

公司代码：603159

公司简称：上海亚虹

# 上海亚虹模具股份有限公司 2024 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙林、主管会计工作负责人吴彬及会计机构负责人（会计主管人员）胡仙颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2024年12月31日的总股本14,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.65元（含税），共计派发现金红利9,100,000元，此外不进行其他形式分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”中的内容。

### 十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义 ..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标 .....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 8

第四节 公司治理 ..... 25

第五节 环境与社会 责任 ..... 42

第六节 重要事项 ..... 45

第七节 股份变动及股东情况 ..... 59

第八节 优先股相关情况 ..... 64

第九节 债券相关情况 ..... 65

第十节 财务报告 ..... 65

备查文件目录	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。
	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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上海亚虹	指	上海亚虹模具股份有限公司
慕盛实业	指	上海慕盛实业有限公司
宁生集团、海南宁生集团、宁生旅游集团	指	海南宁生旅游集团有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海亚虹模具股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日
塑料模具	指	塑料加工过程中，和塑料成型机配套，赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具
精密塑料模具	指	型腔加工精度≤0.02mm 的塑料模具
SMT	指	SurfaceMountedTechnology，表面贴装技术。SMT 是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海亚虹模具股份有限公司
公司的中文简称	上海亚虹
公司的外文名称	SHANGHAIYAHONGMOULDING CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHANGHAIYAHONGMOULDING
公司的法定代表人	孙林

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	包晗	苏孟颖
联系地址	上海市奉贤区航南公路 7588 号	上海市奉贤区航南公路 7588 号
电话	021-57595726	021-57595726
传真	021-57436020	021-57436020
电子信箱	baohan@xxyhmj.com.cn	sumy@xxyhmj.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市奉贤区沪杭公路 732 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市奉贤区航南公路 7588 号

公司办公地址的邮政编码	201415
公司网址	http://www.yahong-mold.com
电子信箱	yahong@xxyhmj.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海亚虹	603159	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座5-8层、12层、23层
	签字会计师姓名	朱杰、何传方

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	490,754,042.35	556,418,730.86	-11.80	597,692,700.33
归属于上市公司股东的净利润	29,136,949.50	35,271,490.12	-17.39	30,221,623.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,007,288.44	30,857,215.30	-18.96	29,218,277.11
经营活动产生的现金流量净额	34,121,901.64	34,906,518.79	-2.25	62,119,616.68
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	514,682,743.31	500,945,793.81	2.74	479,674,303.69
总资产	626,800,454.83	668,113,239.75	-6.18	637,722,242.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.21	0.25	-16.00	0.22
稀释每股收益（元 / 股）	0.21	0.25	-16.00	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.18	0.22	-18.18	0.21
加权平均净资产收益率（%）	5.75	7.21	减少 1.46 个百分点	6.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.94	6.31	减少 1.37 个百分点	6.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况  
☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况  
☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：  
☐适用 ☒不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

	单位：元 币种：人民币			
	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,350,366.94	221,665,365.44	121,640,356.97	136,097,953.00
归属于上市公司股东的净利润	5,663,973.03	4,024,229.12	8,674,399.55	10,774,347.80
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润	4,191,703.05	3,561,459.96	7,909,602.06	9,344,523.37
经营活动产生的 现金流量净额	-27,095,756.05	19,537,421.27	35,906,794.23	5,773,442.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明  
☐适用 ☒不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
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	194,394.04		87,688.15	-85,308.66
计入当期损益的政府补助，但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	4,029,848.18		4,771,183.20	3,649,073.45
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	678,791.31			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,608.75		334,393.14	-13,280.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目				2,361,247.78
减：所得税影响额	728,763.72		778,989.67	185,937.82
少数股东权益影响额（税后）				-48.30
合计	4,129,661.06		4,414,274.82	1,003,346.72

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。  
☐适用 ☒不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款融资	18,837,435.97	38,354,466.24	19,517,030.27	
交易性金融资产	10,040,945.20	40,130,978.18	30,090,032.98	678,791.31
合计	28,878,381.17	78,485,444.42	49,607,063.25	678,791.31

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

一年的时光仿佛弹指一挥间，2024 年市场环境复杂多变，产业竞争加剧。2024 年度，公司实现营业收入 49,075.40 万元，同比下降 11.80%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,913.69 万元，同比下降 17.39%；实现归属于上市公司股东的扣非净利润 2,500.73 万元，同比下降 18.96%；经营活动产生现金流净额 3,412.19 万元，同比下降 2.25%。截至报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产 51,468.27 万元，同比增长 2.74%；公司总资产 62,680.05 万元，同比下降 6.18%。

道阻且长，行则将至。笃志前行，虽远必达。面对日益激烈的行业竞争，公司管理层恪守“稳根基、谋长远、促转型”的治理理念，以推动企业高质量发展为目标，积极开拓市场、深耕客户，聚焦成本管控、运营提效、工艺升级与规范治理。保障公司生产经营稳健发展，提高公司经营质量和韧性，努力为股东创造回报。



我们深知，制造业竞争日益激烈，只有练好生产制造和经营管理的内功，企业才能生存下去。对比行业领先企业，公司要走的路、要做的工作还很多。知不足而奋进，望远山而立行。公司主要的着眼点如下：

（一）巩固存量市场根基，开拓增量业务空间

公司始终紧跟市场发展需求，巩固注塑产品在汽车零部件、家用电器传统主业上的应用，同时持续建设快速响应客户需求的体系，不断推进与存量客户的配套关系，提升客户黏性与合作深度，获得更多的业务订单。在巩固既有市场优势的同时，公司积极开拓新的市场领域和业务范围，推进跨主机厂业务布局，开发在新能源汽车、消费电子等领域的新产品，拓展模具及注塑产品应用范围和延伸下游产业链。

（二）改善治理结构，优化管理水平

公司围绕管理提效推动管理架构向更灵活的方向调整，缩短决策链条、优化审批流程、简化冗余环节、强化跨部门协作机制，激发员工的工作热情、积极性和创新能力。并实施精细化管理策略，促进管理要求与执行效率的有机统一，提高运营效率，为业务稳健发展提供支撑保障。

（三）提质增效，深挖降本空间

公司在2024年持续致力于提升制造技术、强化质量管理体系以及优化公司运营流程。通过强化技术创新与研发实力提升，不断提高产品质量标准，提升客户满意度，降低产品的回收、再生产成本。通过整合和优化供应链管理，提高采购、生产、销售和财务等关键业务环节的协同效率，降低生产成本和管理开支，从而实现成本节约和效率提升。运营中持续识别供应链中的潜在节约空间，推动成本降低的项目实施，并开展协同采购活动，以持续优化成本结构，进一步提升公司的市场竞争力。

（四）加强安全环保生产管理

以安全生产为中心，坚守安全环保底线，持续重视并加强安全环保工作，多次对员工进行安全生产培训教育，持续强化提升员工应急处置能力；强化员工安全环保意识，坚守安全环保底线，牢固树立安全环保理念；持续务实开展隐患排查整治、整改工作，确保生产安全稳定运行，保障企业稳定健康发展。

长川海正阔，风好正扬帆。2025年，面对复杂多变的国际局势和弱肉强食的商业环境，公司全体同仁将继续努力，凝心聚力砥砺前行；与客户、供应商携手共进，努力扩大市场份额，迎难而上克服不利影响；和广大投资者积极沟通、充分交流，致力于为股东创造丰厚的回报。

## 二、报告期内公司所处行业情况

塑料模具是塑料零部件及其制品行业的重要支撑装备。据国家统计局数据，2024年全国塑料制品行业汇总统计企业完成产量7707.6万吨，同比增长2.9%。产量进一步向疫情前水平迈进。单就产量增长率而言，仍有较大上升潜力。《模具行业“十四五”发展纲要》明确提出加快我国模具工业向模具产品高水平、高质量、高效率的“三高”，模具产业制造系统化、服务定制化、

工艺替代化的“三化”方向稳步发展。“以塑代钢”、“以塑代木”的发展趋势为塑料制品业的发展提供了广阔的市场前景。

塑料零件系以塑料为主要材质的零配件的统称，其以应用为导向，以丰富的产品品类渗透到不同的下游应用领域中，系下游终端产品在外观、功能、结构等方面的重要组成部分。公司以精密注塑模具的设计和制造、注塑、表面喷涂、装配、汽车电子产品 SMT 生产为主营业务，主要产品包括汽车精密模具、注塑、电子 SMT 产品等，通过多年的经营，目前客户主要为世界著名汽车厂商的一级供应商和世界知名家用电器的生产厂家。

