司             | 2023年03月29日  | 5,000  | 2023年12月12日 | 905.12 |                       |         |           |                     | 2023.12.12-2027.12.12 | 否        | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |              |        | 29,000      |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |         |           |                     |                       |          | 20,285.8  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |              |        | 49,000      |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |         |           |                     |                       |          | 19,467.76 |
| 子公司对子公司的担保情况           |              |        |             |        |                       |         |           |                     |                       |          |           |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型                  | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                 | 是否履行完毕                | 是否为关联方担保 |           |
| 天津天海精密锻造股份有限公司         | 2023年03月29日  | 10,000 | 2023年05月30日 | 1,000  |                       |         |           | 2023.5.18-2024.5.18 | 否                     | 否        |           |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）   |              |        | 10,000      |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |         |           |                     |                       |          | 1,000     |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） |              |        | 10,000      |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）  |         |           |                     |                       |          | 1,000     |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）       |              |        |             |        |                       |         |           |                     |                       |          |           |
| 报告期内审批担保               |              |        | 39,000      |        | 报告期内担保实际              |         |           |                     |                       |          | 21,285.8  |

|                                  |        |                                |           |
|----------------------------------|--------|--------------------------------|-----------|
| 额度合计<br>(A1+B1+C1)               |        | 发生额合计<br>(A2+B2+C2)            |           |
| 报告期末已审批的<br>担保额度合计<br>(A3+B3+C3) | 59,000 | 报告期末实际担保<br>余额合计<br>(A4+B4+C4) | 20,467.76 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净<br>资产的比例  |        |                                | 12.14%    |
| 其中:                              |        |                                |           |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 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<br>来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金<br>额 | 逾期未收回理财<br>已计提减值金额 |
|--------|---------------|---------|--------|--------------|--------------------|
| 银行理财产品 | 募集资金          | 15,000  | 15,000 | 0            | 0                  |
| 合计     |               | 15,000  | 15,000 | 0            | 0                  |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 12 月 27 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，2024 年 1 月 15 日召开第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的议案》，将通过增资扩股方式对控股子公司扬州光洋世一智能科技有限公司（以下简称“光洋世一”）共增资 20,000.00 万元，其中公司部分放弃优先认购权，增资 14,500.00 万元（其中 10,000.00 万元的债权转为股权）、公司董事长李树华先生等高管团队部分放弃优先认购权，增资 250.00 万元、公司员工持股平台常州世辉实业投资合伙企业（有限合伙）部分放弃优先认购权，增资 250.00 万元、本次引入的投资者产投（威海）股权投资母基金合伙企业（有限合伙）增资 5,000.00 万元。光洋世一已与本次增资各方签订了《关于扬州光洋世一智能科技有限公司之投资协议》和《关于扬州光洋世一智能科技有限公司之股东协议》。截至本报告披露日，上述增资方已按协议约定完成本次增资款的支付，光洋世一的注册资本已增加至人民币 45,300 万元，并完成工商变更登记取得换发的《营业执照》。具体内容详见公司分别于 2023 年 12 月 28 日、2024 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股子公司增资扩股引入投资者暨关联交易的公告》，公告编号：（2023）086 号；《关于控股子公司增资扩股引入投资者的进展公告》，公告编号：（2024）015 号。

2、公司于 2022 年 12 月 30 日召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于全资子公司签订房屋征收与补偿协议书的议案》，同意公司全资子公司常州天宏机械制造有限公司（以下简称“天宏机械”）与常州市天宁区住房和城乡建设局、常州市天宁区青龙街道房屋征收与补偿服务中心签订《常州市国有土地上房屋征收与补偿协议书》。截至 2023 年 5 月 5 日，公司已收到全部征收补偿款 39,198,667.00 元。详情请见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告。报告期内，天宏机械已将企业住所搬迁至常州市新北区长江中路 12 号，并完成住所及经营范围两项工商变更登记取得换发的《营业执照》，天宏机械的住所已变更为：常州市新北区长江中路 12 号；经营范围已变更为：一般项目：机械零件、零部件加工；通用设备制造（不含特种设备制造）；金属材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。除前述条款外，天宏机械营业执照其他事项未变。

## 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  | 86,700,516  | 17.62% | 81,661,891  | 0  | 0     | 15,176,275 | 66,485,616 | 153,186,132 | 27.25% |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%  | 4,727,793   | 0  | 0     | 0          | 4,727,793  | 4,727,793   | 0.84%  |
| 3、其他内资持股   | 86,700,516  | 17.62% | 8,595,987   | 0  | 0     | 15,176,275 | -6,580,288 | 80,120,228  | 14.25% |
| 其中：境内法人持股  | 25,478,936  | 5.18%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 25,478,936  | 4.53%  |
| 境内自然人持股    | 61,221,580  | 12.44% | 8,595,987   | 0  | 0     | 15,176,275 | -6,580,288 | 54,641,292  | 9.72%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 6,590,257   | 0  | 0     | 0          | 6,590,257  | 6,590,257   | 1.17%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 3,724,928   | 0  | 0     | 0          | 3,724,928  | 3,724,928   | 0.66%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 2,865,329   | 0  | 0     | 0          | 2,865,329  | 2,865,329   | 0.51%  |
| 5、基金理财产品等  | 0           | 0.00%  | 61,747,854  | 0  | 0     | 0          | 61,747,854 | 61,747,854  | 10.99% |
| 二、无限售条件股份  | 405,310,560 | 82.38% | 0           | 0  | 0     | 3,601,275  | 3,601,275  | 408,911,835 | 72.75% |
| 1、人民币普通股   | 405,310,560 | 82.38% | 0           | 0  | 0     | 3,601,275  | 3,601,275  | 408,911,835 | 72.75% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%  |

|            |             |         |            |   |   |                 |            |             |         |
|------------|-------------|---------|------------|---|---|-----------------|------------|-------------|---------|
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0          | 0 | 0 | 0               | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0          | 0 | 0 | 0               | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 492,011,076 | 100.00% | 81,661,891 | 0 | 0 | -<br>11,575,000 | 70,086,891 | 562,097,967 | 100.00% |

## 股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、公司董事、高管按其上年末所持公司股份总数的 25%自动解除限售股份共计 3,602,550 股。
- 2、公司董事会同意聘任巢华锋先生担任公司副总经理，其所持公司股份按高管锁定股锁定，限售股份增加 1,275 股。
- 3、根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2040号），公司向 14 名特定对象发行 A 股股票 81,661,891 股，本次发行完成后，公司总股本由 492,011,076 股增加至 573,672,967 股。
- 4、经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度营业收入为 14.88 亿元，未达到《常州光洋轴承股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要规定的限制性股票第二个解除限售期的公司业绩条件。公司董事会同意回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票，其中：83 名激励对象限制性股票为 11,500,000 股，3 名离职人员限制性股票为 75,000 股。公司于 2023 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由 573,672,967 股减少至 562,097,967 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、公司于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，公司独立董事、律师事务所就该事项发表了意见，监事会对限制性股票第二个解除限售期的公司业绩条件进行了核实并出具了同意的核实意见。
- 2、公司分别于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等相关议案。公司向深圳证券交易所（以下简称“深交所”）报送申请文件并于 2023 年 8 月 3 日收到深交所出具的《关于常州光洋轴承股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，深交所于 2023 年 8 月 16 日将公司报送的申请文件提交至中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）履行相关注册程序，公司于 2023 年 9 月 6 日收到中国证监会出具的《关于同意常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2040号）。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、报告期内，公司向 14 名特定对象发行 A 股股票 81,661,891 股，2023 年 10 月 27 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，新增股份于 2023 年 11 月 14 日在深圳证券交易所上市。
- 2、公司于 2023 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票回购注销手续。

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，公司通过向特定对象发行股票 81,661,891 股，通过回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票；公司总股本由 492,011,076 股增加至 562,097,967 股。前述股份变动前，按原股本计算的每股收益和稀释每股收益为-

0.2375 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 2.2989 元；股本变动后，按新股本计算的每股收益和稀释每股收益为 0.2315 元，归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.3421 元。

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   |
|--------------|------------|----------|-----------|------------|--|--|
| 程上楠          | 34,383,163 | 0        | 1,743,225 | 32,639,938 | 高管锁定   | 在其担任公司董事期间按其上年末所持公司股份总数的 25% 自动解除限售。   |
| 天津天海同步集团有限公司 | 19,634,082 | 0        | 0         | 19,634,082 | 公司重大资产重组发行股份购买资产时，股东对获得的股份作出股份限售承诺，获得限售股份 19,634,082 股。该承诺已于 2021 年 5 月 10 日履行完毕，其所持公司的限售股票解除限售的条件已达成。 | 2021 年 5 月 17 日，公司收到天海集团出具的《暂缓解除限售的申请》，因自身原因，天海集团申请暂缓办理解除限售股份的各项手续，具体办理时间，待另行告知。 |
| 吕超           | 10,945,658 | 0        | 0         | 10,945,658 | 公司重大资产重组发行股份购买资产时，股东对获得的股份作出股份限售承诺，获得限售股份 10,945,658 股。该承诺已于 2021 年 5 月 10 日履行完毕，其所持公司的限售股票解除限售的条件已达成。 | 2021 年 5 月 17 日，公司收到吕超出具的《暂缓解除限售的申请》，因自身原因，吕超申请暂缓办理解除限售股份的各项手续，具体办理时间，待另行告知。     |
| 薛桂凤          | 628,009    | 0        | 0         | 628,009    | 公司重大资产重组发行股份购买资产时，股东对获得的股份作出股份限售承诺，获得限售股份  | 2021 年 5 月 17 日，公司收到薛桂凤出具的《暂缓解除限售的申请》，因自身原因，薛桂凤申请暂                               |

|   |            |            |            |             |   |  |
|---|------------|------------|------------|-------------|---|--|
|   |            |            |            |             | 628,009 股。<br>该承诺已于<br>2021 年 5 月 10<br>日履行完毕，<br>其所持公司的<br>限售股票解除<br>限售的条件已<br>达成。 | 缓办理解除限<br>售股份的各项<br>手续，具体办<br>理时间，待另<br>行告知。                           |
| 财通基金-华泰<br>证券股份有限<br>公司-财通基金<br>君享永熙单一<br>资产管理计划                | 0          | 8,424,068  | 0          | 8,424,068   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 汇安基金-云南<br>信托-裕丰 6 号<br>集合资金信托<br>计划-汇安基金<br>瑞诚 1 号单一<br>资产管理计划 | 0          | 7,306,590  | 0          | 7,306,590   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 常州信德投资<br>有限公司  | 5,844,854  | 0          | 0          | 5,844,854   | 公司首次公开<br>发行前股东对<br>所持股份流通<br>限制的承诺   | 按其所作股份<br>限售承诺解除<br>限售   |
| 诺德基金-华泰<br>证券股份有限<br>公司-诺德基金<br>浦江 120 号单<br>一资产管理计<br>划        | 0          | 5,470,544  | 0          | 5,470,544   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 国泰君安证券<br>股份有限公司  | 0          | 4,727,793  | 0          | 4,727,793   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| UBS AG  | 0          | 3,724,928  | 0          | 3,724,928   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 财通基金-广发<br>证券股份有限<br>公司-财通基金<br>天禧广定单一<br>资产管理计划                | 0          | 3,151,862  | 0          | 3,151,862   | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 公司 8 名高管  | 3,689,750  | 1,275      | 1,859,325  | 1,831,700   | 高管锁定  | 在其担任公司<br>董事、高管期<br>间按其上年末<br>所持公司股份<br>总数的 25% 自<br>动解除限售。            |
| 其他 75 名向<br>特定对象发行<br>限售股股东                                     | 0          | 48,856,106 | 0          | 48,856,106  | 向特定对象发<br>行股份限售股  | 2024 年 5 月 14<br>日   |
| 86 名限制性股<br>票激励对象   | 11,575,000 | 0          | 11,575,000 | 0           | 股权激励限售  | 2023 年 12 月<br>12 日在中国证<br>券登记结算有<br>限责任公司深<br>圳分公司办理<br>完成回购注销<br>手续。 |
| 合计  | 86,700,516 | 81,663,166 | 15,177,550 | 153,186,132 | --  | --   |

## 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                       |                  |           |            |                  |            |        |  |                  |
| 向特定对象发行 A 股股票             | 2023 年 10 月 13 日 | 6.98 元/股  | 81,661,891 | 2023 年 11 月 14 日 | 81,661,891 |        | 详见公司在巨潮资讯网披露的《常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票之上市公告书》 | 2023 年 11 月 10 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

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意常州光洋轴承股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2040号），公司向 14 名特定对象发行 A 股股票 81,661,891 股，2023 年 10 月 27 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《股份登记申请受理确认书》，新增股份于 2023 年 11 月 14 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 492,011,076 股增加至 573,672,967 股。

### 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

1、公司向 14 名特定对象发行 A 股股票 81,661,891 股，于 2023 年 11 月 14 日在深圳证券交易所上市，公司总股本由 492,011,076 股增加至 573,672,967 股。

2、公司于 2023 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2021 年限制性股票回购注销手续，公司总股本由 573,672,967 股减少至 562,097,967 股。

3、完成上述定向增发、限制性股票回购后，本报告期末股份总数及股东结构与期初相比发生一定变化，公司报告期末总资产、净资产较上年末增长，报告期末资产负债率较上年末下降。

### 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                                 | 50,040   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 64,107      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |            |
|---|--|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）       |  |                     |             |                              |              |                                      |            |            |
| 股东名称  | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |            |
|   |  |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量         |
| 常州光洋控股有限公司                                  | 境内非国有法人  | 24.70%              | 138,833,877 | 0                            | 0            | 138,833,877                          | 不适用        | 0          |
| 程上楠   | 境内自然人  | 6.55%               | 36,817,670  | -6,702,248                   | 32,639,938   | 4,177,732                            | 不适用        | 0          |
| 天津天海同步集团有限公司                                | 境内非国有法人  | 4.56%               | 25,629,680  | 0                            | 19,634,082   | 5,995,598                            | 质押         | 25,620,000 |
|   |  |                     |             |                              |              |                                      | 冻结         | 25,629,680 |
| 朱雪英   | 境内自然人  | 3.65%               | 20,530,050  | -4,070,450                   | 0            | 20,530,050                           | 不适用        | 0          |
| 吕超  | 境内自然人  | 1.95%               | 10,945,658  | 0                            | 10,945,658   | 0                                    | 质押         | 10,850,000 |
|   |  |                     |             |                              |              |                                      | 冻结         | 10,850,000 |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司                            | 境内非国有法人  | 1.61%               | 9,065,441   | -296,800                     | 0            | 9,065,441                            | 质押         | 8,653,749  |
|   |  |                     |             |                              |              |                                      | 冻结         | 9,065,441  |
| CHENG JOAY                                  | 境外自然人  | 1.57%               | 8,826,780   | -30,000                      | 0            | 8,826,780                            | 不适用        | 0          |
| 财通基金-华泰证券股份有限公司-财通基金君享永熙单一资产管理计划            | 其他   | 1.50%               | 8,424,068   | 0                            | 8,424,068    | 0                                    | 不适用        | 0          |
| 汇安基金-云南信托-裕丰 6 号集合资金信托计划-汇安基金瑞诚 1 号单一资产管理计划 | 其他   | 1.30%               | 7,306,590   | 0                            | 7,306,590    | 0                                    | 不适用        | 0          |
| 常州信德投资有限公司                                  | 境内非国有法人  | 1.17%               | 6,581,538   | -1,211,600                   | 5,844,854    | 736,684                              | 不适用        | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）     | 无  |                     |             |                              |              |                                      |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                            | 就公司所知晓的范围内，公司董事程上楠先生为信德投资的实际控制人、与 CHENG JOAY 女士为叔侄关系，吕超先生为天海集团实际控制人。 |                     |             |                              |              |                                      |            |            |

| 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          |
| 常州光洋控股有限公司   | 138,833,877   | 人民币普通股 | 138,833,877 |
| 朱雪英  | 20,530,050  | 人民币普通股 | 20,530,050  |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司   | 9,065,441   | 人民币普通股 | 9,065,441   |
| CHENG JOAY   | 8,826,780   | 人民币普通股 | 8,826,780   |
| 天津天海同步集团有限公司   | 5,995,598   | 人民币普通股 | 5,995,598   |
| 程上楠  | 4,177,732   | 人民币普通股 | 4,177,732   |
| 邵伟   | 4,098,474   | 人民币普通股 | 4,098,474   |
| 计华投资管理有限公司   | 2,290,553   | 人民币普通股 | 2,290,553   |
| #上海通怡投资管理有限公司-通怡梧桐 23 号私募证券投资基金                          | 1,850,000   | 人民币普通股 | 1,850,000   |
| 夏继鸿  | 1,241,000   | 人民币普通股 | 1,241,000   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 就公司所知晓的范围内，公司董事程上楠先生为信德投资的实际控制人、与 CHENG JOAY 女士为叔侄关系，吕超先生为天海集团实际控制人。除此之外公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 上海通怡投资管理有限公司-通怡梧桐 23 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司股份 1,850,000 股。   |        |             |

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 |
| 财通基金-华泰证券股份有限公司-财通基金君享永 | 新增        | 0                | 0.00%   | 0                                 | 0.00%   |

|   |    |   |       |   |       |
|---|----|---|-------|---|-------|
| 熙单一资产管理计划                                   |    |   |       |   |       |
| 汇安基金-云南信托-裕丰 6 号集合资金信托计划-汇安基金瑞诚 1 号单一资产管理计划 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 中国建设银行股份有限公司-信澳新能源产业股票型证券投资基金               | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 邵伟  | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：控股主体性质不明确

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---------|
| 常州光洋控股有限公司                   | 李树华         | 1987 年 12 月 02 日 | 913204001372284447 | 实业项目的投资 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 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：境内其他机构

实际控制人类型：法人

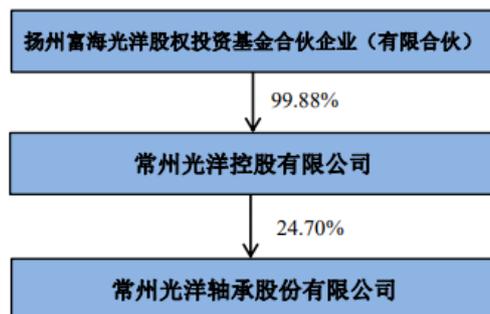
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|--------------------|--------|
| 扬州富海光洋股权投资基金合伙企业（有限合伙）     | 陈玮          | 2019 年 02 月 01 日 | 91440300MA5FGC739G | 投资管理   |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 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

| 方案披露时间           | 拟回购股份数量（股） | 占总股本的比例 | 拟回购金额（万元） | 拟回购期间 | 回购用途                        | 已回购数量（股）   | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|------------------|------------|---------|-----------|-------|-----------------------------|------------|-----------------------------|
| 2023 年 03 月 29 日 | 11,575,000 | 2.02%   | 3,738.73  | 不适用   | 回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 | 11,575,000 | 50.00%                      |

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29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/2024BJAA8B0149 |
| 注册会计师姓名  | 刘宇、田川               |

#### 审计报告正文

常州光洋轴承股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了常州光洋轴承股份有限公司（以下简称光洋股份）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，公允反映了光洋股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

| 1. 收入确认   |   |
|---|---|
| 关键审计事项  | 审计中的应对  |
| <p>如光洋股份财务报告五、重要会计政策及会计估计 29；财务报告七、合并财务报表项目注释 41 营业收入和营业成本所述，光洋股份 2023 年度营业收入金额人民币 182,307.50 万元，比上年度增加人民币 33,522.04 万元，增幅约 22.53%。</p> <p>由于收入是影响光洋股份净利润的关键因素之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，对财务报表存在重大影响，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）结合业务类型对收入以及毛利情况执行分析性复核；</p> <p>（3）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、客户验收单据等，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评价，进而评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并采用一致的会计处理方法。</p> <p>（4）选取样本采用积极式函证的方式向客户进行函证，以确定收入的发生和完整性；</p> <p>（5）对重大客户进行背景调查等，检查相关业务的真实性及交易合理性。</p> |
| 2. 存货跌价准备计提   |   |
| 关键审计事项  | 审计中的应对  |

如光洋股份财务报告五、重要会计政策及会计估计 17 存货；财务报告七、合并财务报表项目注释 8 存货所述，截止 2023 年 12 月 31 日光洋股份存货账面原值为人民币 54,622.75 万元，存货跌价准备金额为人民币 15,040.89 万元，存货账面净值为人民币 39,581.86 万元，占合并财务报表资产总额的 12.19%。

光洋股份管理层于资产负债表日将每项存货成本与可变现净值逐一进行比较，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计计算。在此过程中，管理层需要作出重大判断和估计，因此，我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

我们执行的主要审计程序：

- （1）了解管理层存货跌价准备计提流程，评估并测试与存货跌价准备测算相关的内部控制；
- （2）根据存货历史收发存情况，对存货库龄的合理性进行分析性复核；
- （3）获取并评价管理层对于存货跌价准备的计提方法、相关假设及参数，判断假设及参数是否合理，分析存货跌价准备测算的合理性；
- （4）取得并复核管理层编制的存货跌价准备计算表；
- （5）执行存货监盘程序，检查存货的数量、状况等，观察是否存在滞销、变质、损毁等迹象的存货；
- （6）检查存货跌价准备相关信息在财务报告中的列报和披露。

#### 四、其他信息

光洋股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括光洋股份 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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估光洋股份的持续经营能力，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光洋股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光洋股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对光洋股份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光洋股份不能持续经营。

（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）就光洋股份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：刘宇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：田川

中国 北京

二〇二四年四月二十九日

## 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：常州光洋轴承股份有限公司

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      | 503,743,367.45   | 197,238,682.07 |
| 结算备付金     |                  |                |
| 拆出资金      |                  |                |
| 交易性金融资产   | 150,000,000.00   | 0.00           |
| 衍生金融资产    |                  |                |
| 应收票据      | 97,888,256.97    | 144,130,105.50 |
| 应收账款      | 604,542,586.57   | 461,983,536.10 |
| 应收款项融资    | 34,825,855.29    | 25,705,214.53  |
| 预付款项      | 8,371,974.25     | 7,436,955.20   |
| 应收保费      |                  |                |
| 应收分保账款    |                  |                |
| 应收分保合同准备金 |                  |                |
| 其他应收款     | 5,673,510.02     | 4,298,085.96   |
| 其中：应收利息   |                  |                |
| 应收股利      |                  |                |
| 买入返售金融资产  |                  |                |
| 存货        | 395,818,637.37   | 405,945,144.96 |
| 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      | 12,473,215.19    | 5,849,256.09     |
| 流动资产合计      | 1,813,337,403.11 | 1,252,586,980.41 |
| 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    | 8,012,258.26     | 8,012,258.26     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 39,977,424.05    | 0.00             |
| 固定资产        | 1,026,555,046.57 | 1,089,858,173.85 |
| 在建工程        | 129,014,864.06   | 61,667,831.36    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 12,635,276.65    | 2,472,886.67     |
| 无形资产        | 115,321,010.67   | 123,102,234.07   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 10,359,289.01    | 6,862,834.95     |
| 递延所得税资产     | 43,417,275.75    | 34,949,430.70    |
| 其他非流动资产     | 47,507,691.40    | 133,425,171.04   |
| 非流动资产合计     | 1,432,800,136.42 | 1,460,350,820.90 |
| 资产总计        | 3,246,137,539.53 | 2,712,937,801.31 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 630,121,507.39   | 528,020,672.81   |
| 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        | 139,238,612.15   | 167,578,439.80   |
| 应付账款        | 615,057,319.71   | 523,981,819.77   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 9,667,134.08     | 19,590,814.94    |
| 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      | 40,302,764.72    | 30,317,885.41    |
| 应交税费        | 11,272,127.21    | 20,038,652.92    |
| 其他应付款       | 28,568,725.42    | 88,135,109.19    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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   | 32,288,994.28    | 32,830,510.41    |
| 其他流动负债        | 882,930.65       | 2,430,211.79     |
| 流动负债合计        | 1,507,400,115.61 | 1,412,924,117.04 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 20,700,000.00    | 22,900,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 6,220,605.01     | 1,496,197.82     |
| 长期应付款         | 10,527,604.01    | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 39,447,755.17    | 31,420,482.55    |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 76,895,964.19    | 55,816,680.37    |
| 负债合计          | 1,584,296,079.80 | 1,468,740,797.41 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 562,097,967.00   | 492,011,076.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,301,050,870.93 | 853,287,076.81   |
| 减：库存股         | 0.00             | 37,387,250.00    |
| 其他综合收益        | 557,733.04       | 343,518.67       |
| 专项储备          | 1,425,688.04     | 912,820.33       |
| 盈余公积          | 47,435,805.28    | 43,479,259.23    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -226,072,417.83  | -105,175,944.20  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,686,495,646.46 | 1,247,470,556.84 |
| 少数股东权益        | -24,654,186.73   | -3,273,552.94    |
| 所有者权益合计       | 1,661,841,459.73 | 1,244,197,003.90 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,246,137,539.53 | 2,712,937,801.31 |

法定代表人：李树华

主管会计工作负责人：郑伟强

会计机构负责人：董金波

## 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  | 445,121,109.96 | 126,082,736.76 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产     | 150,000,000.00   | 0.00             |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 79,022,025.35    | 95,548,279.27    |
| 应收账款        | 329,312,695.39   | 240,476,765.64   |
| 应收款项融资      | 10,690,201.82    | 10,183,355.25    |
| 预付款项        | 2,155,248.72     | 1,725,401.96     |
| 其他应收款       | 597,359,182.80   | 432,333,843.45   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 20,000,000.00    |                  |
| 存货          | 214,122,009.65   | 250,245,370.34   |
| 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      | 5,781,575.76     | 4,635,993.44     |
| 流动资产合计      | 1,833,564,049.45 | 1,161,231,746.11 |
| 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      | 823,545,268.64   | 824,545,268.64   |
| 其他权益工具投资    | 8,012,258.26     | 8,012,258.26     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 372,559,406.33   | 346,974,971.54   |
| 在建工程        | 56,898,395.10    | 26,581,589.72    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 25,525,484.53    | 26,723,207.56    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 10,125,452.43    | 6,471,976.26     |
| 递延所得税资产     | 41,644,027.93    | 33,102,665.97    |
| 其他非流动资产     | 24,545,840.01    | 72,000,192.13    |
| 非流动资产合计     | 1,362,856,133.23 | 1,344,412,130.08 |
| 资产总计        | 3,196,420,182.68 | 2,505,643,876.19 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 465,331,569.99   | 375,810,408.49   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 97,879,427.70    | 157,218,439.80   |
| 应付账款        | 336,171,358.59   | 242,608,816.13   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 4,031,324.15     | 1,342,054.29     |
| 应付职工薪酬      | 21,922,716.17    | 13,530,234.50    |
| 应交税费        | 1,339,634.33     | 1,346,726.45     |
| 其他应付款       | 31,652,492.63    | 58,868,035.49    |
| 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 | 22,900,000.00    | 32,100,000.00    |
| 其他流动负债      | 158,077.15       | 22,257.70        |
| 流动负债合计      | 981,386,600.71   | 882,846,972.85   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 10,000,000.00    | 22,900,000.00    |
| 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        | 22,181,900.92    | 12,139,859.56    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 32,181,900.92    | 35,039,859.56    |
| 负债合计        | 1,013,568,501.63 | 917,886,832.41   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 562,097,967.00   | 492,011,076.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,283,198,997.11 | 835,143,961.37   |
| 减：库存股       |                  | 37,387,250.00    |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 46,636,107.91    | 42,679,561.86    |
| 未分配利润       | 290,918,609.03   | 255,309,694.55   |
| 所有者权益合计     | 2,182,851,681.05 | 1,587,757,043.78 |
| 负债和所有者权益总计  | 3,196,420,182.68 | 2,505,643,876.19 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,823,074,911.24 | 1,487,854,534.55 |
| 其中：营业收入 | 1,823,074,911.24 | 1,487,854,534.55 |
| 利息收入    |                  |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 1,970,191,499.63 | 1,729,875,044.03 |
| 其中：营业成本             | 1,648,112,240.95 | 1,447,763,063.58 |
| 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               | 13,548,294.68    | 10,448,677.69    |
| 销售费用                | 53,905,472.72    | 47,334,759.93    |
| 管理费用                | 132,157,809.69   | 130,540,844.42   |
| 研发费用                | 93,956,546.20    | 79,188,538.62    |
| 财务费用                | 28,511,135.39    | 14,599,159.79    |
| 其中：利息费用             | 29,846,283.40    | 18,949,807.05    |
| 利息收入                | 1,197,483.84     | 1,105,078.36     |
| 加：其他收益              | 15,694,413.31    | 11,644,963.77    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | -1,558,814.43    | -966,084.69      |
| 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）   | -7,002,424.20    | -2,733,609.08    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -36,341,649.37   | -35,993,936.48   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 24,402,637.20    | 1,693,826.90     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -151,922,425.88  | -268,375,349.06  |
| 加：营业外收入             | 13,616,295.21    | 1,857,955.67     |
| 减：营业外支出             | 1,849,766.33     | 469,541.98       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -140,155,897.00  | -266,986,935.37  |
| 减：所得税费用             | -1,544,094.01    | -17,917,199.51   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -138,611,802.99  | -249,069,735.86  |
| （一）按经营持续性分类         |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”   | -138,611,802.99  | -249,069,735.86  |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 号填列)                  |                 |                 |
| 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        | -116,939,927.58 | -234,211,282.00 |
| 2.少数股东损益              | -21,671,875.41  | -14,858,453.86  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 214,214.37      | -917,416.08     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 214,214.37      | -917,416.08     |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益    |                 | -1,944,500.00   |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                 |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                 |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                 | -1,944,500.00   |
| 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     | 214,214.37      | 1,027,083.92    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                 |                 |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                 |                 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                 |                 |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                 |                 |
| 5.现金流量套期储备            |                 |                 |
| 6.外币财务报表折算差额          | 214,214.37      | 1,027,083.92    |
| 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              | -138,397,588.62 | -249,987,151.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -116,725,713.21 | -235,128,698.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -21,671,875.41  | -14,858,453.86  |
| 八、每股收益                |                 |                 |
| (一)基本每股收益             | -0.2317         | -0.4760         |
| (二)稀释每股收益             | -0.2317         | -0.4760         |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李树华

主管会计工作负责人：郑伟强

会计机构负责人：董金波

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2023 年度        | 2022 年度        |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 926,890,232.16 | 706,781,698.30 |
| 减：营业成本 | 756,388,102.74 | 618,683,061.79 |
| 税金及附加  | 5,534,365.74   | 3,254,528.98   |
| 销售费用   | 35,267,238.08  | 32,011,481.83  |
| 管理费用   | 63,550,340.73  | 52,032,044.31  |
| 研发费用   | 35,635,407.62  | 27,784,713.66  |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                          | 8,813,282.57   | 5,450,148.79   |
| 其中：利息费用                       | 21,567,412.70  | 16,780,955.54  |
| 利息收入                          | 14,053,313.21  | 9,220,257.07   |
| 加：其他收益                        | 8,447,690.36   | 6,734,112.79   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 24,477,948.22  | 24,741,693.09  |
| 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）             | -4,858,936.12  | 77,422.94      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -20,094,043.34 | -6,190,100.05  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 459,536.63     | 1,228,239.71   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 30,133,690.43  | -5,842,912.58  |
| 加：营业外收入                       | 1,156,620.18   | 1,790,924.17   |
| 减：营业外支出                       | 243,269.92     | 124,565.50     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 31,047,040.69  | -4,176,553.91  |
| 减：所得税费用                       | -8,518,419.84  | -15,215,658.05 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 39,565,460.53  | 11,039,104.14  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        | 39,565,460.53  | 11,039,104.14  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |                |                |
| 5.其他                          |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |                |                |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 4.其他债权投资信用减值准备 |               |               |
| 5.现金流量套期储备     |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额   |               |               |
| 7.其他           |               |               |
| 六、综合收益总额       | 39,565,460.53 | 11,039,104.14 |
| 七、每股收益         |               |               |
| （一）基本每股收益      |               |               |
| （二）稀释每股收益      |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度          | 2022 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,365,909,730.68 | 857,715,044.21   |
| 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                   | 8,757,610.63     | 24,198,336.81    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 38,918,926.46    | 11,951,093.81    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,413,586,267.77 | 893,864,474.83   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 875,110,245.20   | 517,974,148.55   |
| 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           | 400,665,987.68   | 392,880,238.79   |
| 支付的各项税费                   | 57,877,759.44    | 29,292,585.56    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 71,261,003.83    | 92,182,071.27    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,404,914,996.15 | 1,032,329,044.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 8,671,271.62     | -138,464,569.34  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 5,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | -279,438.08      |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 30,414,731.10    | 3,241,487.35     |
| 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                | 30,135,293.02    | 8,241,487.35     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 72,199,587.22    | 159,094,455.29   |
| 投资支付的现金                   | 150,000,000.00   |                  |

|                     |                  |                 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 质押贷款净增加额            |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 222,199,587.22   | 159,094,455.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -192,064,294.20  | -150,852,967.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 558,399,999.20   | 28,000,000.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  | 28,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金           | 669,825,048.25   | 699,776,867.37  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 27,816,500.65    | 65,835,744.81   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,256,041,548.10 | 793,612,612.18  |
| 偿还债务支付的现金           | 637,867,131.60   | 435,700,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 25,884,230.73    | 19,979,718.42   |
| 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      | 79,017,815.94    | 60,793,463.77   |
| 筹资活动现金流出小计          | 742,769,178.27   | 516,473,182.19  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 513,272,369.83   | 277,139,429.99  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,953,030.20     | 1,046,637.69    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 331,832,377.45   | -11,131,469.60  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 143,278,832.41   | 154,410,302.01  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 475,111,209.86   | 143,278,832.41  |