公司所处行业的下游行业主要为汽车行业、家用电器行业和其他行业，下游行业与公司所处行业的关联度较高。

汽车行业方面，在产业分工和经济全球化不断发展的背景下，汽车行业的上游供应链体系日益庞大，大型整车厂和一级零部件供应商对上游配套企业实行严格的供应商管理制度，精密注塑件生产企业作为上游配套供应商之一，需要完成从研发设计到量产销售的全流程跟踪服务，因此公司所在行业与汽车行业关联性较大。

据公安部统计，2024 年全国机动车保有量达 4.53 亿辆，其中汽车 3.53 亿辆；截至 2024 年底，全国新能源汽车保有量达 3,140 万辆，比 2023 年增长 53.85%，呈高速增长态势。

根据中国汽车工业协会发布的数据，2024 年，汽车产销继续保持在 3,000 万辆以上规模，分别累计完成 3128.2 万辆和 3143.6 万辆，同比增长 3.7%和 4.5%，产销量再创新高。其中，乘用车市场延续增长态势，产销分别完成 2,747.7 万辆和 2,756.3 万辆，同比分别增长 5.2%和 5.8%，为稳住汽车消费基本盘发挥积极作用；商用车市场表现疲弱，产销未达 400 万辆预期；新能源汽车市场增长速度加快，在政策利好、供给丰富、价格降低和基础设施持续改善等多重因素共同作用下，新能源汽车年产销首次突破 1000 万辆，市场占有率超过 40%，迎来高质量发展新阶段。

汽车出口方面再上新台阶，2024 年全年出口 585.9 万辆，同比增长 19.3%，新能源汽车出口 128.4 万辆，同比增长 6.7%，为全球消费者提供了多样化消费选择。

回首 2024 年的车市，全年汽车产销稳中有进，下半年的表现强于上半年。2024 年上半年我国汽车产销整体不旺，汽车工业经济运行面临库存高、消费弱的困难，供给端和终端均呈现较大的压力；直至三季度，随着一系列政策加码、补贴政策落实、企业促销活动等措施共同发力，汽车终端市场呈现较好的发展态势；2024 年四季度延续向好态势，月度产销呈现较高水平。

家电行业方面，随着我国居民生活水平的不断提高，消费升级正不断影响和改变消费者的生活方式，居民生活逐渐向更高层次的舒适度迈进。家用电器作为与居民生活息息相关的消费品，近年来各类产品升级换代的速度明显加快，智能化、高端化的家电产品在市场上占据主导地位，使得家用电器行业走向品质时代。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司主要业务

公司始终专注于为客户提供精密塑料模具的研发、设计、制造，以及注塑产品的成型生产、部件组装服务。公司相关塑料模具及注塑件产品主要用于国内中高端汽车仪表板盘、汽车座椅以及电子设备产品、微波炉等民用产品。全资子公司慕盛实业的电子产品 SMT 表面贴装业务，主要是将电子元器件安装在印制电（线）路板的表面或其它基板的表面并最终形成贴装后的电（线）路板总成，主要服务汽车行业相关客户。

## （二）经营模式

### 1、销售模式

报告期内，公司销售模式保持稳定，无重大变化。公司产品均系按照客户的要求设计、制造，产品的差异性强，因此公司根据确定的客户以直接销售为主。公司目前客户主要为世界著名汽车厂商的一级供应商和家用电器的生产厂家。

### 2、生产模式

报告期内，公司生产模式无重大变化。

#### （1）精密塑料模具业务

由于塑料模具产品属于非标准件产品，差异较大，因此公司对塑料模具产品实行定制化的生产模式，即公司在与客户达成项目合作协议后，根据协议或后续订单的要求，按照客户提供的模具产品规格和工艺要求进行定制化生产。公司模具开发制造部负责对塑料模具产品设计、开发、生产制造和质量控制。

#### （2）注塑件业务和 SMT 表面贴装业务

公司的注塑件产品和 SMT 表面贴装产品，具有品种规格繁多、交货周期短、品质要求严和数量大的特点，属于“以销定产”。公司对上述两种产品生产实行“按订单生产”的模式，实行自动化精细管理。订单生产避免了公司自行定制生产计划可能带来的盲目性，以销定产，原材料采购和生产更有计划性，可以最大限度控制存货库存，提高资源使用效率。公司总体生产管理流程为销售部门接到客户每月初下达的订单需求和交货时间安排后，将订单计划录入 ERP 系统。ERP 系统负责制定生产作业计划，进行生产调度、管理和控制，组织、控制及协调生产过程中的各种活动和资源。

### 3、采购模式

经过多年发展，公司已经拥有比较完善的供应商管理体系，与主要供应商之间形成了良好稳定的合作关系。公司主要原料为塑料粒子及配件、PCB 板及 PCBA 业务辅料等相关原料，市场供应充足。公司采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划，采用持续分批的形式向供应商采购。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）技术和设备工艺优势

公司自成立以来就坚持明确的技术发展思路，拥有国内先进的精密塑料模具研发中心，对模具热流道应用技术、高速多腔模具应用技术、并行工程和逆向工程等一系列行业特有技术进行了技术攻关和工艺实施，通过多年制造经验和技术的沉淀，具备了较高的技术、工艺优势。

模具是现代工业精益生产的基础设备。一直以来，模具被称为“工业之母”，是工业制品加工成型的重要工具。精密注塑模具是精密注塑件生产最重要的成型设备，要在批量生产复杂部件的同时，保证部件的精密度和结构完整性。模具的品质直接决定了其加工出来零部件的精度、稳定性和耐用性。公司拥有经验丰富的模具设计开发团队，引进国际先进的高速CNC加工中心、五轴加工中心和智能机器人组成的全自动柔性加工流水线等加工设备，使得公司精密模具的适用性、稳定性，塑模型腔尺寸精度、型腔表面粗糙度等指标达到国内先进水平，部分指标已经接近或达到国际先进水平。公司相关模具及注塑件产品已经获得国内外知名客户的长期认可。

## （二）配套加工优势

在模具行业大多数中小型企业向“带件生产”模式发展的趋势下，模具企业是否具备注塑成型、装配加工等完善的制造体系，已成为汽车、家电等行业知名下游客户选择其供应商的重要标准。公司现有的完整的制造体系可以协助客户实现从零部件设计、模具开发到零件加工的纵向一体化服务，有利于快速响应客户需求，提高经营的附加值。

## （三）细分市场竞争优势

由于塑料模具产品具有十分明显的差异化、细分化特点，本行业企业往往专注于一个或少数几个特定行业的细分市场。公司主要客户集中在汽车和家电行业，仅从塑料模具产品来看，公司的市场占有率较低。但是，公司实行“带件生产”的经营模式：从事精密塑料模具研发、设计、制造业务的同时，还为下游客户提供相关注塑件产品成型生产和装配组装服务。报告期内，公司在乘用车仪表盘领域和微波炉面（门）板领域的注塑件产品占国内相关细分领域市场的比重较高，具备细分市场竞争力优势。

## （四）区位优势

长三角地区是我国汽车及汽车零部件行业供应体系主要聚集地区之一。公司所处的上海地区是我国汽车工业主要集聚地区，不仅本地区相关行业较为发达，市场配套需求旺盛，同时也是国际知名客户来华采购的主要基地。公司所处的区位优势，有利于公司凭借品牌、技术和生产优势进入国际知名企业的供应链体系。

## （五）客户资源优势

公司的主要客户均为国内外知名汽车零部件或家电制造商，公司与客户之间通过多年合作，建立了较为稳定的战略合作伙伴关系。

# 五、报告期内主要经营情况

2024年度，公司实现营业收入49,075.40万元，同比下降11.80%；实现归属于上市公司股东的净利润2,913.69万元，同比下降17.39%；实现归属于上市公司股东的扣非净利润2,500.73万元，同比下降18.96%；经营活动产生现金流净额3,412.19万元，同比下降2.25%。截至报告期末，

公司归属于上市公司股东的净资产 51,468.27 万元，同比增长 2.74%；公司总资产 62,680.05 万元，同比下降 6.18%。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	490,754,042.35	556,418,730.86	-11.80
营业成本	388,361,763.49	449,622,178.88	-13.62
销售费用	8,504,252.36	7,664,404.91	10.96
管理费用	43,518,231.40	40,690,945.55	6.95
财务费用	-363,912.79	-1,311,230.73	-72.25
研发费用	21,386,696.99	21,940,034.56	-2.52
经营活动产生的现金流量净额	34,121,901.64	34,906,518.79	-2.25
投资活动产生的现金流量净额	-39,883,598.40	-22,892,823.11	-74.22
筹资活动产生的现金流量净额	-18,420,010.37	-11,241,937.95	-63.85

营业收入变动原因说明：受市场环境及需求变化的影响销售量减少所致。

营业成本变动原因说明：营业收入减少相应的营业成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要是市场投入的人力成本费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是人力成本、宣传、业务费用增加所致。

财务费用变动原因说明：银行存款利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：项目研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入减少导致现金收款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：用于结构性存款理财的投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：银行借款减少，而用于分配股利现金增加所致。

变动原因说明：无

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、 收入和成本分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	上期金额	本期金额	变动幅度（%）	变动原因说明
营业总收入	55,641.87	49,075.40	-11.80	受市场环境及需求变化的影响销售量减少所致
营业成本	44,962.22	38,836.18	-13.62	营业收入减少相应的营业成本减少所致
税金及附加	429.23	429.82	0.14	主要是应交的增值税对应的附加税增加所致
销售费用	766.44	850.43	10.96	主要是市场投入的人力成本费用增加所致
管理费用	4,069.09	4,351.82	6.95	主要是人力成本、宣传、业务费用增加所致

研发费用	2,194.00	2,138.67	-2.52	主要是项目研发投入减少所致。
财务费用	-131.12	-36.39	-72.25	银行存款利息收入减少所致
其他收益	736.18	658.44	-10.56	主要是收到的政府补贴减少
投资收益	13.59	54.78	303.09	主要是银行存款保本理财收益增加所致
信用减值损失	-87.39	68.39	-178.25	主要是应收款项计提坏账减少所致
资产减值损失	-256.25	-183.58	-28.36	主要是存货跌价准备计提减少所致
资产处置收益	20.78	5.94	-71.41	主要是固定资产处置减少所致
营业外收入	53.44	21.69	-59.41	主要是收到的非经营性收入减少所致
营业外支出	34.22	12.65	-63.03	主要是固定资产报废处置减少所致
所得税费用	275.08	217.28	-21.01	主要是本期利润减少所致

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	490,754,042.35	388,361,763.49	20.86	-11.80	-13.62	增加 1.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
注塑产品	291,334,485.13	232,510,457.77	20.19	-9.48	-12.08	增加 2.36 个百分点
模具产品	6,108,718.65	5,576,937.61	8.71	-33.04	-27.23	减少 7.29 个百分点
SMT 产品	189,297,846.03	146,940,329.47	22.38	-13.49	-14.87	增加 1.26 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	483,970,196.30	383,997,217.47	20.66	-11.71	-13.54	增加 1.68 个百分点
国外	2,770,853.51	1,030,507.38	62.81	42.44	-17.78	增加

						27.24 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自营	486,741,049.81	385,027,724.85	20.90	-11.52	-13.56	增加 1.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主要业务是汽车零部件及民用产品的工业生产制造，主要产品是注塑类、模具类、SMT 产品，产品主要为国内销售，少量产品出口国外；公司自营销销售，直接对接国内主要汽车配件制造以及家用电器制造公司。公司在报告期内主营业务收入下降了 11.80%，公司的注塑产品销售收入均较上年下降 9.48%、SMT 产品销售收入较上年下降 13.49%；模具销售收入较上年减少 33.04%，主要是模具销售量减少所致。公司各产品营业收入下降主要是受市场需求环境影响。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
注塑产品	吨	3,380.36	3,343.16	196.78	-9.35	-13.72	-19.73
模具产品	套	77	38	133	133.33	-9.52	41.49
SMT 产品	百万点数	1,024.32	1,004.07	94.2	3.60	6.62	100.34

产销量情况说明

注塑产品及模具产品产销量下降原因主要是受汽车市场产品迭代及消费需求影响，SMT 产销量比上年增长主要是民品产销量上涨所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工业	直接材料	27,509.59	71.45	34,087.88	76.53	-19.30	
工业	直接工资	5,126.45	13.31	4,123.50	9.26	24.32	
工业	直接费用	4,570.58	11.87	5,049.09	11.34	-9.48	
工业	外协加工费	1,296.15	3.37	1,280.66	2.88	1.21	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期	情况说明

						变动比例 (%)	
注塑产品	直接材料	16,702.10	43.37	19,552.27	43.90	-14.58	
注塑产品	直接工资	2,737.40	7.11	2,230.10	5.01	22.75	
注塑产品	直接费用	2,846.75	7.39	3,570.90	8.02	-20.28	
注塑产品	外协加工费	1,023.05	2.66	1,091.45	2.45	-6.27	
模具产品	直接材料	139.66	0.36	214.14	0.48	-34.78	
模具产品	直接工资	110.97	0.29	172.76	0.39	-35.77	
模具产品	直接费用	220.52	0.57	322.41	0.72	-31.60	
模具产品	外协加工费	28.29	0.07	57.07	0.13	-50.43	
SMT 产品	直接材料	10,667.83	27.72	14,288.86	32.08	-25.34	
SMT 产品	直接工资	2,278.08	5.92	1,716.52	3.85	32.72	
SMT 产品	直接费用	1,503.31	3.90	1,139.34	2.56	31.95	
SMT 产品	外协加工费	244.81	0.64	116.66	0.26	109.85	
智能座便器	直接材料			32.61	0.07	-100.00	
智能座便器	直接工资			4.12	0.01	-100.00	
智能座便器	直接费用			16.44	0.04	-100.00	
智能座便器	外协加工费			15.48	0.03	-100.00	

#### 成本分析其他情况说明

2024 年度公司主要业务是注塑产品及 SMT 产品的销售。SMT 产品材料占总成本比例比上年减少主要是受产品工艺及委托外加工影响。生产成本的直接工资比上年同期增加主要是人工及人员工资增加所致。智能座便器产品受市场消费及公司产品竞争力影响，停止生产及销售。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额29,924.01万元，占年度销售总额60.99%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐适用 ☒不适用

##### B. 公司主要供应商情况

☒适用 ☐不适用



前五名供应商采购额6,766.25万元，占年度采购总额17.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

3、 费用

☒适用 ☐不适用

单位：万元

项目	上期金额	本期金额	变动幅度 (%)	变动原因说明
销售费用	766.44	850.43	10.96	主要是市场投入的人力成本费用增加所致
管理费用	4,069.09	4,351.82	6.95	主要是人力成本、宣传、业务费用增加所致
研发费用	2,194.00	2,138.67	-2.52	主要是项目研发投入减少所致
财务费用	-131.12	-36.39	-72.25	银行存款利息收入减少所致

4、 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	21,386,696.99
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	21,386,696.99
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.36
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

☒适用 ☐不适用

公司研发人员的数量	101
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.84
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	3
本科	15
专科	42
高中及以下	41
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	15
30-40岁（含30岁，不含40岁）	36
40-50岁（含40岁，不含50岁）	37
50-60岁（含50岁，不含60岁）	10
60岁及以上	3

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：万元

科目	本期金额	上年同期金额	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	3,412.19	3,490.65	-2.25	收入减少导致现金收款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,988.36	-2,289.28	-74.22	用于投资保本理财的支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,842.00	-1,124.19	-63.85	银行借款减少，而用于分配股利现金增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	131,558,908.82	20.99	170,061,054.81	25.45	-22.64	注1
应收票据	34,712,365.65	5.54	27,034,984.92	4.05	28.40	注2
应收款项融资	38,354,466.24	6.12	18,837,435.97	2.82	103.61	注3
预付款项	1,405,644.85	0.22	783,779.70	0.12	79.34	注4
其他流动资产	542,341.08	0.09	266,840.02	0.04	103.25	注5

其他非流动资产	1,779,705.00	0.28	1,030,770.00	0.15	72.66	注6
应付账款	87,798,189.37	14.01	115,088,975.94	17.23	-23.71	注7
应付票据	0.00	0.00	6,607,171.82	0.99	-100.00	注8
合同负债	544,014.73	0.09	674,030.97	0.10	-19.29	注9
应付职工薪酬	8,092,605.19	1.29	8,781,412.51	1.31	-7.84	注10
应交税费	4,046,480.24	0.65	6,468,472.46	0.97	-37.44	注11
其他流动负债	9,701,477.30	1.55	22,780,164.58	3.41	-57.41	注12

其他说明：

注1：主要是收入减少应收客户的货款相应减少所致

注2：主要是收到客户用于支付货款的银行承兑汇票增加所致

注3：主要是期末库存未到期的银行承兑汇票增加所致

注4：主要是预付维修费用增加所致

注5：主要是预缴所得税增加所致

注6：主要是设备资产投入增加所致

注7：主要是材料采购减少应付货款减少所致

注8：本期没有向供应商开具应付银行承兑票据所致

注9：主要是预收客户货款减少所致

注10：主要是应付员工工资及奖金减少所致

注11：主要是应交的增值税与企业所得税减少所致

注12：主要是已背书支付供应商货款的银行承兑汇票未到期解付票据减少所致

## 2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

无

## 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

## (四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”章节相关描述。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	18,837,435.97				219,853,630.09	200,336,599.82		38,354,466.24
交易性金融资产	10,040,945.20	130,978.18			130,000,000.00	100,040,945.20		40,130,978.18
合计	28,878,381.17	130,978.18			349,853,630.09	300,377,545.02		78,485,444.42