## 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            | 766,815,246.69 | 348,566,955.52 |
| 收到的税费返还                   | 686,032.36     | 7,389,124.86   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 18,266,465.81  | 3,472,998.80   |
| 经营活动现金流入小计                | 785,767,744.86 | 359,429,079.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 538,125,614.77 | 202,443,526.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 175,309,656.55 | 166,934,310.96 |
| 支付的各项税费                   | 22,736,091.99  | 9,612,568.99   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 31,045,215.58  | 28,065,671.08  |
| 经营活动现金流出小计                | 767,216,578.89 | 407,056,077.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 18,551,165.97  | -47,626,998.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 1,000,000.00   |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,000,000.00   | 25,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,410,214.80   | 1,261,000.00   |
| 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            | 82,112,840.20  | 374,453,121.41 |
| 投资活动现金流入小计                | 94,523,055.00  | 400,714,121.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 25,011,859.50  | 25,929,381.09  |
| 投资支付的现金                   | 150,000,000.00 | 25,000,000.00  |
| 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     | 214,040,000.00   | 454,306,414.30  |
| 投资活动现金流出小计         | 389,051,859.50   | 505,235,795.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -294,528,804.50  | -104,521,673.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金          | 558,399,999.20   | 0.00            |
| 取得借款收到的现金          | 434,364,231.05   | 528,730,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 218,710,296.44   | 75,216,827.21   |
| 筹资活动现金流入小计         | 1,211,474,526.69 | 603,946,827.21  |
| 偿还债务支付的现金          | 481,611,454.59   | 415,700,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 18,727,336.71    | 18,320,251.29   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 91,854,094.85    | 47,289,923.61   |
| 筹资活动现金流出小计         | 592,192,886.15   | 481,310,174.90  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 619,281,640.54   | 122,636,652.31  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 622,836.40       | 1,185,603.41    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 343,926,838.41   | -28,326,416.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 83,874,949.71    | 112,201,366.08  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 427,801,788.12   | 83,874,949.71   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年度        |         |    |  |                |               |                |            |               |                |                 |    |                |                     |                  |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|-----------------|----|----------------|---------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |               |                |            |               |                |                 |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备   | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润   | 其他 |                |                     | 小计               |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |                |            |               |                |                 |    |                |                     |                  |
| 一、上年期末余额 | 492,011,076.00 |         |    |  | 853,287,076.81 | 37,387,250.00 | 343,518.67     | 912,820.33 | 43,479,259.23 |                | -105,175,944.20 |    | 1,247,470.55   | -3,273,552.94       | 1,244,197,000.39 |
| 加：会计政策变更 |                |         |    |  |                |               |                |            |               |                |                 |    |                |                     |                  |
| 期差错更正    |                |         |    |  |                |               |                |            |               |                |                 |    |                |                     |                  |
| 他        |                |         |    |  |                |               |                |            |               |                |                 |    |                |                     |                  |
| 二、本年期初余额 | 492,011,076.00 |         |    |  | 853,287,076.81 | 37,387,250.00 | 343,518.67     | 912,820.33 | 43,479,259.23 |                | -105,175,944.20 |    | 1,247,470.55   | -3,273,552.94       | 1,244,197,000.39 |
| 三、本期     | 70,086.8       |         |    |  | 447,763.       | -37.3         | 214,214.       | 512,867.   | 3,956.54      |                | -120.           |    | 439,025.       | -21.3               | 417,644.         |

|                   |                                |  |  |  |                                |                                |                    |    |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |
|-------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------|----|----------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 增减变动金额（减少以“-”号填列） | 91.0<br>0                      |  |  |  | 794.<br>12                     | 87.2<br>50.0<br>0              | 37                 | 71 | 6.05                 |  | 896,<br>473.<br>63              |  | 089.<br>62                      | 80,6<br>33.7<br>9              | 455.<br>83                      |
| （一）综合收益总额         |                                |  |  |  |                                |                                | 214,<br>214.<br>37 |    |                      |  | -<br>116,<br>939,<br>927.<br>58 |  | -<br>116,<br>725,<br>713.<br>21 | -<br>21,6<br>71,8<br>75.4<br>1 | -<br>138,<br>397,<br>588.<br>62 |
| （二）所有者投入和减少资本     | 70,0<br>86,8<br>91.0<br>0      |  |  |  | 447,<br>763,<br>794.<br>12     | -<br>37,3<br>87,2<br>50.0<br>0 |                    |    |                      |  |                                 |  | 555,<br>237,<br>935.<br>12      | 291,<br>241.<br>62             | 555,<br>529,<br>176.<br>74      |
| 1. 所有者投入的普通股      | 81,6<br>61,8<br>91.0<br>0      |  |  |  | 473,<br>867,<br>285.<br>74     | 0.00                           |                    |    |                      |  |                                 |  | 555,<br>529,<br>176.<br>74      | 0.00                           | 555,<br>529,<br>176.<br>74      |
| 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 | -<br>11,5<br>75,0<br>00.0<br>0 |  |  |  | -<br>25,8<br>12,2<br>50.0<br>0 | -<br>37,3<br>87,2<br>50.0<br>0 |                    |    |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |
| 4. 其他             |                                |  |  |  | -<br>291,<br>241.<br>62        |                                |                    |    |                      |  |                                 |  | -<br>291,<br>241.<br>62         | 291,<br>241.<br>62             |                                 |
| （三）利润分配           |                                |  |  |  |                                |                                |                    |    | 3,95<br>6,54<br>6.05 |  | -<br>3,95<br>6,54<br>6.05       |  |                                 |                                |                                 |
| 1. 提取盈余公积         |                                |  |  |  |                                |                                |                    |    | 3,95<br>6,54<br>6.05 |  | -<br>3,95<br>6,54<br>6.05       |  |                                 |                                |                                 |
| 2.                |                                |  |  |  |                                |                                |                    |    |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 提取一般风险准备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |              |      |            |              |               |      |                 |      |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|------|------------|--------------|---------------|------|-----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| 留存收益     |                |  |  |  |              |      |            |              |               |      |                 |      |                  |                |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |              |      |            |              |               |      |                 |      |                  |                |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |              |      |            | 512,867.71   |               |      |                 |      | 512,867.71       |                | 512,867.71       |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |              |      |            | 8,722,507.44 |               |      |                 |      | 8,722,507.44     | 69,433.62      | 8,791,941.06     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |              |      |            | 8,209,639.73 |               |      |                 |      | 8,209,639.73     | 69,433.62      | 8,279,073.35     |
| (六) 其他   |                |  |  |  |              |      |            |              |               |      |                 |      |                  |                |                  |
| 四、本期末余额  | 562,097,967.00 |  |  |  | 1,301,050.87 | 0.00 | 557,733.04 | 1,425,688.04 | 47,435,805.28 | 0.00 | -226,072,417.83 | 0.00 | 1,686,495,646.46 | -24,654,186.73 | 1,661,841,459.73 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2022 年度        |        |    |  |                |               |              |            |               |        |                |    |                  |           |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|-----------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |              |            |               |        |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计   |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备       | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |           | 小计               |
|          | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |               |              |            |               |        |                |    |                  |           |                  |
| 一、上年期末余额 | 492,011,076.00 |        |    |  | 827,483,415.40 | 59,916,500.00 | 1,260,934.75 |            | 42,375,348.82 |        | 128,892,682.64 |    | 1,432,106,957.61 |           | 1,432,106,957.61 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |               |              |            |               |        | -3,434.43      |    | -3,434.43        |           | -3,434.43        |
| 期差错更正    |                |        |    |  |                |               |              |            |               |        |                |    |                  |           |                  |
| 其他       |                |        |    |  |                |               |              |            |               |        |                |    |                  |           |                  |
| 二、本年期初余额 | 492,011,076.00 |        |    |  | 827,483,415.40 | 59,916,500.00 | 1,260,934.75 |            | 42,375,348.82 |        | 128,889,248.21 |    | 1,432,103,523.18 |           | 1,432,103,523.18 |
| 三、本期增减   |                |        |    |  | 25,803,614.4   | -22,529.2     | -917,416.4   | 912,820.33 | 1,103,910.41  |        | -234,065.4     |    | 184,632.632      | -3,273.55 | 187,906.4        |

|  |  |  |  |  |                           |                                |                    |  |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |
|--|--|--|--|--|---------------------------|--------------------------------|--------------------|--|----------------------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 变动金额<br>(减少以<br>“-”<br>号填列)                  |  |  |  |  | 1                         | 50.0<br>0                      | 08                 |  |                      |  | 192.<br>41                      |  | 966.<br>34                      | 2.94                           | 519.<br>28                      |
| (一)<br>综合收<br>益总<br>额                        |  |  |  |  |                           |                                | 332,<br>583.<br>92 |  |                      |  | -<br>234,<br>211,<br>282.<br>00 |  | -<br>233,<br>878,<br>698.<br>08 | -<br>14,8<br>58,4<br>53.8<br>6 | -<br>248,<br>737,<br>151.<br>94 |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本            |  |  |  |  | 25,8<br>03,6<br>61.4<br>1 | -<br>22,5<br>29,2<br>50.0<br>0 |                    |  |                      |  |                                 |  | 48,3<br>32,9<br>11.4<br>1       | 11,5<br>84,9<br>00.9<br>2      | 59,9<br>17,8<br>12.3<br>3       |
| 1.<br>所有<br>者投<br>入的<br>普通<br>股              |  |  |  |  |                           |                                |                    |  |                      |  |                                 |  |                                 | 38,0<br>00,0<br>00.0<br>0      | 38,0<br>00,0<br>00.0<br>0       |
| 2.<br>其他<br>权益<br>工具<br>持有<br>者投<br>入资<br>本  |  |  |  |  |                           |                                |                    |  |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |
| 3.<br>股份<br>支付<br>计入<br>所有<br>者权<br>益的<br>金额 |  |  |  |  | -<br>611,<br>437.<br>67   | -<br>22,5<br>29,2<br>50.0<br>0 |                    |  |                      |  |                                 |  | 21,9<br>17,8<br>12.3<br>3       |                                | 21,9<br>17,8<br>12.3<br>3       |
| 4.<br>其他                                     |  |  |  |  | 26,4<br>15,0<br>99.0<br>8 |                                |                    |  |                      |  |                                 |  | 26,4<br>15,0<br>99.0<br>8       | -<br>26,4<br>15,0<br>99.0<br>8 |                                 |
| (三)<br>利润<br>分配                              |  |  |  |  |                           |                                |                    |  | 1,10<br>3,91<br>0.41 |  | -<br>1,10<br>3,91<br>0.41       |  |                                 |                                |                                 |
| 1.<br>提取<br>盈余<br>公积                         |  |  |  |  |                           |                                |                    |  | 1,10<br>3,91<br>0.41 |  | -<br>1,10<br>3,91<br>0.41       |  |                                 |                                |                                 |
| 2.   |  |  |  |  |                           |                                |                    |  |                      |  |                                 |  |                                 |                                |                                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                      |                      |                           |  |                           |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|---------------------------|--|---------------------------|
| 提取一般风险准备           |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                      |                      |                           |  |                           |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                      |                      |                           |  |                           |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                      |                      |                           |  |                           |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  | -<br>1,25<br>0,00<br>0.00 |  |  |  |                      | 1,25<br>0,00<br>0.00 |                           |  |                           |
| 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        |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  | 1,25<br>0,00<br>0.00 |                      | 1,25<br>0,00<br>0.00      |  | 1,25<br>0,00<br>0.00      |
| 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        |  |  |  |  |  |  | -<br>1,25<br>0,00<br>0.00 |  |  |  |                      |                      | -<br>1,25<br>0,00<br>0.00 |  | -<br>1,25<br>0,00<br>0.00 |

|          |                |  |  |  |                |               |            |              |               |  |                 |  |                  |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 留存收益     |                |  |  |  |                |               |            |              |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |               |            |              |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |               |            | 912,820.33   |               |  |                 |  | 912,820.33       |               | 912,820.33       |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               |            | 9,288,862.11 |               |  |                 |  | 9,288,862.11     |               | 9,288,862.11     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               |            | 8,376,041.78 |               |  |                 |  | 8,376,041.78     |               | 8,376,041.78     |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |            |              |               |  |                 |  |                  |               |                  |
| 四、本期末余额  | 492,011,076.00 |  |  |  | 853,287,076.81 | 37,387,250.00 | 343,518.67 | 912,820.33   | 43,479,259.23 |  | -105,175,944.20 |  | 1,247,470,556.84 | -3,273,552.94 | 1,244,197,003.90 |

## 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 | 492,011,076.00 |        |     |    | 835,143,961.37 | 37,387,250.00 |        |      | 42,679,561.86 | 255,309,694.55 |    | 1,587,757,043.78 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 期差错更正    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 492,011,076.00 |        |     |    | 835,143,961.37 | 37,387,250.00 |        |      | 42,679,561.86 | 255,309,694.55 |    | 1,587,757,043.78 |

|                       |                |  |  |  |                |                |  |  |              |               |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 70,086,891.00  |  |  |  | 448,055,035.74 | -37,387,250.00 |  |  | 3,956,546.05 | 35,608,914.48 |  | 595,094,637.27 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |                |  |  |              | 39,565,460.53 |  | 39,565,460.53  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 70,086,891.00  |  |  |  | 448,055,035.74 | -37,387,250.00 |  |  |              |               |  | 555,529,176.74 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 81,661,891.00  |  |  |  | 473,867,285.74 |                |  |  |              |               |  | 555,529,176.74 |
| 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     | -11,575,000.00 |  |  |  | -25,812,250.00 | -37,387,250.00 |  |  |              |               |  |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |                |  |  |              |               |  |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |                |  |  | 3,956,546.05 | -3,956,546.05 |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |                |  |  | 3,956,546.05 | -3,956,546.05 |  |                |
| 2. 对所有                |                |  |  |  |                |                |  |  |              |               |  |                |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 者<br>(或<br>股东)<br>的分配                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)<br>所有者权益<br>内部结转                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>(或<br>股本)                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资本<br>(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专                                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|         |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 项储备     |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取 |                |  |  |  |                  |  |  | 3,719,062.97 |               |                |  | 3,719,062.97     |
| 2. 本期使用 |                |  |  |  |                  |  |  | 3,719,062.97 |               |                |  | 3,719,062.97     |
| (六) 其他  |                |  |  |  |                  |  |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期末余额 | 562,097,967.00 |  |  |  | 1,283,198,997.11 |  |  |              | 46,636,107.91 | 290,918,609.03 |  | 2,182,851,681.05 |

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              | 492,011,076.00 |        |     |    | 835,755,399.04 | 59,916,500.00  |        | 0.00 | 41,575,651.45 | 245,374,500.82 |    | 1,554,800,127.31 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |        |      |               |                |    |                  |
| 期差错更正                 |                |        |     |    |                |                |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 492,011,076.00 |        |     |    | 835,755,399.04 | 59,916,500.00  |        | 0.00 | 41,575,651.45 | 245,374,500.82 |    | 1,554,800,127.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    | -611,437.67    | -22,529,250.00 |        | 0.00 | 1,103,910.41  | 9,935,193.73   |    | 32,956,916.47    |
| (一)                   |                |        |     |    |                |                |        |      |               | 11,039         |    | 11,039           |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |              |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|
| 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            |  |  |  |  |  |  |  | 3,198,066.59 |  |  |  | 3,198,066.59 |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  | 3,198,066.59 |  |  |  | 3,198,066.59 |
| （六）其他              |  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |              |

|                      |                        |  |  |  |                        |                       |  |  |                       |                        |  |                          |
|----------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|--------------------------|
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额 | 492,01<br>1,076.<br>00 |  |  |  | 835,14<br>3,961.<br>37 | 37,387<br>,250.0<br>0 |  |  | 42,679<br>,561.8<br>6 | 255,30<br>9,694.<br>55 |  | 1,587,<br>757,04<br>3.78 |
|----------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|------------------------|--|--------------------------|

### 三、公司基本情况

常州光洋轴承股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1995 年 4 月 22 日，注册地为常州新北区汉江路 52 号，总部办公地址为常州新北区汉江路 52 号。根据公司 2013 年 12 月 19 日 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准常州光洋轴承股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2013]1662 号）核准，公司首次公开发行股票于 2014 年 1 月 21 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 002708。

本公司股本历经多次股权变更，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本共计 562,097,967 股。

本集团在中国大陆、中国香港、德国、美国设立控股法律实体并在当地经营。

公司专注于各类新能源与燃油汽车精密零部件、高端工业装备、智能机器人零部件及电子线路板、电子元器件的研发、生产与销售。公司各类汽车精密零部件、高端工业装备零部件产品主要包括滚针轴承、圆柱滚子轴承、离合器分离轴承、圆锥滚子轴承、深沟球轴承、轮毂轴承单元、同步器中间环、同步器（齿毂、齿套、结合齿等）、行星排、薄壁型圈环类精密锻件、空心轴、高压共轨轴等。

本财务报表于 2024 年 4 月 29 日由本公司董事会批准报出。

### 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

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 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：

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款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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

本集团以 12 个月为一个营业周期。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制合并财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                        | 重要性标准                                |
|---------------------------|--------------------------------------|
| 重要的单项计提/收回或转回/核销坏账准备的应收款项 | 单项金额超过 200 万元的                       |
| 重要的在建工程项目                 | 单项在建工程超过合并报表资产总额的 0.5%               |
| 重要的投资活动现金流量               | 单项现金流量金额超过合并报表资产总额的 5% 认定为重要         |
| 重要的非全资子公司                 | 单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占合并报表相关项目的 10% 以上 |
| 重要或有事项/日后事项/其他重要事项        | 单项事项金额超过合并报表资产总额的 0.5%               |

## 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计量进行复核，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。

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 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

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用交易当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

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。

### (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，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，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (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。

### (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、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及财务担保合同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包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

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。

本集团将金额为 200 万元以上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。

#### 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。本集团根据开票日期确定账龄。

#### 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. 承兑人为银行类金融机构的银行承兑汇票，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. 承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位的商业承兑汇票，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。

#### 2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

#### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，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；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，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商业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商业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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8) 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：

| 组合分类     | 确定组合的依据                | 计提方法                                      |
|----------|------------------------|---|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行类金融机构            | 本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位 | 本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。          |

## 13、应收账款

本集团对于由《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，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。

对于应收账款，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。本集团对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本集团在单项金融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，而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本集团以金融工具组合为基础进行评估时，可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

| 组合分类                | 确定组合的依据              | 计提方法                           |
|---------------------|----------------------|--------------------------------|
| 采用账龄分析法对应收账款计提的信用损失 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 | 固定预期信用损失率                      |
| 集团合并范围内关联方          | 应收本集团合并范围内子公司款项      | 合并层面一般不存在预期信用损失，单体层面按固定预期信用损失率 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失（本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项）。