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况  
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司名称	主要产品	注册资本	直接持股比例	总资产	净资产	净利润
上海慕盛实业有限公司	线路板表面贴装及线路板总成	1,000.00	100%	20,906.48	15,462.53	1,897.41

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

2025 年，我国经济工作将坚持稳中求进工作总基调，实施更加积极有为的宏观政策，坚定发展信心，激发市场活力，推动经济持续回升向好。国家发改委和财政部 1 月 8 日发布了《关于 2025 年加力扩围实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，随着系列政策出台落地，政策组合效应不断释放，通过资金支持、补贴激励和项目储备等措施，将会进一步释放汽车市场及家用电器消费市场的内需潜力，同时推动产业升级和绿色转型，助力汽车及家电产业高质量发展。

中汽协发布的 2025 年中国汽车市场预测数据显示，中国汽车总销量预计将达到 3,290 万辆，同比增长 4.7%。其中国内乘用车总销量预计达到 2,890 万辆，同比增长 4.9%；商用车总销量预计达到 400 万辆，同比增长 3.3%；新能源汽车总销量预计约 1,600 万辆，同比增长 24.4%；出口总量预计实现 620 万辆，同比增长 5.8%。

汽车作为国民经济的战略性、支柱性产业，是当前稳经济、促消费的重要抓手。经过多年的发展，全球汽车及汽车零部件产业已形成了整车厂-一级供应商-二级供应商-三级供应商的金字塔式供货结构。随着汽车电动化、智能化的趋势加速，叠加政府政策红利的持续释放，新能源汽车行业快速发展，近年来国产汽车品牌发展态势蓬勃，带动汽车上游供应链体系规模持续扩容，为我国汽车零部件供应商带来了新的机遇。

电动化、智能化、轻量化是未来汽车零部件行业发展的重要趋势。国内汽车零部件产业凭借技术积累与创新能力，经过持续不断的技术深耕和迭代，已在众多关键领域打破了跨国龙头企业垄断的格局，不仅深度融入全球新能源汽车供应链体系，更在高端化、精密化零部件制造领域展现出强劲竞争力，逐步实现新能源汽车零部件设计、研发、生产领域的弯道超车。

随着新能源汽车产业步入成熟发展期，行业竞争的压力传导至产业链内各环节，对上游制造装备和零部件生产商在技术、质量、效率、成本、市场等方面提出了更高的要求，构建可持续化的竞争优势，才能在愈发激烈的行业竞争中站稳脚跟、脱颖而出。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将紧紧抓住汽车产业链和新能源汽车产业的发展机遇，坚持以技术驱动为核心，以服务客户为中心，充分发挥公司响应速度快、服务态度好的优良传统，对产品质量和服务响应精益求精，继续加强同内资自主品牌的合作力度，进一步巩固和扩大国内市场。公司将继续紧跟新能源汽车行业发展步伐，积极开拓新能源汽车模具、精密注塑、SMT 市场业务，开拓更多优质客户群体，增强公司在细分领域的竞争力。同时主动创新，扩大产品的客户范围，满足家电、医疗器材等行业的新需求，将汽车产品的质量管理模式全面应用到自主产品从开发到售后服务管理中。在内部管理上继续深化组织结构调整，加大生产组织方式的变革力度，强化管控，完善和健全精细化的管理体系，在努力提高公司业绩的同时，提高管理效率，合理控制成本。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年公司将持续秉承“降低成本,提高效率,投资未来”的经营方针,坚持以技术创新为驱动、以优化结构为支点、以可持续发展为导向,关注行业生态及市场环境持续演变过程,全面推进核心业务纵深发展。

在市场端实施“存量深耕+增量突破”双轮驱动战略，一方面维护和经营好现有客户，充分利用公司产能，提高客户供货比例、扩大产品种类，积极扩大市场份额和产品品类。另一方面，进一步加大市场开拓力度，尤其是抓住我国新能源汽车的发展机遇，充分发挥公司优势，加大对新能源汽车客户项目的投入，营销上要不断完善营销策略、探索营销创新、市场创新，不遗余力地拓展新业务及客户条线，挖掘新的营收增长空间以及利润增长点，增强公司在细分领域的竞争力。

公司将继续秉持精益管理的理念，聚焦效率提升与成本优化。一是通过优化管理流程、强化生产协同、深化资源整合，系统性消除运营冗余环节，构建精干高效的管理体系；二是构建全流程成本管控体系，严格把控项目成本与预算，实施项目成本预算动态跟踪与偏差预警，深化客户维度成本效益分析；三是加强信息化建设，提高工业化和信息化融合，使用精细化项目管控体系配合信息化管理系统，提高生产工作运营效率，提升项目精细化管理水平，持续降低生产及管理成本。

公司将继续扩大研发投入，加强技术创新能力。一方面紧跟市场需求，开发具有竞争力的产品，以适配公司抢占新市场、新领域。另一方面在生产上要坚持推进工艺创新、技术创新，提高产品质量水平，优化公司产品结构，争取利用技术和服务优势增强公司的核心竞争力。

同时公司也持续加强人力资源建设，持续引进和培养具备技术、营销、管理能力的优秀人才，为公司稳步发展提供人才保障和动力。加强公司企业文化建设，坚持以人为本的治理理念，营造和谐的用人环境，推进人力资源规划、薪酬福利、绩效考评、培训管理，优化公司福利体系，提升员工满意度。

道阻且长，行则将至。笃志前行，虽远必达。面对日益激烈的行业竞争，公司管理层恪守“稳根基、谋长远、促转型”的治理理念，以推动企业高质量发展为目标，积极开拓市场、深耕客户，聚焦成本管控、运营提效、工艺升级与规范治理。保障公司生产经营稳健发展，提高公司经营质量和韧性。

长川海正阔，风好正扬帆。2025年，面对复杂多变的国际局势和弱肉强食的商业环境，公司全体同仁将继续努力，凝心聚力砥砺前行，攻坚克难奋力开拓。丰富业务厚度、拓展业务宽度、提升业务精度，不断强化企业的核心竞争力，推动上市公司高质量发展。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### （一）宏观经济及汽车行业周期性波动风险

公司塑料模具及注塑件产品主要用于国内中高端汽车仪表板盘、微波炉面（门）板、汽车座椅以及电子设备产品，其中汽车仪表板盘、汽车座椅等汽车零部件注塑模具及注塑件产品的占比持续上升，公司生产经营与宏观经济及汽车行业的发展状况、发展趋势密切相关。汽车作为高档耐用消费品，其消费受宏观经济的影响。国家宏观政策周期性调整，宏观经济运行呈现的周期性波动，都会对汽车市场和汽车消费产生重大影响。总体而言，汽车行业的周期与宏观经济周期保持正相关。当宏观经济处于景气周期时，汽车消费活跃，汽车模具及零部件产业迅速发展；反之当宏观经济衰退时，汽车消费低迷，汽车模具及零部件产业发展放缓。公司主要客户为国内外知名汽车零部件厂商，这些企业发展稳定，经营业绩良好，但如果客户经营状况受到宏观经济下滑的不利影响，将可能造成公司订单减少、销售困难、回款缓慢，因此公司存在受宏观经济及汽车行业周期性波动影响的风险。

##### （二）原材料价格波动风险

公司模具产品的主要原材料为模具钢和以钢为材质的热流道和模架，注塑件产品的主要原材料为塑料粒子。钢材和塑料粒子均属于价格波动频繁的大宗商品，对经济环境变化，铁矿石和国际石油价格等外部因素变动的敏感度较高。公司存在若钢材和塑料粒子等主要原材料价格因外部经济环境突变或突发事件出现大幅波动，对公司的盈利水平造成重大影响的风险。

##### （三）产品质量风险



公司下游客户对公司产品的质量要求较高，尽管公司在生产过程中已配备了专门的品质控制人员对产品加工至出厂的每个环节都进行严格检验，但仍可能存在产品在终端用户处因出现质量问题，造成批量召回、返修、退换，或者因质量事故被提出索赔或诉讼的风险。

#### （四）高端专业技术人才相对短缺的风险

精密塑料模具行业是技术与经验并重的行业，对专业技术人才的技术及经验具有较高的依赖性。公司经过二十多年的发展，形成一支在精密塑料模具领域内的高素质核心管理团队及技术队伍合理的人才结构铸就了公司一流的技术和研发水平。但公司的持续发展，需要更多的高层次人才，而行业内的优秀人才匮乏，随着人才争夺的日益激烈，公司可能面临高端人才相对短缺的风险。

#### （五）税收优惠政策变化的风险

公司及子公司慕盛实业被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。未来，如上述公司未能持续符合《高新技术企业认定管理办法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定的要求，将不能被认定为高新技术企业并继续享受15%的所得税税率优惠政策，或者国家关于支持高新技术企业的税收优惠政策发生变化，将对公司的净利润水平产生不利影响。

#### （六）汇率风险

随着公司经营规模的扩大，公司出口业务还将进一步增加。由于公司出口销售大部分以美元结算，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的产品出口和经营业绩。

### （五）其他

☐适用 ☒不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》和中国证监会以及上海证券交易所相关法律法规文件的要求，并结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作与信息披露义务。公司严格按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的“三会一层”制度及独立董事制度规范运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、相互协调、有效制衡的机制，确保充分履行各自职责，保证公司治理的合法和有效运行。

股东与股东大会公司按照《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，遵守表决事项、程序的相关规定，保证公司和全体股东的合法权益。股东大会均经律师现场见证，出具法律意见书，决议合法有效。

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，践行《董事会议事规则》制度。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。报告期内，公司董事会由9名成员组成，其中：独立董事3名，董事会下设战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会。各专门委员会各司其责，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

公司监事和监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。目前公司监事会由3名成员组成，其中：职工监事1名，监事会的人员构成符合《公司法》等法律法规要求。

公司严格按照证监会、上交所及公司制度的规定，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，保证所有股东公平获得信息，并继续提高公司信息披露的透明度，同时加强与投资者的交流和沟通，注重维护投资者关系。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☒适用 ☐不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作。报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司已具有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，同时具有与经营有关的商标、研发系统和市场营销系统。公司资产权属清晰、完整，不存在对股东及其他机构依赖的情况。截至本报告签署日，公司不存在以公司资产、信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用、支配公司资产、资金或者越权干预公司对其资产的经营管理而损害公司利益的情形。

### （二）人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理体系，劳动、人事及薪酬管理与股东单位完全独立。公司董事、监事和高级管理人员的选举和聘任均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行，不存在受其他机构或个人干预的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级

管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立的员工队伍，公司员工的工资发放、福利费支出与股东或股东单位严格分离；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，在劳动、人事及工资管理上完全独立。

（三）财务独立情况

公司已根据《企业会计准则》等法律法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够独立进行财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员。截至报告期末，公司不存在以公司资产、信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。公司在银行开设了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。本公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

（四）机构独立情况

公司按照《公司法》和《证券法》等法律、法规及相关规定建立了股东大会、董事会、监事会等有效的法人治理结构。公司根据经营发展的需要，建立了一套符合公司实际情况的独立、完整的内部组织管理机构，明确了各机构的职能，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司独立行使管理职权，不存在与实际控制人及其所控制的其他企业混同的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于其他关联企业，也未发生控股股东或其他股东干预发行人机构设置和生产经营活动的情况。

（五）业务独立情况

公司自成立以来专注于为客户提供精密塑料模具的研发、设计、制造，以及注塑产品的成型生产、部件组装服务。公司拥有必要的人员、资金、技术和设备，建立了完整、有效的组织系统，能够独立支配人、财、物等生产要素，生产经营独立进行。所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形或者显失公平的关联交易。

综上所述，公司具有独立完整的资产、人员、财务、机构和业务等方面的独立体系，具有面向市场独立经营的能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2024 年第一次临时股东大会	2024/02/26	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024/02/27	审议通过以下议案： 1、《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》； 2、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》； 3、《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事的议案》。
2023 年度股东大会	2024/05/13	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024/05/14	审议通过以下议案： 1、《2023 年年度报告及摘要》； 2、《2023 年度董事会工作报告》； 3、《2023 年度监事会工作报告》； 4、《2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告》； 5、《2023 年年度利润分配方案》； 6、《2024 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》； 7、《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》； 8、《关于拟使用闲置自有资金委托理财的议案》； 9、《关于修订〈公司章程〉的议案》。
2024 年第二次临时股东大会	2024/09/12	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2024/09/13	审议通过以下议案： 1、《关于变更会计师事务所的议案》。

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

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司共计召开了 3 次股东大会，会议以现场投票和网络投票表决相结合方式召开，无否决议案、无增加临时提案的情形，对影响中小投资者利益的重要事项表决结果进行了单独计票和披露，聘请律师事务所律师进行了见证。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
孙林	董事长	男	50	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	0.00	是
孙力	董事、总经理	男	48	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	13.93	否
白钰	董事	男	48	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	0.00	是
谢悦	董事	男	42	2024/02/26	2027/02/25	7,880,000	7,880,000	0	/	16.56	否
鲍永洲	董事	男	45	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	0.00	是
梅光全	董事	男	48	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	30.70	否
威震峰	独立董事	男	46	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	10.00	否
柯莉拉	独立董事	女	40	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	10.00	否
欧阳生	独立董事	男	43	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	10.00	否
徐志刚	董事、总经理（离任）	男	58	2021/02/26	2024/02/25	1,326,700	966,700	-360,000	个人资金需求减持	6.38	否
杜继涛	独立董事（离任）	男	58	2021/02/26	2024/02/25	0	0	0	/	0.00	否
薛松	独立董事（离任）	男	56	2021/02/26	2024/02/25	0	0	0	/	0.00	否
姚宁	独立董事（离任）	男	51	2021/02/26	2024/02/25	0	0	0	/	0.00	否
黄媛	监事会主席	女	36	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	0.00	是
冯超	监事	女	39	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	0.00	是
周涛	职工代表监事	男	44	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	41.11	否

顾国豪	职工代表监事 (离职)	男	41	2021/02/26	2024/02/25	0	0	0	/	3.05	否
余龙	副总经理(离 任)	男	44	2022/04/14	2024/02/25	0	0	0	/	7.02	否
吴彬	财务总监	女	52	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	30.07	否
谢佳维	董事会秘书(离 任)	男	32	2021/04/08	2024/02/25	0	0	0	/	41.52	否
	常务副总经理			2024/02/26	2027/02/25						
包晗	董事会秘书	男	32	2024/02/26	2027/02/25	0	0	0	/	33.67	否
合计	/	/	/	/	/	9,206,700	8,846,700	-360,000	/	254.01	/

姓名	主要工作经历
孙林	曾任海南海景乐园国际有限公司办公室主任、海南海景乐园国际有限公司董事。2007年起担任海南趣玩水运动有限公司董事长，2013年起担任海南宁生旅游集团有限公司执行董事兼总经理，2010年起任海南蜈支洲旅游开发股份有限公司总经理，2021年2月起任上海亚虹模具股份有限公司董事长。
孙力	曾任北京天麒麟源环保有限公司总经理。2006年起担任海南三亚洪源投资有限公司副总经理，2021年2月起任上海亚虹模具股份有限公司董事，2024年2月起任上海亚虹模具股份有限公司董事、总经理。
白钰	曾任职于安永华明会计师事务所，海南海灵化学制药有限公司执行总经理助理。2012年起至今担任海南宁生旅游集团有限公司副总裁、财务总监，2021年2月起任上海亚虹模具股份有限公司董事。
谢悦	2007年至2012年6月期间担任上海磐悦新材料科技有限公司的总经理、执行董事。2007年至2012年8月期间担任上海亚虹塑料模具制造有限公司监事。2012年8月起任上海亚虹模具股份有限公司董事。
鲍永洲	2006年6月至2009年10月任中国三星（电子）海南光通信技术有限公司经理。2009年10月至2014年10月任海南福安集团副总裁。2015年1月至2019年10月任海南蜈支洲旅游开发股份有限公司三亚蜈支洲岛旅游区运营总监。2019年11月起任海南趣玩水运动有限公司执行总经理，2023年4月起任上海亚虹模具股份有限公司董事。
梅光全	曾任职于联想通讯电子、瑞声达听力技术、美诺医疗、上海蔚塑等公司。2023年3月起历任上海亚虹模具股份有限公司采购总监、供应链总监。2024年2月起任上海亚虹模具股份有限公司董事。
威震峰	曾任职于德尔福上海动力推进系统有限公司、德尔福汽车中国投资有限公司、德尔福汽车（英国）有限公司、德尔福汽车（法国）有限公司、德尔福汽车（卢森堡）有限公司、耐世特（中国）投资有限公司，现任上海柯灵展新化工有限公司财务总监。2024年2月起任上海亚虹模具股份有限公司独立董事。
柯莉拉	执业律师，2020年至今任温州大学法学教师，兼任江苏新美星包装机械股份有限公司独立董事，2024年2月起任上海亚虹模具股份有