采用账龄分析法对应收款项计提的信用损失的应收账款中，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：

| 账龄           | 预期信用损失率 |
|--------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%   |
| 1-2 年        | 20.00%  |
| 2-3 年        | 50.00%  |
| 3 年以上        | 100.00% |

本集团在资产负债表日计算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款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，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，认定相关应收款项无法收回，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“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

#### 14、应收款项融资

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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### 15、其他应收款

本集团在资产负债表日计算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款项减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收款项减值损失，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，认定相关应收款项无法收回，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“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

(1) 信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本集团以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12.应收票据及 13.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。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，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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。包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销，其中刀具采用五五摊销法进行摊销。

生产成本的归集和结转方法：公司经营业务主要为生产和销售各类汽车零配件产品，按照工业企业成本核算流程进行成本的归集和分配。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品 and 用于出售的材料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，因其多为定制产品无法确认相关市场销售价格，对其按照库龄组合计提存货跌价准备，在确定各库龄组合的可变现净值时，按照本集团销售政策及历史经验数据确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 18、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业和合营企业的权益性投资。

### (1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司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，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

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，以合并日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；

除企业合并形成的长期股权投资外，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；

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的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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

本公司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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物和持有待售或待租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

| 类别    | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20年     | 5.00%    | 4.75%   |

## 20、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(不包括出租的房屋建筑物)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、通用设备、专用设备、运输设备及电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本集团对所有固定资产计提折旧。固定资产采用平均年限法计提折旧。本集团固定资产的类别、估计经济使用年限、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年  | 5.00% | 4.75%  |
| 通用设备  | 年限平均法 | 10年  | 5.00% | 9.50%  |
| 专用设备  | 年限平均法 | 10年  | 5.00% | 9.50%  |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4年   | 5.00% | 23.75% |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3年   | 5.00% | 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。

## 21、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 | (1) 主体建筑工程及配套工程已实质上完工;<br>(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程实际造价按估计的价值转入固定资产。 |
| 机器设备   | (1) 相关设备及其他配套设备已安装完毕;<br>(2) 设备经过资产管理人员验收   |

## 22、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 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、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 23、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、专利及商标权、专用软件等，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

#### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本集团专利及商标权、专用软件和其他无形资产按预计使用年限、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。

本集团无形资产分类、预计使用寿命、摊销方法如下：

| 类别     | 净残值 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|--------|-----|---------|------|
| 专用软件   | 无   | 5-10    | 直线法  |
| 土地使用权  | 无   | 50      | 直线法  |
| 专利及商标权 | 无   | 5       | 直线法  |

### （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

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。

## 24、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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### （1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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费用的金额确定。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。

### （2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

本集团长期待摊费用包括工程改良支出、模具、服务费和装修费等集团已经支出但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。工程改良支出、模具、服务费和装修费根据受益期间摊销年限为3-10年。

## 26、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。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、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等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

## 28、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

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。

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，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。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。

根据公司的主要业务情况，本集团具体收入确认原则为：

- i. 对于直接面对的主机客户，本集团一般在客户所在地设立仓库，按合同根据客户需求总量发货，但客户收到货物后并不确认全部货物为已经采购，而是根据实际产品使用量定期同公司进行结算，因此此项业务在此时并不能作为控制权转移的时点，不能作为收入确认的依据，公司此类业务收入确认的依据为收到客户结算清单时作为收入确认时点和依据。
- ii. 本集团线路板产品在內销模式下，按照协议约定将产品发送至客户指定地点，客户签收后公司确认产品收入；在外销模式下，在货物已报关并取得报关单，且货物交付承运人或越过船舷时确认收入。
- iii. 本集团对零星及小客户的销售政策采取的是现销政策管理，该项业务在发出产品并收讫价款时作为收入确认时点。

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

### 30、合同成本

#### (1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2)与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3)与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 31、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，对于已经实际收到资金的补助，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，或对资产负债表日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。

本集团的政府补助包括资产相关的政府补助和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，本集团确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线摊销方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，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，本集团确认为递延收益，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，计入营业外收支。

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。

## 32、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之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

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。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 33、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租赁期结束时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) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 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,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

### 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。

### 34、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

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕131号)(以下简称“解释16号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。同时，解释16号要求：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起执行。

#### (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

调整情况说明

对于在首次施行解释16号的财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)因适用解释16号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释16号的相关规定，本公司对合并财务报表相关项目累积影响调整如下：

| 项目        | 2021年12月31日      | 2022年1月1日        | 调整数       |
|-----------|------------------|------------------|-----------|
| 递延所得税资产   | 15,992,565.93    | 15,989,131.50    | -3,434.43 |
| 未分配利润     | 128,892,682.64   | 128,889,248.21   | -3,434.43 |
| 归母所有者权益合计 | 1,432,106,957.61 | 1,432,103,523.18 | -3,434.43 |

根据解释16号的相关规定，对母公司财务报表相关项目未造成影响。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初(即2022年1月1日)至解释施行日(2023年1月1日)之间发生的适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，本公司按照解释16号的规定进行处理。

根据解释16号的规定，本公司对合并资产负债表及利润表相关项目调整如下：

| 项目 | 2022年12月31日/2022年度 | 2023年1月1日 | 调整数 |
|----|--------------------|-----------|-----|
|----|--------------------|-----------|-----|

| 项目              | 2022 年 12 月 31 日/2022 年<br>度 | 2023 年 1 月 1 日  | 调整数       |
|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------|
| 递延所得税资产         | 34,956,810.15                | 34,949,430.70   | -7,379.45 |
| 未分配利润           | -105,168,564.75              | -105,175,944.20 | -7,379.45 |
| 所得税费用           | -17,921,144.53               | -17,917,199.51  | 3,945.02  |
| 净利润             | -249,065,790.84              | -249,069,735.86 | -3,945.02 |
| 其中：归属于母公司股东的净利润 | -234,207,336.98              | -234,211,282.00 | -3,945.02 |

根据解释 16 号的相关规定，对母公司财务报表相关项目未造成影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率                |
|---------|-------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、9%、6%、5%、3%   |
| 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%、16.5%、20%、25% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额      | 2%                |
| 教育费附加   | 应纳流转税额      | 3%                |

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 |
|-----------------|-------|
| 常州光洋轴承股份有限公司    | 15%   |
| 常州天宏机械制造有限公司    | 25%   |
| 常州光洋机械有限公司      | 20%   |
| 光洋（香港）商贸有限公司    | 16.5% |
| 光洋（上海）投资有限公司    | 25%   |
| 天津天海同步科技有限公司    | 15%   |
| 天津天海同步科技孵化器有限公司 | 20%   |
| 天津天海精密锻造股份有限公司  | 15%   |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司  | 25%   |
| 扬州光洋供应链管理有限公司   | 20%   |

### 2、税收优惠

本公司于 2021 年 11 月 3 日，取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202132000091，证书有效期 3 年，公司 2021-2023 年度企业所得税的实际税率为 15%。

本公司之全资子公司天津天海同步科技有限公司于 2020 年 10 月 28 日，取得由天津市科学技术委员会、天津市财政厅、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202012000740，证书有效期 3 年，公司 2021-2023 年度企业所得税的实际税率为 15%。

本公司之控股子公司天津天海精密锻造股份有限公司于 2022 年 11 月 15 日，取得由天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202212000386，证书有效期 3 年，公司 2022-2024 年度企业所得税的实际税率为 15%。

根据财政部 国家税务总局公告 2023 年第 6 号：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入

应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”本公司之全资子公司常州光洋机械有限公司、天津天海同步科技孵化器有限公司和控股子公司扬州光洋供应链管理有限公司均满足前述小型微利企业税收优惠，2023 年度享有企业所得税优惠税率 20%。

## 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          | 31,029.65      | 17,373.26      |
| 银行存款          | 476,198,014.66 | 146,427,455.30 |
| 其他货币资金        | 27,514,323.14  | 50,793,853.51  |
| 合计            | 503,743,367.45 | 197,238,682.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 209,202.47     | 1,657,419.79   |

其他说明：

使用受到限制的货币资金

单位：元

| 项目        | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府专项补助    | 1,224,316.89  | 3,165,844.60  |
| 银行承兑汇票保证金 | 26,485,992.04 | 50,033,292.08 |
| 信用证保证金    | 921,848.66    | 0.00          |
| 履约保证金     | 0.00          | 760,561.43    |
| 长期未使用外币资金 | 0.00          | 151.55        |
| 合计        | 28,632,157.59 | 53,959,849.66 |

### 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 | 150,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 债务工具投资                 | 150,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 合计                     | 150,000,000.00 | 0.00 |

### 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 | 69,667,409.76 | 68,078,267.37 |

|        |               |                |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 29,706,154.95 | 80,054,566.46  |
| 减：坏账准备 | 1,485,307.74  | 4,002,728.33   |
| 合计     | 97,888,256.97 | 144,130,105.50 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：            |               |         |              |       |               |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 99,373,564.71 | 100.00% | 1,485,307.74 |       | 97,888,256.97 | 148,132,833.83 | 100.00% | 4,002,728.33 |       | 144,130,105.50 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |                |         |              |       |                |
| 银行承兑汇票         | 69,667,409.76 | 70.11%  | 0.00         | 0.00% | 69,667,409.76 | 68,078,267.37  | 45.96%  | 0.00         | 0.00% | 68,078,267.37  |
| 商业承兑汇票         | 29,706,154.95 | 29.89%  | 1,485,307.74 | 5.00% | 28,220,847.21 | 80,054,566.46  | 54.04%  | 4,002,728.33 | 5.00% | 76,051,838.13  |
| 合计             | 99,373,564.71 | 100.00% | 1,485,307.74 |       | 97,888,256.97 | 148,132,833.83 | 100.00% | 4,002,728.33 |       | 144,130,105.50 |

按组合计提坏账准备：1,485,307.74

单位：元

| 名称     | 期末余额          |              |       |
|--------|---------------|--------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 银行承兑汇票 | 69,667,409.76 | 0.00         | 0.00% |
| 商业承兑汇票 | 29,706,154.95 | 1,485,307.74 | 5.00% |
| 合计     | 99,373,564.71 | 1,485,307.74 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额        |       |      |      | 期末余额         |
|--------|--------------|---------------|-------|------|------|--------------|
|        |              | 计提            | 收回或转回 | 核销   | 其他   |              |
| 商业承兑汇票 | 4,002,728.33 | -2,517,420.59 |       | 0.00 | 0.00 | 1,485,307.74 |
| 合计     | 4,002,728.33 | -2,517,420.59 |       | 0.00 | 0.00 | 1,485,307.74 |

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**

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 45,964,274.57 |
| 商业承兑票据 | 2,924,899.99  |
| 合计     | 48,889,174.56 |

**(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 | 0.00     | 19,399,729.06 |
| 商业承兑票据 | 0.00     | 17,400,989.11 |
| 合计     | 0.00     | 36,800,718.17 |

**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） | 631,959,554.20 | 481,822,175.82 |
| 1至2年      | 4,334,879.17   | 3,679,231.04   |
| 2至3年      | 1,426,213.52   | 2,701,163.52   |
| 3年以上      | 20,215,033.18  | 18,636,268.49  |
| 3至4年      | 6,476,690.97   | 8,895,663.05   |
| 4至5年      | 4,933,055.67   | 7,807,687.10   |
| 5年以上      | 8,805,286.54   | 1,932,918.34   |
| 合计        | 657,935,680.07 | 506,838,838.87 |

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

| 类别             | 期末余额          |       |               |         |      | 期初余额          |       |               |         |      |
|----------------|---------------|-------|---------------|---------|------|---------------|-------|---------------|---------|------|
|                | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值 |
|                | 金额            | 比例    | 金额            | 计提比例    |      | 金额            | 比例    | 金额            | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,747,676.26 | 1.63% | 10,747,676.26 | 100.00% | 0.00 | 10,747,676.26 | 2.12% | 10,747,676.26 | 100.00% | 0.00 |
| 其中：            |               |       |               |         |      |               |       |               |         |      |
| 单项金            | 10,747,676.26 | 1.63% | 10,747,676.26 | 100.00% | 0.00 | 10,747,676.26 | 2.12% | 10,747,676.26 | 100.00% | 0.00 |

|                |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 额重大并单独计提坏账准备   | 76.26          |         | 76.26         |       | 76.26          |                | 76.26   |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 647,188,003.81 | 98.37%  | 42,645,417.24 | 6.59% | 604,542,586.57 | 496,091,162.61 | 97.88%  | 34,107,626.51 | 6.88% | 461,983,536.10 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 647,188,003.81 | 98.37%  | 42,645,417.24 | 6.59% | 604,542,586.57 | 496,091,162.61 | 97.88%  | 34,107,626.51 | 6.88% | 461,983,536.10 |
| 合计             | 657,935,680.07 | 100.00% | 53,393,093.50 |       | 604,542,586.57 | 506,838,838.87 | 100.00% | 44,855,302.77 |       | 461,983,536.10 |

按单项计提坏账准备：10,747,676.26

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   |
| 保定金龙汽车同步器齿环有限公司 | 6,178,337.06  | 6,178,337.06  | 6,178,337.06  | 6,178,337.06  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 重庆幻速汽车配件有限公司    | 4,569,339.20  | 4,569,339.20  | 4,569,339.20  | 4,569,339.20  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计              | 10,747,676.26 | 10,747,676.26 | 10,747,676.26 | 10,747,676.26 |         |        |

按组合计提坏账准备：42,645,417.24

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 | 631,959,554.20 | 31,597,977.72 | 5.00%   |
| 1-2年 | 4,334,879.17   | 866,975.84    | 20.00%  |
| 2-3年 | 1,426,213.52   | 713,106.76    | 50.00%  |
| 3年以上 | 9,467,356.92   | 9,467,356.92  | 100.00% |
| 合计   | 647,188,003.81 | 42,645,417.24 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额          | 本期变动金额       |       |            |    | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|-------|------------|----|---------------|
|         |               | 计提           | 收回或转回 | 核销         | 其他 |               |
| 应收款坏账准备 | 44,855,302.77 | 9,518,168.08 |       | 980,377.35 |    | 53,393,093.50 |
| 合计      | 44,855,302.77 | 9,518,168.08 |       | 980,377.35 |    | 53,393,093.50 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 980,377.35 |

**(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 |
|-----------------|----------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 吉利长兴自动变速器有限公司   | 41,805,715.78  |          |               | 6.35%                | 2,090,285.79          |
| 广州立景创新科技有限公司    | 34,390,966.71  |          |               | 5.23%                | 1,719,548.34          |
| 陕西法士特齿轮有限责任公司   | 27,469,757.63  |          |               | 4.18%                | 1,373,487.88          |
| 北京理想汽车有限公司常州分公司 | 26,081,325.46  |          |               | 3.96%                | 1,304,066.27          |
| 麦格纳动力总成(江西)有限公司 | 22,715,826.93  |          |               | 3.45%                | 1,135,791.35          |
| 合计              | 152,463,592.51 |          |               | 23.17%               | 7,623,179.63          |

**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          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 34,825,855.29 | 25,705,214.53 |
| 合计     | 34,825,855.29 | 25,705,214.53 |

**(2) 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 | 334,003,999.30 | 0.00      |
| 合计     | 334,003,999.30 | 0.00      |

**6、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,673,510.02 | 4,298,085.96 |
| 合计    | 5,673,510.02 | 4,298,085.96 |

**(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       |
|--------|---------------|--------------|
| 代垫款    | 5,949,446.69  | 5,286,985.78 |
| 往来款    | 1,738,470.13  | 2,057,327.98 |
| 押金及保证金 | 1,924,730.80  | 742,137.70   |
| 代扣代缴社保 | 1,246,959.03  | 1,253,921.43 |
| 备用金    | 106,292.32    | 248,425.31   |
| 合计     | 10,965,898.97 | 9,588,798.20 |

**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） | 5,059,035.37  | 3,576,878.77 |
| 1 至 2 年      | 833,543.20    | 1,093,813.93 |
| 2 至 3 年      | 401,196.44    | 50,000.00    |
| 3 年以上        | 4,672,123.96  | 4,868,105.50 |
| 3 至 4 年      | 50,294.00     | 155,640.43   |
| 4 至 5 年      | 57,780.24     | 1,681,925.99 |
| 5 年以上        | 4,564,049.72  | 3,030,539.08 |
| 合计           | 10,965,898.97 | 9,588,798.20 |

**3) 按坏账计提方法分类披露**

☑适用 ☐不适用

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    | 874,895.01     | 0.00                 | 4,415,817.23         | 5,290,712.24 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转入第三阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第二阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| ——转回第一阶段            | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期计提                | 209,878.25     | 0.00                 | 0.00                 | 209,878.25   |
| 本期转回                | 0.00           | 0.00                 | 208,201.54           | 208,201.54   |
| 本期转销                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |
| 本期核销                | 0.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00         |

|                    |              |      |              |              |
|--------------------|--------------|------|--------------|--------------|
| 其他变动               | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 1,084,773.26 | 0.00 | 4,207,615.69 | 5,292,388.95 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额     |            |       |    | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|------------|-------|----|--------------|
|       |              | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他 |              |
| 其他应收款 | 5,290,712.24 | 209,878.25 | 208,201.54 |       |    | 5,292,388.95 |
| 合计    | 5,290,712.24 | 209,878.25 | 208,201.54 |       |    | 5,292,388.95 |