	限公司独立董事。
欧阳生	曾任职于富士康科技集团、莱尼汽车电子（上海）有限公司、江森鹤华汽车金属零部件有限公司、博世（中国）投资有限公司。2017 年至今任灵满企业管理（上海）有限公司总经理，2024 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司独立董事。
黄媛	2011 年起任海南蜈支洲旅游开发股份有限公司总裁助理、海南宁生旅游集团有限公司董事长助理，2021 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司监事会主席。
冯超	曾任云南生活新报记者、骏豪香港投资集团旗下骏豪飞翼旅游投资有限公司总经理、骏豪广告公司总经理及奇洛船厂总经理。2017 年担任骏豪香港投资集团文旅事业部副总，分管集团旗下旅游景区及文旅项目。2021 年起任蜈支洲岛旅游区副总裁，2022 年 9 月起任上海亚虹模具股份有限公司监事。
周涛	曾任径卫智能科技上海有限公司工厂总经理、安特金属成形（上海）有限公司质量运营总监、宁波锦辉光学科技有限公司副总经理。2023 年 7 月起任上海亚虹模具股份有限公司质量总监，2024 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司职工代表监事。
吴彬	2008 年至 2018 年担任海南海灵化学制药有限公司财务总监、内审总监，2019 年起担任海南宁生旅游集团有限公司副总裁助理。2021 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司财务总监。
谢佳维	2016 年起担任腾邦集团有限公司投资经理、董事长助理，2019 年起担任海南宁生旅游集团有限公司董事长助理，负责投资工作，2021 年 4 月至 2024 年 2 月任上海亚虹模具股份有限公司董事会秘书。2024 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司常务副总经理。
包晗	2022 年起任上海亚虹模具股份有限公司投资经理、证券事务代表。2024 年 2 月起任上海亚虹模具股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明  
☐适用 ☒不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1、 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
孙林	海南宁生旅游集团有限公司	执行董事、总经理	2013 年 8 月	-
黄媛	海南宁生旅游集团有限公司	监事	2021 年 7 月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2、 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
孙林	海南蜈支洲旅游开发股份有限公司	董事、总经理	2010 年 05 月	-
孙林	海南趣玩水运动有限公司	董事长	2007 年 12 月	-
孙林	三亚洪源投资有限公司	董事长	2009 年 08 月	-
孙林	三亚宁生企业管理有限公司	执行董事、总经理	2022 年 07 月	-
孙林	海南瑞璞文旅投资有限公司	董事、总经理	2019 年 12 月	-
孙林	三亚乐享商务咨询有限公司	董事、总经理	2020 年 07 月	-
孙林	海南国际旅游岛会展股份有限公司	董事	2018 年 03 月	-
孙林	成都洪源投资有限公司	董事	2009 年 05 月	-
孙林	北京洪源澳达投资有限公司	董事长、经理	2008 年 03 月	-
孙林	上海墨龙商务管理有限公司	董事长	2020 年 12 月	-
孙力	成都洪源投资有限公司	董事长、总经理	2014 年 09 月	-
孙力	海南蜈支洲旅游开发股份有限公司	董事	2010 年 05 月	-
孙力	海南趣玩水运动有限公司	董事	2007 年 12 月	-
孙力	三亚洪源投资有限公司	董事	2009 年 08 月	-
孙力	北京洪源澳达投资有限公司	董事	2008 年 03 月	-
白钰	海南左岸龙沐湾滨海乐园有限公司	董事	2021 年 01 月	-
白钰	海南瑞璞文旅投资有限公司	监事	2019 年 12 月	-
白钰	海南青源旅游文化投资有限公司	监事	2018 年 05 月	-
白钰	霍尔果斯宁生股权投资合伙企业(有限合伙)	财务负责人	2017 年 05 月	-
白钰	三亚洪源投资有限公司	财务负责人	2009 年 08 月	-
白钰	三亚南田鸿洲共享农庄股份有限公司	副董事长	2023 年 09 月	-
鲍永洲	海南趣玩水运动有限公司	董事、总经理	2019 年 11 月	-
鲍永洲	海南左岸龙沐湾滨海乐园有限公司	董事、总经理	2021 年 01 月	-
鲍永洲	海南趣玩投资有限公司	执行董事、总经理	2023 年 03 月	-
鲍永洲	海南宁扬体育文化发展有限公司	执行董事、总经理	2022 年 09 月	-
鲍永洲	海南宁捷海岸救援有限公司	执行董事、总经理	2023 年 06 月	-
鲍永洲	三亚趣玩贰号餐饮管理有限公司	执行董事、总经理	2024 年 09 月	-
鲍永洲	三亚趣玩餐饮管理有限公司	董事	2024 年 12 月	-
鲍永洲	海南单鳍餐饮服务服务有限公司	执行董事	2023 年 12 月	-



威震峰	上海柯灵展新化工有限公司	财务总监	2024 年 07 月	-
柯莉拉	温州大学	专任教师	2020 年 09 月	-
柯莉拉	江苏新美星包装机械股份有限公司	独立董事	2024 年 08 月	-
欧阳生	灵满企业管理（上海）有限公司	总经理	2017 年 12 月	-
黄媛	海南蜈支洲旅游开发股份有限公司北京分公司	负责人	2019 年 10 月	-
黄媛	海南蜈支洲旅游开发股份有限公司深圳分公司	负责人	2019 年 10 月	-
黄媛	海南蜈支洲旅游开发股份有限公司上海分公司	负责人	2019 年 10 月	-
黄媛	北京宁合旅游文化发展有限公司	法定代表人、经理、执行董事	2018 年 04 月	-
黄媛	海南青源旅游文化投资有限公司	法定代表人、总经理、执行董事、财务负责人	2018 年 05 月	-
黄媛	海南海原澳达旅行社有限公司深圳分公司	负责人	2019 年 04 月	-
黄媛	海南海原澳达旅行社有限公司	法定代表人、执行董事	2019 年 04 月	-
黄媛	海南左岸龙沐湾滨海乐园有限公司	董事	2021 年 01 月	-
黄媛	海南牛角岭生态休闲农业开发有限公司	监事	2016 年 12 月	-
黄媛	三亚乐享商务咨询有限公司	监事	2020 年 07 月	-
黄媛	深圳前海盛世农业科技发展有限公司	执行董事、总经理	2023 年 8 月	-
黄媛	三亚南田鸿洲共享农庄股份有限公司	董事、总经理	2023 年 09 月	-
黄媛	三亚宁生企业管理有限公司	监事	2022 年 07 月	-
黄媛	厦门体育集团宁合水运动发展有限公司	监事	2023 年 06 月	-
黄媛	海南宁生实业有限公司	董事、经理	2024 年 09 月	-
黄媛	上海墨龙商务管理有限公司	监事	2020 年 12 月	-
冯超	海南宁扬体育文化发展有限公司	监事	2022 年 09 月	-
冯超	海南天涯海洋运动有限公司	董事	2022 年 06 月	-
冯超	厦门体育集团宁合水运动发展有限公司	董事、经理	2023 年 06 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬由公司股东大会审议批准，高级管理人员的报酬由公司董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬与考核委员会认为公司独立董事津贴符合所处行业、地区的薪酬水平，公司其他董事、监事、高级管理人员根据其在公司担

高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	任的具体工作职务，按公司薪酬与考核管理制度领取薪金；薪酬考核和发放符合薪酬与考核管理制度的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考本地区及行业其它企业相关岗位的薪酬水平，并结合年度经营管理指标的完成情况及工作范围、职责要求履职情况进行审核、考评确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考评结果按时支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	254.01 万元。

#### (四) 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	变动情形	变动原因
孙林	董事长	选举	换届选举
孙力	董事、总经理	选举	换届选举
白钰	董事	选举	换届选举
谢悦	董事	选举	换届选举
鲍永洲	董事	选举	换届选举
梅光全	董事	选举	换届选举
威震峰	独立董事	选举	换届选举
柯莉拉	独立董事	选举	换届选举
欧阳生	独立董事	选举	换届选举
黄媛	监事会主席	选举	换届选举
冯超	监事	选举	换届选举
周涛	职工代表监事	选举	换届选举
吴彬	财务总监	聘任	董事会聘任
谢佳维	常务副总经理	聘任	董事会聘任
包晗	董事会秘书	聘任	董事会聘任
徐志刚	董事、总经理	离任	任期届满
顾国豪	职工代表监事	离任	任期届满
余龙	副总经理	离任	任期届满
杜继涛	独立董事	离任	任期届满
薛松	独立董事	离任	任期届满
姚宁	独立董事	离任	任期届满

注：公司于 2024 年 2 月 23 日召开职工代表大会，选举产生了公司第五届监事会职工代表监事，详情请见公司于 2024 年 2 月 24 日披露的《上海亚虹模具股份有限公司关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2024-009）。公司于 2024 年 2 月 26 日召开 2024 年第一次临时股东大会，选举产生了公司第五届董事会董事、第五届监事会非职工代表监事，完成了董事会、监事会换届选举。详情请见公司于 2024 年 2 月 27 日披露的《上海亚虹模具股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-010）。