#### 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     |
|-------------------|--------|--------------|---|------------------|--------------|
| Eaton Corporation | 代垫款    | 2,373,186.62 | 1 年以内<br>1,973,552.48 元，<br>1-2 年 399,634.14 元。             | 21.64%           | 178,604.45   |
| 天际线未来科技（北京）有限公司   | 往来款    | 1,390,000.00 | 3 年以上   | 12.68%           | 1,390,000.00 |
| 博格华纳传动有限公司        | 代垫款    | 633,303.16   | 1 年以内<br>86,911.98 元，1-2 年 315,292.74 元，2-3 年 231,098.44 元。 | 5.78%            | 182,953.37   |
| 常州常发制冷科技有限公司      | 押金及保证金 | 238,740.00   | 1 年以内   | 2.18%            | 11,937.00    |
| 天津嘉铎鸿业机电科技发展有限公司  | 代垫款    | 194,400.00   | 3 年以上   | 1.77%            | 194,400.00   |
| 合计                |        | 4,829,629.78 |   | 44.05%           | 1,957,894.82 |

## 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 | 8,015,494.73 | 95.75% | 6,278,197.88 | 84.42% |

|      |              |       |              |        |
|------|--------------|-------|--------------|--------|
| 1至2年 | 311,816.40   | 3.72% | 937,137.55   | 12.60% |
| 2至3年 | 44,663.12    | 0.53% | 221,619.77   | 2.98%  |
| 合计   | 8,371,974.25 |       | 7,436,955.20 |        |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 4,335,918.85 元，占预付款项年末余额合计数的比例 51.79%。

## 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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 78,480,636.46  | 30,550,455.46             | 47,930,181.00  | 81,145,570.85  | 29,487,149.33             | 51,658,421.52  |
| 在产品    | 90,057,887.55  | 25,346,719.49             | 64,711,168.06  | 73,816,724.49  | 26,612,114.92             | 47,204,609.57  |
| 库存商品   | 247,917,080.76 | 77,255,666.49             | 170,661,414.27 | 293,059,346.51 | 67,969,930.27             | 225,089,416.24 |
| 周转材料   | 38,866,239.76  | 16,906,338.46             | 21,959,901.30  | 38,647,277.47  | 14,961,853.96             | 23,685,423.51  |
| 发出商品   | 84,216,147.91  | 0.00                      | 84,216,147.91  | 49,692,497.34  | 0.00                      | 49,692,497.34  |
| 委托加工物资 | 6,689,549.33   | 349,724.50                | 6,339,824.83   | 9,414,877.57   | 800,100.79                | 8,614,776.78   |
| 合计     | 546,227,541.77 | 150,408,904.40            | 395,818,637.37 | 545,776,294.23 | 139,831,149.27            | 405,945,144.96 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
|        |                | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |                |
| 原材料    | 29,487,149.33  | 5,197,085.90  |    | 4,133,779.77  |    | 30,550,455.46  |
| 在产品    | 26,612,114.92  | 3,264,035.43  |    | 4,529,430.86  |    | 25,346,719.49  |
| 库存商品   | 67,969,930.27  | 25,512,347.77 |    | 16,226,611.55 |    | 77,255,666.49  |
| 周转材料   | 14,961,853.96  | 1,944,484.50  |    |               |    | 16,906,338.46  |
| 委托加工物资 | 800,100.79     |               |    | 450,376.29    |    | 349,724.50     |
| 合计     | 139,831,149.27 | 35,917,953.60 |    | 25,340,198.47 |    | 150,408,904.40 |

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 待认证/抵扣进项税 | 7,768,517.63 | 1,145,301.25 |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 预缴所得税 | 4,704,697.56  | 4,703,954.84 |
| 合计    | 12,473,215.19 | 5,849,256.09 |

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 期末余额         | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 苏州清源华擎创业投资企业（有限合伙） | 8,012,258.26 | 8,012,258.26 |               |               |                  |                  |           |                           |
| 合计                 | 8,012,258.26 | 8,012,258.26 |               |               |                  |                  |           |                           |

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 0.00          |       |      | 0.00          |
| 2.本期增加金额           | 57,488,558.68 |       |      | 57,488,558.68 |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 57,488,558.68 |       |      | 57,488,558.68 |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           | 0.00          |       |      | 0.00          |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 57,488,558.68 |       |      | 57,488,558.68 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 0.00          |       |      | 0.00          |
| 2.本期增加金额           | 17,511,134.63 |       |      | 17,511,134.63 |
| (1) 计提或            | 2,730,476.64  |       |      | 2,730,476.64  |

|            |               |  |  |               |
|------------|---------------|--|--|---------------|
| 摊销         |               |  |  |               |
| (2) 固定资产转入 | 14,780,657.99 |  |  | 14,780,657.99 |
| 3. 本期减少金额  | 0.00          |  |  | 0.00          |
| (1) 处置     |               |  |  |               |
| (2) 其他转出   |               |  |  |               |
| 4. 期末余额    | 17,511,134.63 |  |  | 17,511,134.63 |
| 三、减值准备     |               |  |  |               |
| 1. 期初余额    |               |  |  |               |
| 2. 本期增加金额  |               |  |  |               |
| (1) 计提     |               |  |  |               |
| 3. 本期减少金额  |               |  |  |               |
| (1) 处置     |               |  |  |               |
| (2) 其他转出   |               |  |  |               |
| 4. 期末余额    |               |  |  |               |
| 四、账面价值     |               |  |  |               |
| 1. 期末账面价值  | 39,977,424.05 |  |  | 39,977,424.05 |
| 2. 期初账面价值  |               |  |  | 0.00          |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 12、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,026,555,046.57 | 1,089,858,173.85 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,026,555,046.57 | 1,089,858,173.85 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 电子设备          | 专用设备             | 通用设备          | 运输设备          | 合计               |
|-----------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |               |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 536,957,895.75 | 27,529,383.96 | 1,863,831,292.31 | 32,595,121.29 | 11,804,789.16 | 2,472,718,482.47 |
| 2. 本期增加金额 | 350,951.16     | 1,568,648.88  | 168,319,967.69   | 1,320,807.94  | 311,891.06    | 171,872,266.73   |
| (1)       | 350,951.16     | 1,001,497.95  | 77,799,534.83    | 1,320,807.94  | 311,891.06    | 80,784,682.94    |

|              |                |               |                  |               |               |                  |
|--------------|----------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 购置           |                |               |                  |               |               |                  |
| (2) 在建工程转入   | 0.00           | 567,150.93    | 90,520,432.86    | 0.00          | 0.00          | 91,087,583.79    |
| (3) 企业合并增加   |                |               |                  |               |               |                  |
| 3.本期减少金额     | 68,336,593.02  | 1,212,583.62  | 65,426,832.13    | 108,881.88    | 222,788.94    | 135,307,679.59   |
| (1) 处置或报废    | 10,848,034.34  | 1,212,583.62  | 52,342,414.85    | 108,881.88    | 222,788.94    | 64,734,703.63    |
| (2) 转入在建工程   | 0.00           | 0.00          | 13,084,417.28    | 0.00          | 0.00          | 13,084,417.28    |
| (3) 转入投资性房地产 | 57,488,558.68  | 0.00          | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 57,488,558.68    |
| 4.期末余额       | 468,972,253.89 | 27,885,449.22 | 1,966,724,427.87 | 33,807,047.35 | 11,893,891.28 | 2,509,283,069.61 |
| 二、累计折旧       |                |               |                  |               |               |                  |
| 1.期初余额       | 210,391,061.34 | 23,868,754.25 | 1,111,869,875.96 | 26,021,680.31 | 10,708,936.76 | 1,382,860,308.62 |
| 2.本期增加金额     | 25,606,895.66  | 2,019,366.26  | 144,931,458.11   | 1,380,882.27  | 270,765.98    | 174,209,368.28   |
| (1) 计提       | 25,606,895.66  | 2,019,366.26  | 144,931,458.11   | 1,380,882.27  | 270,765.98    | 174,209,368.28   |
| 3.本期减少金额     | 19,636,171.46  | 1,102,494.54  | 53,298,693.45    | 93,253.67     | 211,040.74    | 74,341,653.86    |
| (1) 处置或报废    | 4,855,513.47   | 1,102,494.54  | 42,320,639.06    | 93,253.67     | 211,040.74    | 48,582,941.48    |
| (2) 转入在建工程   | 0.00           | 0.00          | 10,978,054.39    | 0.00          | 0.00          | 10,978,054.39    |
| (3) 转入投资性房地产 | 14,780,657.99  | 0.00          | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 14,780,657.99    |
| 4.期末余额       | 216,361,785.54 | 24,785,625.97 | 1,203,502,640.62 | 27,309,308.91 | 10,768,662.00 | 1,482,728,023.04 |
| 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 | 252,610,468.35 | 3,099,823.25 | 763,221,787.25 | 6,497,738.44 | 1,125,229.28 | 1,026,555,046.57 |
| 2.期初账面价值 | 326,566,834.41 | 3,660,629.71 | 751,961,416.35 | 6,573,440.98 | 1,095,852.40 | 1,089,858,173.85 |

### 13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 129,014,864.06 | 61,667,831.36 |
| 合计   | 129,014,864.06 | 61,667,831.36 |

#### (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          |
| 待安装设备                          | 79,253,543.72  | 925,868.30 | 78,327,675.42  | 53,881,185.61 | 925,868.30 | 52,955,317.31 |
| 天海同步高端轻量化汽车零部件车间               | 22,392,518.67  | 0.00       | 22,392,518.67  | 7,067,490.25  | 0.00       | 7,067,490.25  |
| 年产 6,500 万套高端新能源汽车关键零部件及精密轴承项目 | 28,294,669.97  | 0.00       | 28,294,669.97  | 1,645,023.80  | 0.00       | 1,645,023.80  |
| 合计                             | 129,940,732.36 | 925,868.30 | 129,014,864.06 | 62,593,699.66 | 925,868.30 | 61,667,831.36 |

#### (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 |
|------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备            |               | 53,881,185.61 | 102,402,893.05 | 72,751,939.08 | 4,278,595.86 | 79,253,543.72 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 天海同步高端轻量化汽车零部件车间 | 23,800,000.00 | 7,067,490.25  | 15,325,028.42  | 0.00          | 0.00         | 22,392,518.67 | 94.09%      |      |           |              |          | 其他   |
| 年产               | 599,52        | 1,645,023.80  | 44,985,18,335  | 18,335        | 0.00         | 28,294,669.97 | 30.84       |      |           |              |          | 募集   |

|  |                        |                       |                        |                       |                  |                        |   |  |  |  |  |    |
|--|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|---|--|--|--|--|----|
| 6,500<br>万套<br>高端<br>新能<br>源汽<br>车关<br>键零<br>部件<br>及精<br>密轴<br>承项<br>目 | 3,000.<br>00           | 023.80                | ,290.8<br>8            | ,644.7<br>1           |                  | ,669.9<br>7            | % |  |  |  |  | 资金 |
| 合计   | 623,32<br>3,000.<br>00 | 62,593<br>,699.6<br>6 | 162,71<br>3,212.<br>35 | 91,087<br>,583.7<br>9 | 4,278,<br>595.86 | 129,94<br>0,732.<br>36 |   |  |  |  |  |    |

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、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   | 11,857,768.62 | 11,857,768.62 |
| 2.本期增加金额 | 16,587,035.52 | 16,587,035.52 |
| (1) 租入   | 16,587,035.52 | 16,587,035.52 |
| 3.本期减少金额 | 755,504.56    | 755,504.56    |
| (1) 处置   | 755,504.56    | 755,504.56    |
| 4.期末余额   | 27,689,299.58 | 27,689,299.58 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 9,384,881.95  | 9,384,881.95  |
| 2.本期增加金额 | 5,971,342.74  | 5,971,342.74  |
| (1) 计提   | 5,971,342.74  | 5,971,342.74  |
| 3.本期减少金额 | 302,201.76    | 302,201.76    |
| (1) 处置   | 302,201.76    | 302,201.76    |
| 4.期末余额   | 15,054,022.93 | 15,054,022.93 |
| 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 | 12,635,276.65 | 12,635,276.65 |
| 2.期初账面价值 | 2,472,886.67  | 2,472,886.67  |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术 | 专用软件          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |       |               |                |
| 1.期初余额     | 138,626,906.90 | 52,821,473.64 |       | 29,625,180.71 | 221,073,561.25 |
| 2.本期增加金额   | 0.00           | 0.00          |       | 1,461,904.44  | 1,461,904.44   |
| (1) 购置     | 0.00           | 0.00          |       | 286,683.20    | 286,683.20     |
| (2) 内部研发   |                |               |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |               |                |
| (4) 在建工程导入 | 0.00           | 0.00          |       | 1,175,221.24  | 1,175,221.24   |
| 3.本期减少金额   | 2,511,044.84   | 0.00          |       | 0.00          | 2,511,044.84   |
| (1) 处置     | 2,511,044.84   | 0.00          |       | 0.00          | 2,511,044.84   |
| 4.期末余额     | 136,115,862.06 | 52,821,473.64 |       | 31,087,085.15 | 220,024,420.85 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |               |                |
| 1.期初余额     | 31,590,766.98  | 23,852,880.49 |       | 22,712,679.82 | 78,156,327.29  |
| 2.本期增加金额   | 3,399,555.98   | 2,356,388.60  |       | 1,864,246.73  | 7,620,191.31   |
| (1) 计提     | 3,399,555.98   | 2,356,388.60  |       | 1,864,246.73  | 7,620,191.31   |
| 3.本期减少金额   | 888,108.31     | 0.00          |       | 0.00          | 888,108.31     |
| (1) 处置     | 888,108.31     | 0.00          |       | 0.00          | 888,108.31     |
| 4.期末余额     | 34,102,214.65  | 26,209,269.09 |       | 24,576,926.55 | 84,888,410.29  |
| 三、减值准备     |                |               |       |               |                |

|          |                |               |  |              |                |
|----------|----------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 1.期初余额   | 0.00           | 19,814,999.89 |  | 0.00         | 19,814,999.89  |
| 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   | 0.00           | 19,814,999.89 |  | 0.00         | 19,814,999.89  |
| 四、账面价值   |                |               |  |              |                |
| 1.期末账面价值 | 102,013,647.41 | 6,797,204.66  |  | 6,510,158.60 | 115,321,010.67 |
| 2.期初账面价值 | 107,036,139.92 | 9,153,593.26  |  | 6,912,500.89 | 123,102,234.07 |

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%。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 天津天海同步科技有限公司    | 92,754,004.96 | 0.00    |  | 0.00 |  | 92,754,004.96 |
| 合计              | 92,754,004.96 | 0.00    |  | 0.00 |  | 92,754,004.96 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 天津天海同步科技有限公司    | 92,754,004.96 | 0.00 |  | 0.00 |  | 92,754,004.96 |
| 合计              | 92,754,004.96 | 0.00 |  | 0.00 |  | 92,754,004.96 |

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 模具     | 5,752,745.73 | 750,995.56   | 1,712,143.87 |        | 4,791,597.42 |
| 工程改良支出 | 791,248.13   | 5,339,661.48 | 942,913.64   |        | 5,187,995.97 |
| 服务费    | 18,679.34    | 0.00         | 18,679.34    |        | 0.00         |
| 装修费    | 300,161.75   | 163,883.49   | 84,349.62    |        | 379,695.62   |

|    |              |              |              |  |               |
|----|--------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 合计 | 6,862,834.95 | 6,254,540.53 | 2,758,086.47 |  | 10,359,289.01 |
|----|--------------|--------------|--------------|--|---------------|

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 102,617,142.61 | 15,364,605.42 | 85,837,597.68  | 12,660,487.48 |
| 内部交易未实现利润 | 1,246,506.25   | 186,975.95    | 1,650,179.92   | 247,526.99    |
| 可抵扣亏损     | 198,898,141.55 | 29,834,721.23 | 170,141,404.82 | 25,163,260.61 |
| 递延收益      | 21,401,913.92  | 4,065,287.08  | 21,408,148.77  | 3,211,222.31  |
| 租赁负债      | 27,101,913.92  | 1,516,733.64  | 309,225.53     | 7,730.64      |
| 合计        | 351,265,618.25 | 50,968,323.32 | 279,346,556.72 | 41,290,228.03 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|          | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 固定资产加速折旧 | 40,123,755.47 | 6,018,563.32 | 42,171,248.27 | 6,325,687.24 |
| 使用权资产    | 6,129,937.00  | 1,532,484.25 | 604,403.68    | 15,110.09    |
| 合计       | 46,253,692.47 | 7,551,047.57 | 42,775,651.95 | 6,340,797.33 |

## 19、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备款 | 43,941,629.96 | 0.00 | 43,941,629.96 | 129,844,371.04 | 0.00 | 129,844,371.04 |
| 预付工程款 | 3,566,061.44  | 0.00 | 3,566,061.44  | 3,580,800.00   | 0.00 | 3,580,800.00   |
| 合计    | 47,507,691.40 | 0.00 | 47,507,691.40 | 133,425,171.04 | 0.00 | 133,425,171.04 |

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |                   | 期初            |               |      |                   |
|------|---------------|---------------|------|-------------------|---------------|---------------|------|-------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况              | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况              |
| 货币资金 | 26,485,992.04 | 26,485,992.04 | 保证金  | 银行承兑<br>汇票保证<br>金 | 50,033,292.08 | 50,033,292.08 | 保证金  | 银行承兑<br>汇票保证<br>金 |
| 应收票据 | 48,889,174.56 | 48,742,929.56 | 质押   | 票据质押              | 72,209,413.75 | 72,209,413.75 | 质押   | 票据质押              |
| 固定资产 | 75,207,030.94 | 59,134,534.37 | 抵押   | 借款抵押              | 74,997,856.63 | 65,465,900.90 | 抵押   | 借款抵押              |
| 无形资产 | 18,446,010.00 | 10,820,915.04 | 抵押   | 借款抵押              | 18,446,010.00 | 11,189,835.24 | 抵押   | 借款抵押              |

|      |                |                |           |              |                |                |           |              |
|------|----------------|----------------|-----------|--------------|----------------|----------------|-----------|--------------|
| 货币资金 | 1,224,316.89   | 1,224,316.89   | 使用受限的银行存款 | 政府专项补助资金使用受限 | 3,165,996.15   | 3,165,996.15   | 使用受限的银行存款 | 政府专项补助资金使用受限 |
| 货币资金 | 921,848.66     | 921,848.66     | 保证金       | 信用证保证金       | 760,561.43     | 760,561.43     | 保证金       | 信用证保证金       |
| 合计   | 171,174,373.09 | 147,330,536.56 |           |              | 219,613,130.04 | 202,824,999.55 |           |              |

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 13,303,793.10  | 34,000,000.00  |
| 抵押借款 | 114,167,698.16 | 78,187,625.43  |
| 保证借款 | 386,459,016.13 | 387,352,638.89 |
| 信用借款 | 116,191,000.00 | 28,480,408.49  |
| 合计   | 630,121,507.39 | 528,020,672.81 |

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 17,176,309.47  | 55,000,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 122,062,302.68 | 112,578,439.80 |
| 合计     | 139,238,612.15 | 167,578,439.80 |

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付材料款  | 527,659,122.11 | 466,104,575.56 |
| 应付设备款  | 59,291,863.27  | 29,732,476.53  |
| 应付工程款  | 2,616,089.32   | 6,274,816.43   |
| 应付其他款项 | 25,490,245.01  | 21,869,951.25  |
| 合计     | 615,057,319.71 | 523,981,819.77 |

## 24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 28,568,725.42 | 88,135,109.19 |
| 合计    | 28,568,725.42 | 88,135,109.19 |

**(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          |
|-----------|---------------|---------------|
| 往来款       | 15,125,580.66 | 36,618,738.71 |
| 待支付费用     | 10,992,214.23 | 11,651,096.23 |
| 代扣代缴款项    | 1,283,418.14  | 945,813.71    |
| 保证金及押金    | 1,167,512.39  | 1,532,210.54  |
| 限制性股票回购义务 | 0.00          | 37,387,250.00 |
| 合计        | 28,568,725.42 | 88,135,109.19 |

**25、合同负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 9,667,134.08 | 19,590,814.94 |
| 合计   | 9,667,134.08 | 19,590,814.94 |

**26、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 30,299,676.61 | 383,547,912.48 | 373,548,499.37 | 40,299,089.72 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,208.80     | 31,359,994.89  | 31,374,528.69  | 3,675.00      |
| 三、辞退福利         | 0.00          | 329,418.69     | 329,418.69     | 0.00          |
| 合计             | 30,317,885.41 | 415,237,326.06 | 405,252,446.75 | 40,302,764.72 |

**(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 | 28,487,196.49 | 338,091,421.87 | 328,315,366.51 | 38,263,251.85 |
| 2、职工福利费       | 16,381.89     | 6,814,303.76   | 6,830,685.65   | 0.00          |
| 3、社会保险费       | 44,871.20     | 18,617,998.16  | 18,661,124.36  | 1,745.00      |
| 其中：医疗保险费      | 44,694.60     | 15,713,788.50  | 15,756,933.10  | 1,550.00      |
| 工伤保险费         | 176.60        | 1,914,063.76   | 1,914,170.36   | 70.00         |
| 生育保险费         | 0.00          | 990,145.90     | 990,020.90     | 125.00        |
| 4、住房公积金       | 0.00          | 12,432,158.02  | 12,429,658.02  | 2,500.00      |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,751,227.03  | 7,592,030.67   | 7,311,664.83   | 2,031,592.87  |
| 合计            | 30,299,676.61 | 383,547,912.48 | 373,548,499.37 | 40,299,089.72 |

### (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 | 17,657.00 | 30,356,949.01 | 30,371,106.01 | 3,500.00 |
| 2、失业保险费  | 551.80    | 1,003,045.88  | 1,003,422.68  | 175.00   |
| 合计       | 18,208.80 | 31,359,994.89 | 31,374,528.69 | 3,675.00 |

## 27、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,996,661.87  | 17,320,224.91 |
| 企业所得税   | 6,726,215.14  | 129,588.49    |
| 个人所得税   | 684,096.36    | 551,388.19    |
| 城市维护建设税 | 168,068.86    | 366,119.62    |
| 房产税     | 767,481.79    | 811,415.85    |
| 印花税     | 502,707.23    | 280,777.14    |
| 土地使用税   | 302,160.01    | 315,112.25    |
| 教育费附加   | 119,939.62    | 262,875.39    |
| 其他      | 4,796.33      | 1,151.08      |
| 合计      | 11,272,127.21 | 20,038,652.92 |

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款  | 23,110,082.50 | 32,100,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 6,425,418.28  | 0.00          |
| 一年内到期的租赁负债  | 2,753,493.50  | 730,510.41    |
| 合计          | 32,288,994.28 | 32,830,510.41 |

## 29、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 待转销项税额 | 882,930.65 | 2,430,211.79 |
| 合计     | 882,930.65 | 2,430,211.79 |

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 20,700,000.00 | 22,900,000.00 |
| 合计   | 20,700,000.00 | 22,900,000.00 |

### 31、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 6,220,605.01 | 1,496,197.82 |
| 合计    | 6,220,605.01 | 1,496,197.82 |

### 32、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 长期应付款 | 10,527,604.01 | 0.00 |
| 合计    | 10,527,604.01 | 0.00 |

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 应付售后回租款 | 10,527,604.01 | 0.00 |

### 33、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 31,420,482.55 | 17,020,000.00 | 8,992,727.38 | 39,447,755.17 | 项目补助 |
| 合计   | 31,420,482.55 | 17,020,000.00 | 8,992,727.38 | 39,447,755.17 | --   |

### 34、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)   |      |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|------|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股   | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 492,011,076.00 | 81,661,891.00 | 0.00 | 0.00  | 11,575,000.00 | 70,086,891.00 | 562,097,967.00 |

其他说明：

2023 年 4 月 18 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》《关于调整公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分上市公告书析报告（修订稿）的议案》《关于公司本次向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补回报措施及相关主体承诺（修订稿）的议案》《关于公司向特定对象发行 A 股股票发行方案论证分析报告的议案》《关于提供股东大会授权董事会办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》。根据发行对象申购报价情况，本次向特定对象发行股票的数量为 81,661,891 股，全部采取向特定对象发行股票的方式发行。

公司分别于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票。

### 35、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 801,640,735.55 | 473,867,285.74 | 25,812,250.00 | 1,249,695,771.29 |
| 其他资本公积     | 51,646,341.26  | 0.00           | 291,241.62    | 51,355,099.64    |
| 合计         | 853,287,076.81 | 473,867,285.74 | 26,103,491.62 | 1,301,050,870.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积股本溢价增加系本集团报告期内向特定对象发行 A 股股票，增加股本溢价 473,867,285.74 元；资本公积股本溢价减少系公司回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票，导致资本公积股本溢价减少 25,812,250.00 元。其他资本公积减少系本年度本集团持有的二级子公司扬州光洋供应链管理有限公司处置权益变动导致资本公积减少 291,241.62 元，详见“第十节 财务报告 九、在其他主体中的权益 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

### 36、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|-----|---------------|------|---------------|------|
| 库存股 | 37,387,250.00 | 0.00 | 37,387,250.00 | 0.00 |
| 合计  | 37,387,250.00 | 0.00 | 37,387,250.00 | 0.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司分别于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，2023 年 4 月 18 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销已获授但未解除限售的 11,575,000 股限制性股票，回购价格为授予价格 3.23 元/股。公司已于 2023 年 12 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

### 37、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |              |              |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------|--------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益 | 减：前期计入其他综合收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

|                   |            |            | 当期转入<br>损益 | 当期转入<br>留存收益 |      |            |      |            |
|-------------------|------------|------------|------------|--------------|------|------------|------|------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00       |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 0.00       | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00       |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 343,518.67 | 214,214.37 | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 214,214.37 | 0.00 | 557,733.04 |
| 外币财务报表折算差额        | 343,518.67 | 214,214.37 | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 214,214.37 | 0.00 | 557,733.04 |
| 其他综合收益合计          | 343,518.67 | 214,214.37 | 0.00       | 0.00         | 0.00 | 214,214.37 | 0.00 | 557,733.04 |

### 38、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 912,820.33 | 8,722,507.44 | 8,209,639.73 | 1,425,688.04 |
| 合计    | 912,820.33 | 8,722,507.44 | 8,209,639.73 | 1,425,688.04 |

### 39、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 | 43,479,259.23 | 3,956,546.05 | 0.00 | 47,435,805.28 |
| 合计     | 43,479,259.23 | 3,956,546.05 | 0.00 | 47,435,805.28 |

### 40、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期              | 上期              |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -105,175,944.20 | 128,892,682.64  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00            | -3,434.43       |
| 调整后期初未分配利润            | -105,175,944.20 | 128,889,248.21  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -116,939,927.58 | -234,211,282.00 |
| 减：提取法定盈余公积            | 3,956,546.05    | 1,103,910.41    |
| 加：其他综合收益结转留存收益        | 0.00            | 1,250,000.00    |
| 期末未分配利润               | -226,072,417.83 | -105,175,944.20 |

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元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润-3,434.43 元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 41、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,730,548,182.47 | 1,589,813,732.78 | 1,391,457,843.11 | 1,375,187,208.08 |
| 其他业务 | 92,526,728.77    | 58,298,508.17    | 96,396,691.44    | 72,575,855.50    |
| 合计   | 1,823,074,911.24 | 1,648,112,240.95 | 1,487,854,534.55 | 1,447,763,063.58 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位: 元

| 项目  | 本年度              | 具体扣除情况             | 上年度              | 具体扣除情况             |
|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入金额  | 1,823,074,911.24 | 不适用                | 1,487,854,534.55 | 不适用                |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 92,526,728.77    | 主要是销售材料和废品,租金,加工费等 | 170,568,835.69   | 主要是销售材料和废品,租金,加工费等 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 5.08%            | 不适用                | 11.46%           | 不适用                |
| 一、与主营业务无关的业务收入  |                  |                    |                  |                    |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。     | 92,526,728.77    | 主要是销售材料和废品,租金,加工费等 | 96,396,691.44    | 主要是销售材料和废品,租金,加工费等 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入,如拆出资金利息收入;本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入,如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入,为销售主营产品而开展的融资租赁业 |                  | 不适用                |                  | 不适用                |

|  |                  |     |                  |           |
|--|------------------|-----|------------------|-----------|
| 务除外。   |                  |     |                  |           |
| 3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。                                   |                  | 不适用 | 74,172,144.25    | 收购子公司新增业务 |
| 4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。                                   |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。                                      |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。                                     |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 与主营业务无关的业务收入小计   | 92,526,728.77    | 不适用 | 170,568,835.69   | 不适用       |
| 二、不具备商业实质的收入   |                  |     |                  |           |
| 1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。                         |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 3.交易价格显失公允的业务产生的收入。  |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 不具备商业实质的收入小计   | 0.00             | 不适用 | 0.00             | 不适用       |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入   |                  | 不适用 |                  | 不适用       |
| 营业收入扣除后金额  | 1,730,548,182.47 | 不适用 | 1,317,285,698.86 | 不适用       |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
|------|------|------|--|----|

|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入                 | 营业成本                 |
|------------|------|------|------|------|------|------|----------------------|----------------------|
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 轴承产品       |      |      |      |      |      |      | 929,679,66<br>4.84   | 776,990,01<br>0.18   |
| 同步器行星排产品   |      |      |      |      |      |      | 490,335,29<br>3.29   | 439,191,16<br>2.79   |
| 毛坯加工       |      |      |      |      |      |      | 150,893,83<br>6.53   | 137,181,05<br>1.84   |
| 线路板业务      |      |      |      |      |      |      | 153,388,20<br>2.82   | 230,739,50<br>7.92   |
| 其他业务       |      |      |      |      |      |      | 98,777,913.<br>76    | 64,010,508.<br>22    |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 境内         |      |      |      |      |      |      | 1,632,837,5<br>88.39 | 1,465,239,8<br>56.37 |
| 境外         |      |      |      |      |      |      | 190,237,32<br>2.85   | 182,872,38<br>4.58   |
| 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     |      |      |      |      |      |      | 1,818,361,7<br>59.12 | 1,643,550,0<br>35.71 |
| 某一时段内转让    |      |      |      |      |      |      | 4,713,152.1<br>2     | 4,562,205.2<br>4     |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 合计         |      |      |      |      |      |      | 1,823,074,9<br>11.24 | 1,648,112,2<br>40.95 |

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 9,667,134.08 元，其中，9,667,134.08 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 42、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,075,514.19  | 1,710,510.80  |
| 教育费附加   | 2,191,181.33  | 1,221,076.55  |
| 房产税     | 5,209,548.27  | 4,876,291.87  |
| 土地使用税   | 1,631,496.96  | 1,669,900.70  |
| 车船使用税   | 18,651.18     | 12,713.68     |
| 印花税     | 1,396,014.86  | 946,586.95    |
| 其他      | 25,887.89     | 11,597.14     |
| 合计      | 13,548,294.68 | 10,448,677.69 |

## 43、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 员工薪酬及福利 | 74,955,706.95  | 68,101,395.10  |
| 中介机构费用  | 13,569,353.56  | 12,237,619.43  |
| 折旧及摊销   | 11,660,759.62  | 18,515,080.16  |
| 业务招待费   | 10,505,752.34  | 8,764,637.89   |
| 修理费     | 7,549,907.33   | 9,483,771.22   |
| 办公费     | 4,719,480.54   | 6,094,470.73   |
| 差旅费     | 4,204,163.28   | 2,565,142.76   |
| 交通费     | 1,002,714.19   | 629,452.18     |
| 危废处理费   | 914,501.46     | 922,874.79     |
| 股权激励    | 0.00           | -611,437.67    |
| 其他      | 3,075,470.42   | 3,837,837.83   |
| 合计      | 132,157,809.69 | 130,540,844.42 |

## 44、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 三包服务费   | 14,122,653.31 | 15,263,134.47 |
| 包装费     | 12,404,070.92 | 11,025,003.52 |
| 员工薪酬及福利 | 11,576,119.46 | 8,706,487.43  |
| 仓储保管费   | 10,665,271.27 | 8,655,129.94  |
| 差旅费     | 2,498,779.03  | 1,969,077.43  |
| 广告费及展览费 | 562,626.28    | 24,992.43     |
| 其他      | 2,075,952.45  | 1,690,934.71  |
| 合计      | 53,905,472.72 | 47,334,759.93 |

## 45、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 员工薪酬及福利 | 46,314,563.02 | 41,110,486.74 |
| 直接投入    | 31,549,722.55 | 25,631,693.20 |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 折旧费用及长期费用待摊 | 16,084,060.63 | 12,407,406.56 |
| 其他          | 8,200.00      | 38,952.12     |
| 合计          | 93,956,546.20 | 79,188,538.62 |

#### 46、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 29,846,283.40 | 18,949,807.05 |
| 减：利息收入 | 1,197,483.84  | 1,105,078.36  |
| 加：汇兑损失 | -2,254,230.55 | -5,840,262.31 |
| 其他支出   | 2,116,566.38  | 2,594,693.41  |
| 合计     | 28,511,135.39 | 14,599,159.79 |

#### 47、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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 与递延收益相关的政府补助 | 8,992,727.38  | 8,252,757.29  |
| 增值税进项税加计抵减   | 5,054,725.18  | 0.00          |
| 个税返还手续费      | 159,217.21    | 65,138.11     |
| 稳岗补贴         | 462,333.54    | 1,153,626.39  |
| 其他地方性政府补助    | 1,025,410.00  | 2,173,441.98  |
| 合计           | 15,694,413.31 | 11,644,963.77 |

#### 48、投资收益

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额       |
|------------|---------------|-------------|
| 应收款项融资贴现利息 | -1,558,814.43 | -966,084.69 |
| 合计         | -1,558,814.43 | -966,084.69 |

#### 49、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  | 2,517,420.59  | -4,002,728.33 |
| 应收账款坏账损失  | -9,518,168.08 | 654,075.53    |
| 其他应收款坏账损失 | -1,676.71     | 615,043.72    |
| 合计        | -7,002,424.20 | -2,733,609.08 |

#### 50、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 | -35,917,953.60           | -35,978,856.48          |
| 十一、合同资产减值损失         | -423,695.77 <sup>1</sup> | -15,080.00 <sup>2</sup> |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -36,341,649.37 | -35,993,936.48 |
|----|----------------|----------------|

注：1 预付账款减值损失-423,695.77 元

2 预付账款减值损失-15,080.00 元

## 51、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          | 24,402,637.20 | 1,693,826.90 |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 24,402,637.20 | 1,693,826.90 |
| 其中:固定资产处置收益        | 15,939,135.78 | 1,693,826.90 |
| 无形资产处置收益           | 8,448,195.47  | 0.00         |
| 使用权资产处置收益          | 15,305.95     | 0.00         |
| 合计                 | 24,402,637.20 | 1,693,826.90 |