在完成董事会、监事会换届选举后，公司于 2024 年 2 月 26 日召开第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的议案》《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。详情请见公司于 2024 年 2 月 27 日披露的《上海亚虹模具股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-011）、《上海亚虹模具股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-012）。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十九次会议	2024/2/6	审议通过了如下议案： 1、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》； 3、《关于提请召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第一次会议	2024/2/26	审议通过了如下议案： 1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》； 2、《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》； 3、《关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的议案》。
第五届董事会第二次会议	2024/4/18	审议通过了如下议案： 1、《2023 年年度报告及摘要》； 2、《2023 年度董事会工作报告》； 3、《2023 年度总经理工作报告》； 4、《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》； 5、《独立董事 2023 年度述职报告》； 6、《2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告》； 7、《2023 年年度利润分配方案》； 8、《2023 年度内部控制评价报告》； 9、《2024 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》； 10、《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》； 11、《公司对会计师事务所履职情况评估报告》； 12、《董事会关于独立董事独立性情况的专项报告》； 13、《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》； 14、《关于拟使用闲置自有资金委托理财的议案》； 15、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 16、《关于修订〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》； 17、《关于提请召开 2023 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第三次会议	2024/4/25	审议通过了如下议案： 1、《公司 2024 年第一季度报告》。
第五届董事会第四次会议	2024/8/22	审议通过了如下议案： 1、《公司 2024 年半年度报告及摘要》； 2、《关于变更会计师事务所的议案》； 3、《关于提请召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第五次会议	2024/10/24	审议通过了如下议案： 1、《公司 2024 年第三季度报告》； 2、《关于聘任证券事务代表的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
孙林	否	6	6	6	0	0	否	3
孙力	否	6	6	6	0	0	否	3
谢悦	否	6	6	6	0	0	否	3
白钰	否	6	6	6	0	0	否	3
鲍永洲	否	6	6	6	0	0	否	3
梅光全	否	5	5	0	0	0	否	2
威震峰	是	5	5	4	0	0	否	2
柯莉拉	是	5	5	4	0	0	否	2
欧阳生	是	5	5	4	0	0	否	2
徐志刚	否	1	1	0	0	0	否	1
杜继涛	是	1	1	1	0	0	否	1
薛松	是	1	1	1	0	0	否	1
姚宁	是	1	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	威震峰、柯莉拉、白钰
提名委员会	柯莉拉、威震峰、孙力
薪酬与考核委员会	威震峰、柯莉拉、白钰
战略委员会	孙林、孙力、白钰

(二) 报告期内审计委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024/2/26	审议通过了： 1、《关于拟聘任财务负责人任职资格审核的议案》。	审计委员会认真审阅了相关拟聘任候选人的简历，在充分了解其教育背景、工作经历、专业特长、兼职情况后，审议通过了相关议案。	认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，对公司内控制度的建设和执行进行监督，关注年报审计工作的安排及进展，认真审阅注册会计师出具的公司年度审计报告，勤勉尽责发挥独立董事的监督作用，切实履行了审计委员会委员的职责。
2024/4/18	审议通过了如下议案： 1、《2023 年年度报告及摘要》； 2、《2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告》； 3、《2023 年度内部控制评价报告》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。	
2024/4/25	审议通过了： 1、《公司 2024 年第一季度报告》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。	
2024/8/22	审议通过了如下议案： 1、《公司 2024 年半年度报告及摘要》； 2、《关于变更会计师事务所的议案》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。	
2024/10/24	审议通过了： 1、《公司 2024 年第三季度报告》。	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求，仔细审阅、充分沟通和讨论，审议通过了相关议案。	

(三) 报告期内提名委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024/2/6	审议通过了： 1、《关于第五届董事会非独立董事候选人资格审核的议案》。	提名委员会就候选人资格进行了审查，审议通过了相关议案。	严格按照相关规定，参与提名委员会的日常工作和相关会议，积极履行提名委员会委员的职责。
2024/2/26	审议通过了： 1、《关于拟聘任高级管理人员任职资格审核的议案》。	提名委员会就候选人资格进行了审查，审议通过了相关议案。	

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024/4/18	审议通过了： 1、《2023 年度公司董事（非独立董事）、高级管理人员的履行职责情况及年度绩效考评》。 2、《2024 年度董事、监	公司董事会薪酬与考核委员会已就本议案向董事会提出建议，认为公司非独立董事薪酬制定合理，符合所处行业、地区的薪酬水平，薪酬考核和发放符合《公司章程》及公司相关薪酬与	认真听取管理层对公司经营情况和重大事项进展的报告，审查公司董监高薪酬政策与方案，监督履职情况，并负责对公司薪

	事、高级管理人员薪酬方案》	考核管理制度等规定；独立董事的年度津贴水平较为合理，充分兼顾了资本市场、同行业下的整体平均水平以及独立董事在报告期内为董事会提供的专业性建议或帮助。高级管理人员的薪酬制度综合考虑所处行业、企业规模、经营区域、可比公司以及具体经营业绩等情况进行制定，薪酬考核和发放符合《公司章程》及公司相关薪酬与考核管理制度等规定。	薪酬制度执行情况进行监督。
--	---------------	---	---------------

#### (五) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	365
主要子公司在职员工的数量	201
在职员工的数量合计	566
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	398
销售人员	10
技术人员	101
财务人员	12
行政人员	45
合计	566
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	127
大专以下	439
合计	566

##### (二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

公司本着遵守法律、公平性、效率优先、激励限度、适应需求五大原则，结合公司人才发展战略需求和经营状况、市场同行业同地区薪酬水平的变化，制定和不断完善公司的薪酬政策，公

司的员工薪酬主要由基本工资、岗位工资、技能工资、绩效考核工资、奖金以及福利构成。公司将根据宏观经济状况、结合外部人力资源市场及公司的经营业绩，对员工进行年度薪酬调整，让员工分享到公司的经营成果，又通过差异化激励策略激发组织活力，体现公司与员工之间的共同发展，利益共享。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工职业发展与培训，有预算地制定年度各项内外部培训计划。主要围绕企业文化、管理理念、质量方针、环境方针、职业健康安全方针及相关的法律法规要求、厂纪厂规、安全生产、5S 等，提升员工整体素质和专业能力。

根据监管发展和公司实际情况加强面向董事、监事、高管和核心管理人员的公司规范治理及合规培训，对培训效果适时评估，以切实增强培训教育的实效性。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	193,290.5
劳务外包支付的报酬总额（万元）	643.28

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1、现金分红政策的制定与调整情况

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件的指示精神，在兼顾公司经营需要、保障公司可持续发展的基础上，董事会特制定了《公司未来三年股东分红回报规划（2023-2025 年）》，该规划经 2022 年年度股东大会审议通过。

#### 2、现金分红政策的执行情况

2024 年 5 月 13 日，公司 2023 年度股东大会审议通过了《公司 2023 年年度利润分配方案》：以公司 2023 年 12 月 31 日的总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.10 元（含税），共派发现金股利 15,400,000.00 元，占 2023 年度归属于上市公司股东净利润的比例为 43.66%。该利润分配方案已于 2024 年 7 月 5 日实施完毕。

报告期内，公司根据分红回报规划实行利润分配，决策程序和机制完备，分红标准和比例明确、清晰，能够充分保护中小投资者的合法权益。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.65
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	9,100,000.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	29,136,949.50
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	31.23
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	9,100,000.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	31.23

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) (1)	38,500,000.00
最近三个会计年度累计回购并注销金额 (2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	38,500,000.00
最近三个会计年度年均净利润金额 (4)	31,543,354.48
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4)	122.05%
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	29,136,949.50
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	116,965,248.54

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用



**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**☒适用 ☐不适用

公司依据年度经营目标完成情况以及业绩表现等，建立了公平、透明的绩效考评标准与激励约束机制，对高级管理人员的工作业绩进行评估考核。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律法规及《公司章程》规定。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，探讨多种形式的薪酬激励方式以及薪酬与业绩挂钩的体制，并逐步建立起员工职业规划制度，进一步提升公司在业内及本地的薪酬竞争力，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司在严格实行依照现行法律法规要求建立的内控管理体系的基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内，公司各项内部控制制度得到了有效的执行，不存在内部控制重大缺陷情况。公司根据2024年的内部控制实施情况编制了《上海亚虹模具股份有限公司2024年度内部控制评价报告》（具体内容见公司同日披露在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司内控审计机构中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了《内部控制审计报告》，报告内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	42.45

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

☒适用 ☐不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。公司依照内部污染物排放相关管理制度，对污染物进行监控和管理，公司已经通过 ISO14001 认证，定期对环境因素以及危害因素进行评价和检测，同时接受外部认证机构对公司环境与健康安全体系进行审核。报告期内，未出现因违法违规而收到处罚的情况。