## 52、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        | 13,388,169.00 | 1,413,200.00 | 13,388,169.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 24,778.76     | 44,200.00    | 24,778.76     |
| 其中：固定资产报废利得 | 24,778.76     | 44,200.00    | 24,778.76     |
| 违约/涉诉索赔利得   | 11,916.25     | 6,052.00     | 11,916.25     |
| 无法支付的应付款项   | 0.00          | 47,540.30    | 0.00          |
| 其他          | 191,431.20    | 346,963.37   | 191,431.20    |
| 合计          | 13,616,295.21 | 1,857,955.67 | 13,616,295.21 |

## 53、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 26,620.00    | 64,040.00  | 26,620.00     |
| 非流动资产报废损失   | 59,817.75    | 171,348.30 | 59,817.75     |
| 其中：固定资产报废损失 | 59,817.75    | 171,348.30 | 59,817.75     |
| 违约/涉诉索赔损失   | 1,317,287.65 | 0.00       | 1,317,287.65  |
| 行政罚款支出      | 0.00         | 70,760.09  | 0.00          |
| 滞纳金         | 144,275.20   | 2,516.65   | 144,275.20    |
| 其他          | 301,765.73   | 160,876.94 | 301,765.73    |
| 合计          | 1,849,766.33 | 469,541.98 | 1,849,766.33  |

## 54、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 | 6,923,751.04  | 1,047,220.98   |
| 递延所得税费用 | -8,467,845.05 | -18,964,420.49 |
| 合计      | -1,544,094.01 | -17,917,199.51 |

## (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                           | -140,155,897.00 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -21,023,384.55  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -9,536,550.29   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 127,044.02      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 975,620.85      |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -656,791.21     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 40,668,481.99   |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -11,171,659.00  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | -926,855.82     |
| 所得税费用                          | -1,544,094.01   |

## 55、其他综合收益

详见附注“七、37 其他综合收益”相关内容。

## 56、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 政府补助     | 31,848,683.85 | 7,703,605.59  |
| 押金及保证金   | 2,489,563.20  | 2,289,197.30  |
| 受限资金账户解禁 | 2,702,087.50  | 0.00          |
| 往来款      | 514,729.97    | 873,746.62    |
| 利息收入     | 1,112,380.61  | 915,812.70    |
| 备用金      | 206,812.37    | 24,566.60     |
| 其他       | 44,668.96     | 144,165.00    |
| 合计       | 38,918,926.46 | 11,951,093.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 期间费用  | 66,356,324.73 | 68,818,363.15 |
| 押金保证金 | 3,134,045.50  | 4,353,111.43  |
| 往来款   | 979,733.77    | 387,668.17    |
| 备用金   | 582,089.53    | 732,817.83    |
| 索赔款   | 0.00          | 17,498,590.87 |
| 其他    | 208,810.30    | 391,519.82    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 71,261,003.83 | 92,182,071.27 |
|----|---------------|---------------|

## (2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 票据保证金解禁     | 8,762,793.80  | 25,674,912.19 |
| 保理融资        | 19,053,706.85 | 30,002,065.02 |
| 融资租赁保证金到期收回 | 0.00          | 158,767.60    |
| 子公司部分股权处置款  | 0.00          | 10,000,000.00 |
| 合计          | 27,816,500.65 | 65,835,744.81 |

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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购   | 37,387,250.00 | 0.00          |
| 往来款       | 21,203,573.37 | 0.00          |
| 支付票据保证金   | 8,800,000.00  | 57,057,107.90 |
| 租赁负债支付的现金 | 6,293,894.92  | 3,736,355.87  |
| 售后回租款     | 4,392,078.79  | 0.00          |
| 非公开发行费用   | 941,018.86    | 0.00          |
| 合计        | 79,017,815.94 | 60,793,463.77 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## 57、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                              | -138,611,802.99 | -249,069,735.86 |
| 加：资产减值准备                         | 43,358,673.85   | 38,727,545.56   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 176,939,844.92  | 161,420,010.52  |
| 使用权资产折旧                          | 5,971,342.74    | 5,366,105.04    |
| 无形资产摊销                           | 7,620,191.31    | 7,788,915.89    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,758,086.47    | 1,815,649.34    |
| 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） | -24,402,637.20  | -1,693,826.90   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 35,038.99       | 127,148.30      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填                    | 28,179,599.93   | 17,988,537.62   |

|                        |                |                 |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 列)                     |                |                 |
| 投资损失 (收益以“一”号填列)       | 0.00           | 966,084.69      |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)  | -8,467,845.05  | -18,960,299.20  |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)  |                |                 |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列)      | -25,791,446.01 | -83,090,437.10  |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | -38,546,767.26 | 98,588,424.87   |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -28,926,846.76 | -113,719,871.52 |
| 其他                     | 8,555,838.68   | -4,718,820.59   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 8,671,271.62   | -138,464,569.34 |
| 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                | 475,111,209.86 | 143,278,832.41  |
| 减: 现金的期初余额             | 143,278,832.41 | 154,410,302.01  |
| 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           | 331,832,377.45 | -11,131,469.60  |

## (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           | 475,111,209.86 | 143,278,832.41 |
| 其中: 库存现金       | 31,029.65      | 17,373.26      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 474,973,697.77 | 143,261,459.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 106,482.44     | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 475,111,209.86 | 143,278,832.41 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由   |
|--------|---------------|---------------|------------------|
| 银行存款   | 1,224,316.89  | 3,165,996.15  | 政府专项补助资金使用受限     |
| 其他货币资金 | 27,407,840.70 | 50,793,853.51 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金 |
| 合计     | 28,632,157.59 | 53,959,849.66 |                  |

## 58、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 | 227,195.01   | 7.0827 | 1,609,154.10  |
| 欧元    | 202,238.88   | 7.8592 | 1,589,435.81  |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 6,520,695.01 | 7.0827 | 46,184,126.55 |
| 欧元    | 1,579,027.15 | 7.8592 | 12,409,890.18 |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 424,483.57   | 7.0827 | 3,006,489.78  |
| 短期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 1,498,129.50 | 7.0827 | 10,610,801.81 |
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 2,527,579.95 | 7.0827 | 17,902,090.51 |
| 欧元    | 164,042.74   | 7.8592 | 1,289,244.70  |
| 日元    | 2,000,000.00 | 0.0502 | 100,400.00    |
| 其他应付款 |              |        |               |
| 其中：欧元 | 2,302.50     | 7.8592 | 18,095.81     |

## 59、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

涉及售后租回交易的情况

公司以 2 台奥地利 GFM-数控卧式冷锻径向精锻机 SKK-10-机床与相关金融租赁公司达成售后租回交易，但标的资产的使用权和管理权未发生变化，实质系以资产抵押取得融资公司所销售(租回)的资产，按照《企业会计准则 14 号-收入》的判断，相关标的资产的控制权没有发生转移，因此不属于销售，按融资交易处理。

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租金收入 | 4,713,152.12 | 0.00                     |
| 合计   | 4,713,152.12 | 0.00                     |

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

## 八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 员工薪酬及福利     | 46,314,563.02 | 41,110,486.74 |
| 直接投入        | 31,549,722.55 | 25,631,693.20 |
| 折旧费用及长期费用待摊 | 16,084,060.63 | 12,407,406.56 |
| 其他          | 8,200.00      | 38,952.12     |
| 合计          | 93,956,546.20 | 79,188,538.62 |
| 其中：费用化研发支出  | 93,956,546.20 | 79,188,538.62 |
| 资本化研发支出     | 0.00          | 0.00          |

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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    |           |
| 常州天宏机械制造有限公司 | 3,000,000.00           | 江苏常州  | 江苏常州 | 机械制造 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 常州光洋机械有限公司   | 8,000,000.00           | 江苏常州  | 江苏常州 | 机械制造 | 100.00% | 0.00% | 同一控制下企业合并 |
| 光洋(香港)商贸有    | 10,000.00 <sup>1</sup> | 中国香港  | 中国香港 | 商品流通 | 100.00% | 0.00% | 投资        |

|                                   |                         |      |      |             |         |         |            |  |
|-----------------------------------|-------------------------|------|------|-------------|---------|---------|------------|--|
| 限公司                               |                         |      |      |             |         |         |            |  |
| 光洋（上海）投资有限公司                      | 100,000,000.00          | 中国上海 | 中国上海 | 项目投资        | 100.00% | 0.00%   | 投资         |  |
| 天津天海同步科技有限公司                      | 108,459,227.00          | 中国天津 | 中国天津 | 机械制造        | 100.00% | 0.00%   | 非同一控制下企业合并 |  |
| 天津天海精密锻造股份有限公司                    | 50,000,000.00           | 中国天津 | 中国天津 | 机械制造        | 25.00%  | 75.00%  | 非同一控制下企业合并 |  |
| 天津天海同步科技孵化器有限公司                   | 5,000,000.00            | 中国天津 | 中国天津 | 企业孵化        | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |  |
| Tanhas Technology Holding Company | 560,000.00 <sup>2</sup> | 美国   | 美国   | 商品流通        | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |  |
| THSG Europe Center GmbH           | 100,000.00 <sup>3</sup> | 德国   | 德国   | 商品流通        | 0.00%   | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |  |
| 威海世一电子有限公司                        | 991,241,915.00          | 山东威海 | 山东威海 | 电子线路板、电子元器件 | 0.00%   | 84.98%  | 非同一控制下企业合并 |  |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司                    | 253,000,000.00          | 江苏扬州 | 江苏扬州 | 科技推广和应用服务业  | 84.98%  | 0.00%   | 投资         |  |
| 扬州光洋供应链管理有限公司                     | 10,000,000.00           | 江苏扬州 | 江苏扬州 | 批发业         | 0.00%   | 84.98%  | 投资         |  |

注：1 港元

2 美元

3 欧元

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 扬州光洋世一智能科技有限公司 | 15.02%   | -21,671,875.41 | 0.00           | -24,654,186.73 |

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |                |                |                |              |                | 期初余额          |                |                |                |              |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司 | 169,692,085.10 | 316,970,471.85 | 486,662,556.95 | 647,748,644.01 | 4,066,885.49 | 651,815,529.50 | 59,623,263.09 | 357,736,641.06 | 417,359,904.15 | 435,260,785.49 | 3,904,488.42 | 439,165,273.91 |

|          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限<br>公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额          |                 |                 |                 | 上期发生额         |                 |                 |                 |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                | 营业收入           | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量        | 营业收入          | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量        |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司 | 225,131,344.80 | -143,095,832.25 | -143,095,832.25 | -113,119,611.35 | 58,565,426.09 | -174,427,440.23 | -174,427,440.23 | -131,703,289.98 |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年11月，公司将其持有的全资子公司扬州光洋供应链管理有限公司100%股权转让给控股子公司威海世一电子有限公司。转让后，公司对扬州光洋供应链管理有限公司持股比例由100.00%下降至84.98%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          | 扬州光洋供应链管理有限公司 |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价                |               |
| --现金                     | 0.00          |
| --非现金资产的公允价值             |               |
| 购买成本/处置对价合计              | 0.00          |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 291,241.62    |
| 差额                       | -291,241.62   |
| 其中：调整资本公积                | -291,241.62   |
| 调整盈余公积                   |               |
| 调整未分配利润                  |               |

## 十、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 | 本期计入营 | 本期转入其 | 本期其他变 | 期末余额 | 与资产/收益 |
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|--------|
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|--------|

|      |               | 助金额           | 业外收入金额 | 他收益金额        | 动    |               | 相关    |
|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|-------|
| 递延收益 | 29,820,482.55 | 17,020,000.00 | 0.00   | 8,092,727.38 | 0.00 | 38,747,755.17 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,600,000.00  | 0.00          | 0.00   | 900,000.00   | 0.00 | 700,000.00    | 与收益相关 |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 其他收益  | 15,694,413.31 | 11,644,963.77 |
| 营业外收入 | 13,388,169.00 | 1,413,200.00  |

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司的 1 个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除本附注所述资产及负债的美元余额、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

##### 2)利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 127,024,573.16 元。

本公司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。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 3)价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司管理层确定信用额度、进行信用审批，并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，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

### （3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                         | 期末公允价值     |            |                |                |
|----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                            | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量                | --         | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产                 | 0.00       | 0.00       | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 0.00       | 0.00       | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| （1）债务工具投资                  | 0.00       | 0.00       | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| （2）权益工具投资                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （3）衍生金融资产                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （1）债务工具投资                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （2）权益工具投资                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （二）其他债权投资                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （三）其他权益工具投资                | 0.00       | 0.00       | 8,012,258.26   | 8,012,258.26   |
| （四）投资性房地产                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| 1.出租用的土地使用权                | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| 2.出租的建筑物                   | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| （五）生物资产                    | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |
| 1.消耗性生物资产                  | 0.00       | 0.00       | 0.00           | 0.00           |

|                |      |      |                |                |
|----------------|------|------|----------------|----------------|
| 2.生产性生物资产      | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00           |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00 | 0.00 | 158,012,258.26 | 158,012,258.26 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --   | --   | --             | --             |

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

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称                  | 注册地    | 业务性质     | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------------|--------|----------|------------|--------------|---------------|
| 常州光洋控股有限公司             | 江苏省常州市 | 机械制造     | 80500000   | 28.22%       | 28.22%        |
| 扬州富海光洋股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 江苏省扬州市 | 租赁和商务服务业 | 1290000000 |              |               |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是扬州富海光洋股权投资基金合伙企业(有限合伙)。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、(1) 企业集团的构成”相关内容。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系                  |
|-----------------|------------------------------|
| 天津天海同步集团有限公司    | 与一致行动人吕超及其配偶合计持有公司 5% 以上股份   |
| 常州车辆有限公司        | 持有公司 5% 以上股份的自然人股东程上楠实际控制的公司 |
| 常州佳卓特种车辆有限公司    | 持有公司 5% 以上股份的自然人股东程上楠实际控制的公司 |
| 常州市威博称重设备系统有限公司 | 公司副总经理张建钢兄弟姐妹的配偶控制的公司        |

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方      | 关联交易内容 | 本期发生额      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|----------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 常州车辆有限公司 | 水电费    | 694,851.83 |         |          | 802,354.95 |

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|--------------|--------|------------|------------|
| 天津天海同步集团有限公司 | 房屋     | 183,825.91 | 183,825.91 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |              | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|--------------|--------|-----------------------------|--------------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|              |        | 本期发生额                       | 上期发生额        | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 天津天海同步集团有限公司 | 房屋     | 4,178,924.11                | 4,178,924.11 |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 常州佳卓特种车辆有限公司 | 房屋     | 818,077.08                  | 561,526.40   |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 常州佳卓特种车辆有限公司 | 房屋     | 188,659.52                  | 208,518.37   |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 常州车辆有限公司     | 房屋     | 0.00                        | 110,504.55   |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 常州车辆有限公司     | 房屋     | 0.00                        | 101,817.60   |                        |       |       |       |             |       |          |       |

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2022年09月08日 | 2026年09月07日 | 是          |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2022年11月08日 | 2026年11月07日 | 是          |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2023年09月06日 | 2027年09月05日 | 否          |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2023年11月23日 | 2027年11月22日 | 否          |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年12月14日 | 2027年12月13日 | 否          |
| 天津天海精密锻造股      | 10,000,000.00 | 2023年03月03日 | 2027年03月02日 | 是          |

|                |               |             |             |   |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 份有限公司          |               |             |             |   |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年10月27日 | 2026年10月26日 | 是 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 11,466,540.00 | 2023年01月04日 | 2027年01月03日 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 929,378.83    | 2023年09月22日 | 2027年09月21日 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 11,000,000.00 | 2023年02月24日 | 2029年02月23日 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 17,906,500.00 | 2023年06月07日 | 2029年06月06日 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 4,476,820.00  | 2023年06月07日 | 2029年06月06日 | 否 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 100,000.00    | 2022年09月30日 | 2026年09月25日 | 是 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 9,900,000.00  | 2022年09月23日 | 2026年09月22日 | 是 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,779,742.84  | 2023年02月09日 | 2026年08月07日 | 是 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 4,175,000.00  | 2022年12月02日 | 2026年05月28日 | 是 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 5,000,000.00  | 2022年10月21日 | 2026年10月20日 | 是 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 800,000.00    | 2022年12月31日 | 2026年06月09日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司   | 15,000,000.00 | 2023年06月21日 | 2027年03月28日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 174,928.52    | 2023年02月23日 | 2026年08月21日 | 是 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,605,024.46  | 2023年02月24日 | 2026年08月21日 | 是 |
| 威海世一电子有限公司     | 3,451,831.75  | 2023年03月24日 | 2026年09月19日 | 是 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,168,931.64  | 2023年04月21日 | 2026年10月17日 | 是 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,762,369.83  | 2023年07月26日 | 2027年01月19日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 422,456.49    | 2023年07月27日 | 2027年01月19日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,378,459.86  | 2023年08月17日 | 2027年02月12日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,022,537.90  | 2023年09月21日 | 2027年03月18日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 4,033,882.02  | 2023年11月21日 | 2027年05月17日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 1,991,095.71  | 2023年12月14日 | 2027年06月10日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 8,846,251.39  | 2023年02月28日 | 2027年02月28日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 4,735,711.18  | 2023年03月24日 | 2027年03月22日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2,347,920.08  | 2023年04月21日 | 2027年04月19日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 2,759,923.02  | 2023年07月12日 | 2027年07月12日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司     | 4,398,353.41  | 2023年07月21日 | 2027年07月19日 | 否 |

|            |              |             |             |   |
|------------|--------------|-------------|-------------|---|
| 威海世一电子有限公司 | 7,968,111.64 | 2023年08月25日 | 2027年08月25日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司 | 2,237,027.80 | 2023年09月21日 | 2027年09月21日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司 | 2,000,000.00 | 2023年10月25日 | 2027年10月25日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司 | 8,943,124.08 | 2023年11月17日 | 2027年11月17日 | 否 |
| 威海世一电子有限公司 | 9,051,171.83 | 2023年12月12日 | 2027年12月12日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                       | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 常州天宏机械制造有限公司              | 30,000,000.00 | 2022年06月08日 | 2026年06月07日 | 是          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 5,000,000.00  | 2022年12月07日 | 2026年12月14日 | 是          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 15,000,000.00 | 2022年12月15日 | 2026年12月14日 | 是          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 10,383,277.14 | 2023年06月15日 | 2027年06月14日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 11,917,900.00 | 2023年06月27日 | 2027年06月26日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 446,156.32    | 2023年06月25日 | 2027年06月24日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 7,252,663.04  | 2023年06月25日 | 2027年06月24日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 7,698,822.86  | 2023年07月18日 | 2027年07月17日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 2,210,848.12  | 2023年07月18日 | 2027年07月17日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 9,500,000.00  | 2023年08月29日 | 2027年08月28日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 10,000,000.00 | 2023年09月22日 | 2027年09月21日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 19,205,485.54 | 2023年12月22日 | 2027年06月24日 | 否          |
| 天津天海同步科技有限公司              | 30,000,000.00 | 2022年07月29日 | 2026年07月28日 | 是          |
| 天津天海同步科技有限公司              | 10,000,000.00 | 2023年08月24日 | 2027年08月23日 | 否          |
| 天津天海同步科技有限公司              | 10,000,000.00 | 2023年09月04日 | 2027年09月01日 | 否          |
| 天津天海同步科技有限公司              | 10,000,000.00 | 2023年09月13日 | 2027年03月13日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2022年06月20日 | 2026年06月19日 | 是          |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2023年02月10日 | 2027年02月09日 | 否          |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 22,100,000.00 | 2023年07月19日 | 2027年07月18日 | 否          |

|                           |               |             |             |   |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年05月16日 | 2026年05月15日 | 是 |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年05月26日 | 2026年05月25日 | 是 |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 7,100,000.00  | 2022年05月17日 | 2026年05月16日 | 是 |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 2,900,000.00  | 2022年05月26日 | 2026年05月25日 | 是 |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 20,000,000.00 | 2021年06月29日 | 2026年06月28日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司              | 12,100,000.00 | 2021年07月15日 | 2026年07月14日 | 是 |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 10,000,000.00 | 2022年04月02日 | 2027年04月01日 | 否 |
| 常州天宏机械制造有限公司              | 10,000,000.00 | 2022年06月22日 | 2027年06月21日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司              | 2,900,000.00  | 2022年09月23日 | 2027年09月22日 | 否 |
| 常州天宏机械制造有限公司、天津天海同步科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年07月17日 | 2028年07月16日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 42,330,000.00 | 2022年10月21日 | 2026年10月20日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司                | 50,000,000.00 | 2022年10月31日 | 2026年10月30日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司                | 42,330,000.00 | 2023年07月18日 | 2027年07月17日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 50,000,000.00 | 2023年08月30日 | 2027年08月29日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 7,670,000.00  | 2023年05月12日 | 2027年05月11日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 33,000,000.00 | 2022年02月28日 | 2026年02月27日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司                | 7,000,000.00  | 2022年08月25日 | 2026年08月24日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司                | 12,000,000.00 | 2023年05月06日 | 2027年05月05日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 2,300,000.00  | 2023年05月24日 | 2027年05月23日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 80,000.00     | 2023年08月10日 | 2027年08月09日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 9,620,000.00  | 2023年08月11日 | 2027年08月10日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 18,000,000.00 | 2023年06月19日 | 2027年06月18日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 878,220.00    | 2023年06月15日 | 2027年06月14日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 1,053,084.00  | 2023年06月27日 | 2027年06月26日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 5,000,000.00  | 2023年05月31日 | 2027年05月30日 | 否 |
| 常州光洋机械有限公司                | 1,068,260.00  | 2023年06月15日 | 2027年06月14日 | 否 |

|                             |               |             |             |   |
|-----------------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 常州光洋机械有限公司                  | 8,000,000.00  | 2023年05月31日 | 2027年05月30日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司                  | 1,700,000.00  | 2023年05月24日 | 2027年05月23日 | 是 |
| 常州光洋机械有限公司、常州天宏机械制造有限公司     | 20,000,000.00 | 2022年01月29日 | 2026年01月28日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 2,735,000.00  | 2023年03月14日 | 2027年03月13日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 9,900,000.00  | 2023年03月15日 | 2027年03月14日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 2,455,000.00  | 2023年03月13日 | 2027年03月12日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 1,964,000.00  | 2023年03月13日 | 2027年03月12日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 1,473,000.00  | 2023年03月13日 | 2027年03月12日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司                | 1,473,000.00  | 2023年03月13日 | 2027年03月12日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2022年03月11日 | 2026年03月10日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 9,000,000.00  | 2023年08月03日 | 2027年08月02日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 5,000,000.00  | 2023年08月11日 | 2027年08月10日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 6,000,000.00  | 2023年08月11日 | 2027年08月10日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 19,290,041.00 | 2023年03月10日 | 2027年03月09日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 10,709,959.00 | 2023年03月14日 | 2027年03月13日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 2,518,545.41  | 2023年03月24日 | 2027年03月23日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 785,600.00    | 2023年04月03日 | 2026年09月23日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 785,600.00    | 2023年04月03日 | 2026年09月23日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 222,854.59    | 2023年04月03日 | 2026年09月23日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 687,400.00    | 2023年04月03日 | 2026年08月25日 | 是 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 5,000,000.00  | 2023年05月31日 | 2027年05月30日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司、天津天海精密锻造股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年01月13日 | 2027年01月12日 | 是 |

|              |               |                  |                  |   |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 密锻造股份有限公司    |               |                  |                  |   |
| 天津天海同步科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2023 年 10 月 17 日 | 2027 年 04 月 17 日 | 否 |
| 天津天海同步科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2023 年 10 月 12 日 | 2027 年 10 月 11 日 | 否 |

#### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------------|--------|-----------|-------|
| 常州佳卓特种车辆有限公司    | 固定资产转让 | 14,984.92 | 0.00  |
| 常州市威博称重设备系统有限公司 | 固定资产转让 | 39,823.01 | 0.00  |

#### (5) 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 | 11,506,964.97 | 7,368,238.20 |

#### (6) 其他关联交易

2023 年 12 月，公司控股子公司扬州光洋世一智能科技有限公司通过增资扩股方式增资 20,000.00 万元，增资价格为 1 元/注册资本。其中公司董事长李树华、董事兼总经理吴朝阳、董事兼董事会秘书兼财务总监郑伟强、副总经理张建钢均部分放弃优先认购权，合计增资 200.00 万元；员工持股平台常州世辉实业投资合伙企业（有限合伙）（简称“世辉投资”）部分放弃优先认购权，增资 250.00 万元。郑伟强担任世辉投资的执行事务合伙人。截至 2023 年末，该增资事项尚在进行中。

### 5、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方      | 期末余额      |          | 期初余额       |           |
|-------|----------|-----------|----------|------------|-----------|
|       |          | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 常州车辆有限公司 | 80,000.00 | 4,000.00 | 100,000.00 | 81,000.00 |

#### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方      | 期末账面余额    | 期初账面余额    |
|------|----------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 常州车辆有限公司 | 57,231.30 | 50,393.44 |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 十五、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） | 345,455,176.42 | 251,233,925.30 |
| 1 至 2 年      | 790,689.16     | 1,555,614.04   |
| 2 至 3 年      | 984,665.08     | 1,023,672.00   |
| 3 年以上        | 4,101,886.86   | 4,120,173.48   |
| 3 至 4 年      | 1,251,959.37   | 697,978.78     |
| 4 至 5 年      | 363,051.69     | 1,629,350.04   |
| 5 年以上        | 2,486,875.80   | 1,792,844.66   |
| 合计           | 351,332,417.52 | 257,933,384.82 |

#### (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 | 351,332,417.52 | 100.00% | 22,019,722.13 | 6.27% | 329,312,695.39 | 257,933,384.82 | 100.00% | 17,456,619.18 | 6.77% | 240,476,765.64 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 351,224,539.19 | 99.97%  | 22,019,722.13 | 6.27% | 329,204,817.06 | 256,969,197.30 | 99.63%  | 17,456,619.18 | 6.77% | 239,512,578.12 |
| 关联方组合          | 107,878.33     | 0.03%   | 0.00          | 0.00% | 107,878.33     | 964,187.52     | 0.37%   | 0.00          | 0.00% | 964,187.52     |
| 合计             | 351,332,417.52 | 100.00% | 22,019,722.13 | 0.00% | 329,312,695.39 | 257,933,384.82 | 100.00% | 17,456,619.18 | 0.00% | 240,476,765.64 |

按组合计提坏账准备：22,019,722.13

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 | 345,347,298.09 | 17,267,364.90 | 5.00%   |
| 1-2年 | 790,689.16     | 158,137.83    | 20.00%  |
| 2-3年 | 984,665.08     | 492,332.54    | 50.00%  |
| 3年以上 | 4,101,886.86   | 4,101,886.86  | 100.00% |
| 合计   | 351,224,539.19 | 22,019,722.13 |         |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称    | 期末余额       |      |       |
|-------|------------|------|-------|
|       | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例  |
| 关联方组合 | 107,878.33 | 0.00 | 0.00% |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额          | 本期变动金额       |       |            |      | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|-------|------------|------|---------------|
|         |               | 计提           | 收回或转回 | 核销         | 其他   |               |
| 应收款坏账准备 | 17,456,619.18 | 5,329,410.00 | 0.00  | 766,307.05 | 0.00 | 22,019,722.13 |
| 合计      | 17,456,619.18 | 5,329,410.00 | 0.00  | 766,307.05 | 0.00 | 22,019,722.13 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 766,307.05 |

### (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 |
|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 陕西法士特齿轮有限责任公司     | 27,469,757.63  |          | 27,469,757.63  | 7.82%                | 1,373,487.88          |
| 北京理想汽车有限公司常州分公司   | 26,081,325.46  |          | 26,081,325.46  | 7.42%                | 1,304,066.27          |
| 麦格纳动力总成(江西)有限公司   | 22,715,826.93  |          | 22,715,826.93  | 6.47%                | 1,135,791.35          |
| 西安法士特汽车传动有限公司     | 22,652,355.56  |          | 22,652,355.56  | 6.45%                | 1,132,617.78          |
| Eaton Corporation | 17,408,627.19  |          | 17,408,627.19  | 4.96%                | 870,431.36            |
| 合计                | 116,327,892.77 |          | 116,327,892.77 | 33.12%               | 5,816,394.64          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 20,000,000.00  |                |
| 其他应收款 | 577,359,182.80 | 432,333,843.45 |
| 合计    | 597,359,182.80 | 432,333,843.45 |

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 期初余额 |
|--------------|---------------|------|
| 天津天海同步科技有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 合计           | 20,000,000.00 |      |

### (2) 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         |
|--------|----------------|----------------|
| 关联往来款  | 574,965,143.63 | 430,607,570.84 |
| 代垫款    | 2,376,977.62   | 1,096,344.93   |
| 往来款    | 279,428.00     | 542,757.75     |
| 押金及保证金 | 231,657.70     | 447,017.70     |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 备用金 | 0.00           | 30,000.00      |
| 合计  | 577,853,206.95 | 432,723,691.22 |

## 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） | 151,705,852.30 | 247,045,187.30 |
| 1至2年      | 245,276,426.20 | 116,793,280.55 |
| 2至3年      | 114,048,545.28 | 37,212,533.32  |
| 3年以上      | 66,822,383.17  | 31,672,690.05  |
| 3至4年      | 37,212,533.32  | 31,480,500.25  |
| 4至5年      | 29,417,660.05  | 6,043.80       |
| 5年以上      | 192,189.80     | 186,146.00     |
| 合计        | 577,853,206.95 | 432,723,691.22 |

## 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 | 转销或核销 | 其他   |            |
| 其他应收款坏账准备 | 389,847.77 | 104,176.38 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 494,024.15 |
| 合计        | 389,847.77 | 104,176.38 | 0.00  | 0.00  | 0.00 | 494,024.15 |

## 4) 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 |
|----------------|-------|----------------|--|------------------|----------|
| 威海世一电子有限公司     | 关联往来款 | 325,549,423.41 | 1年以内<br>125,249,423.41元，1-2年<br>199,853,825.08元，2-3年<br>446,174.92元。 | 56.34%           | 0.00     |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司 | 关联往来款 | 108,255,277.77 | 1年以内<br>2,903,472.22元，1-2年<br>4,460,373.67元，2-3年<br>100,891,431.88元。 | 18.73%           | 0.00     |
| 天津天海同步科技有限公司   | 关联往来款 | 96,710,000.00  | 1年以内<br>12,984,563.84元，1-2年<br>39,614,343.02元，2-3年                   | 16.74%           | 0.00     |

|                   |       |                |   |        |            |
|-------------------|-------|----------------|---|--------|------------|
|                   |       |                | 9,266,648.73 元,<br>3-4 年<br>5,432,375.36 元,<br>4-5 年<br>29,412,069.05<br>元。                                 |        |            |
| 天津天海精密锻造股份有限公司    | 关联往来款 | 44,450,442.45  | 1 年以内<br>8,450,442.45 元,<br>1-2 年 945,150.29<br>元, 2-3 年<br>3,324,691.75 元,<br>3-4 年<br>31,730,157.96<br>元。 | 7.69%  | 0.00       |
| Eaton Corporation | 代垫款   | 2,373,186.62   | 1 年以内<br>1,973,552.48 元,<br>1-2 年 399,634.14<br>元。  | 0.41%  | 178,604.45 |
| 合计                |       | 577,338,330.25 |   | 99.91% | 178,604.45 |

### 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 | 898,581,840.89 | 75,036,572.25 | 823,545,268.64 | 899,581,840.89 | 75,036,572.25 | 824,545,268.64 |
| 合计     | 898,581,840.89 | 75,036,572.25 | 823,545,268.64 | 899,581,840.89 | 75,036,572.25 | 824,545,268.64 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动 |      |        |      | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额  |
|----------------|----------------|---------------|--------|------|--------|------|----------------|---------------|
|                |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他   |                |               |
| 常州天宏机械制造有限公司   | 4,138,847.17   | 0.00          | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 4,138,847.17   | 0.00          |
| 常州光洋机械有限公司     | 10,892,013.58  | 0.00          | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 10,892,013.58  | 0.00          |
| 光洋(香港)商贸有限公司   | 8,502,030.00   | 0.00          | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 8,502,030.00   | 0.00          |
| 光洋(上海)投资有限公司   | 86,112,000.00  | 0.00          | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 86,112,000.00  | 0.00          |
| 天津天海同步科技有限公司   | 478,119,669.55 | 75,036,572.25 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 478,119,669.55 | 75,036,572.25 |
| 天津天海精密锻造股份有限公司 | 20,696,041.67  | 0.00          | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 20,696,041.67  | 0.00          |

|                |                |               |      |              |      |      |                |               |
|----------------|----------------|---------------|------|--------------|------|------|----------------|---------------|
| 扬州光洋供应链管理有限公司  | 1,000,000.00   | 0.00          | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00          |
| 扬州光洋世一智能科技有限公司 | 215,084,666.67 | 0.00          | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 215,084,666.67 | 0.00          |
| 合计             | 824,545,268.64 | 75,036,572.25 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 823,545,268.64 | 75,036,572.25 |

#### 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 | 923,171,821.26 | 755,642,098.19 | 701,431,522.16 | 616,000,672.11 |
| 其他业务 | 3,718,410.90   | 746,004.55     | 5,350,176.14   | 2,682,389.68   |
| 合计   | 926,890,232.16 | 756,388,102.74 | 706,781,698.30 | 618,683,061.79 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 轴承         | 921,846,676.95 | 754,314,612.11 |      |      |      |      | 921,846,676.95 | 754,314,612.11 |
| 同步器行星排产品   | 1,325,144.31   | 1,327,486.08   |      |      |      |      | 1,325,144.31   | 1,327,486.08   |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 内销         | 842,161,324.85 | 710,450,815.52 |      |      |      |      | 842,161,324.85 | 710,450,815.52 |
| 外销         | 81,010,496.41  | 45,191,282.67  |      |      |      |      | 81,010,496.41  | 45,191,282.67  |
| 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：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按合同期       |                |                |      |      |      |      |                |                |

|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限分类     |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  |  |  |

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 4,031,324.15 元, 其中, 4,031,324.15 元预计将于 2024 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位: 元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 应收款项融资贴现利息     | -522,051.78   | -258,306.91   |
| 合计             | 24,477,948.22 | 24,741,693.09 |

## 十六、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   | 24,367,598.21 |    |
| 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) | 23,406,306.38 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,652,028.62 |    |
| 减: 所得税影响额  | 10,091,577.64 |    |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 66,662.94     |    |
| 合计   | 35,963,635.39 | -- |

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

| 项目          | 涉及金额(元)       | 原因                              |
|-------------|---------------|---------------------------------|
| 计入当期损益的政府补助 | -1,237,745.51 | 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        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 966,084.69  | 与公司正常经营业务密切相关，对公司损益产生持续影响 |
| 所得税影响额             | -31,127.75  |                           |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 1,009.81    |                           |
| 归属于母公司的非经常性损益      | -241,542.88 |                           |

## 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          | -9.12%     | -0.2317     | -0.2317     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.93%    | -0.3030     | -0.3030     |

## 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

常州光洋轴承股份有限公司

董事长：李树华

2024 年 4 月 29 日