**3、 未披露其他环境信息的原因**

☐适用 ☒不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司密切关注国家节能减排、环境保护的法规和政策动态，严格按照环保部门的要求，完成必须的环保认证、项目备案和报告工作。公司建立了完善的环境管理体系，在生产过程中，加强环境监测，采用环保技术，将绿色发展的理念深深植根于日常运营与管理之中，倡导员工垃圾分类、光盘行动、低碳出行、节约用纸、用水、用电，切实履行企业的环保责任，力求在推动企业发展的同时，实现与自然环境的和谐共生，为构建环境友好型企业贡献坚实力量。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术、使用清洁能源发电等

具体说明

☒适用 ☐不适用

公司积极响应国家环保号召，持续贯彻绿色发展、低碳节能的理念，履行环境保护责任。从产品设计初期，公司即启动生产流程节能减排的可行性研究，通过分析对环境产生影响，制定并实施针对性减排措施，对于效率低、能耗大的生产结构定期进行分析，调整，实现逐步向半自动化、自动化的制造先进性产业转化。公司明确要求新采购的注塑机尽可能全部采用伺服控制电动注塑机，以期逐步取代高能耗的老式的液压注塑机，通过优化生产工艺流程，降低生产过程中的能源消耗和减少有害物质的排放。

在资源循环利用方面，公司建立水塔循环系统，对冷却水进行循环再利用，最大程度节约水资源。为进一步推进节水降耗，公司依据万元销售额电能消耗及水能消耗绩效指标实行考核，确保生产环境与绿色发展理念契合。

在日常经营中，公司加强内部管理，转换经营机制，注重信息化建设和管理，借助信息系统的力量，大幅提升了工作效率，节约了人力成本，推行无纸化办公、远程视讯办公，节约社会资

源。同时，我们也倡导绿色工作环境，合理地安排和统筹生产和办公场地的电力资源，随手关灯、节约粮食的习惯已经全面贯彻，将节能降耗，低碳环保落到实处。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况

☒适用 ☐不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	3.00	
其中：资金（万元）	3.00	蓝天下至爱活动捐款
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	海南宁生旅游集团有限公司、孙林、孙力、孙璐	自受让股份交割之日起三十六个月内不转让所受让的标的股份。	2020/11/30	是	2021/02/04至2024/02/03	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	海南宁生旅游集团有限公司、孙林、孙力、孙璐	本公司/本人（包括将来成立的子公司和其它受本公司/本人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。	2020/11/30	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	海南宁生旅游集团有限公司、孙林、孙力、孙璐	1、截至本承诺函签署日，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司之间不存在关联交易。 2、本次权益变动完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易。 3、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他	2020/11/30	否	长期	是	不适用	不适用

			<p>规范性文件及上市公司章程等规定，保证上市公司依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时，主动依法履行回避义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>4、本承诺在本公司/本人作为上市公司直接/间接控股股东期间持续有效。本公司/本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司/本人将承担相应的赔偿责任。</p>						
	其他	谢亚明、谢悦	<p>1、自股权交割日起，本人及一致行动人承诺无条件、不可撤销地放弃本人及一致行动人所持有的上海亚虹模具股份有限公司 38%股份的表决权。该表决权放弃期间持续至上海亚虹本次非公开发行股票实施完成且本人及一致行动人出让后续上海亚虹 15%股份完成全部交割过户日止。</p> <p>2、若上市公司本次非公开发行股票未获得有权主管部门审批（注册）通过的，则继续放弃上海亚虹 38%股份的表决权，直至宁生集团的持股比例超过本人及一致行动人；但无论何种情况，承诺将通过减持、放弃表决权等手段确保其拥有的目标公司表决权与甲方保持至少 7%以上的差距，以维护宁生集团对上海亚虹的控制权，且本人及一致行动人承诺第一次股权转让后不再以任何方式谋求对上海亚虹的控制权。</p>	2021/02/05	否	长期	是	不适用	不适用
	股份限售	海南宁生旅游集团有限公司、孙林、孙力、孙璐	通过本次权益变动所获得的占公司总股本 5.00%的目标股份锁定期为 18 个月。	2022/12/05	是	2024/08/06	是	不适用	不适用

	其他	谢亚明、谢悦	1、本次权益变动的目标股份交割完成后，谢亚明、谢悦继续无条件、不可撤销地放弃其拟向后续战略投资人出让的 10.00%目标公司股份的表决权，或向宁生集团及/或其一致行动人出让的不低于 12,600,000 股（含 12,600,000 股，占现时目标公司总股本的 9.00%）、不高于 13,999,999 股（含 13,999,999 股，占现时目标公司总股本的 9.99%）及谢亚明、谢悦拟自主减持的差额目标股份——即乙方拟减持的共计 10.00%目标公司股份——的表决权，该表决权放弃期间应至谢亚明、谢悦出让后续 10.00%目标公司股份完成全部交割过户日止。2、上述目标股份交割完成后，谢亚明、谢悦继续无条件、不可撤销地放弃其所继续自行持有的 23.00%目标公司股份的表决权，该表决权放弃期间应至宁生集团持股比例超过谢亚明、谢悦持股比例不低于 7.00%之日止。	2022/12/05	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	谢亚明、谢悦	无论何种情况，谢亚明、谢悦承诺将通过转让、放弃表决权等手段确保其拥有的目标公司表决权与宁生集团保持至少 7.00%以上的差距，以维护宁生集团对目标公司的控制权，且谢亚明、谢悦承诺不以任何方式谋求目标公司控制权；	2023/10/17	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	谢亚明、谢悦	谢亚明、谢悦将通过包括但不限于大宗交易、集中竞价、协议转让等方式进行转让，以促使在 2024 年 12 月 31 日前实现宁生集团将其所持有的目标公司股票份额超越至谢亚明、谢悦之上。	2023/10/17	是	2023/10/17 至 2024/12/31	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	谢亚明、谢悦	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。 2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保	2016/8/12	否	长期	是	不适用	不适用

			证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与发行人进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。						
解决关联交易	谢亚明、谢悦		除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人以及下属全资、控股子公司及其他实际控制企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。	2016/8/12	否	长期	是	不适用	不适用
其他	本公司		1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起一个月内，本公司将启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。 3、如招股说明书有虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。	2016/8/12	否	长期	是	不适用	不适用
其他	谢亚明		1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 2、如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会对本公司作出行政处罚决定之日起一个月内，本人将购回公司首次公开发行时本人公开发售的股份，回购价格（如果因派	2016/8/12	否	长期	是	不适用	不适用



			发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。 3、如招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。						
与再融资相关的承诺	其他	海南宁生旅游集团有限公司	1、本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、自本承诺出具日至公司本次非公开实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 3、若违反该等承诺或拒不履行承诺，本公司自愿接受中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构对本公司依法作出相关处罚或采取相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任； 4、上述承诺将自本公司成为上海亚虹模具股份有限公司控股股东之后及期间持续有效。	2020/12/01	否	长期	是	不适用	不适用

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

**1、重要会计政策变更**

根据《企业会计准则解释第17号》相关规定和要求进行的变更。

财政部于2023年10月25日发布《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号,以下简称“解释17号”),本公司自2024年1月1日起执行解释17号的相关规定。

(1)关于流动负债与非流动负债的划分,解释17号规定,企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的,该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债,即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿,或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿,仍应归类为非流动负债。对于附有契约条件的贷款安排产生的负债,在进行流动性划分时,应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利:1)企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件,影响该负债在资产负债表日的流动性划分;2)企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件,与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的,如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认,则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自2024年1月1日起执行解释17号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定,并对此项会计政策变更进行追溯调整,可比期间财务报表已重新表述,执行该规定对公司财务报表无影响。

(2)关于供应商融资安排的披露,解释17号规定,企业在对现金流量表进行附注披露时,应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息。在披露流动性风险信息时,应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。在识别流动性风险集中度时,应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自2024年1月1日起执行解释17号中“供应商融资安排的披露”的规定,并对此项会计政策变更采用未来适用法。

根据《企业会计准则应用指南汇编2024》相关规定和要求进行的变更

财政部于2024年3月发布《企业会计准则应用指南汇编2024》(以下简称“新版应用指南”),规定计提的保证类质保费用应计入“主营业务成本/其他业务成本”,不再计入“销售费用”,本公司自2024年4月1日起执行新版应用指南的相关规定。

本公司对此项会计政策变更采用追溯调整法,可比期间财务报表已重新表述,执行该规定对公司财务报表无影响。

**2、会计估计变更说明**

本期公司无会计估计变更事项。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	424,000.00
境内会计师事务所审计年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱杰、何传方
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	朱杰（1）、何传方（1）
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	318,000.00
财务顾问	无	/
保荐人	无	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 9 月 12 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，改聘中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

## 八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

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

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

### 3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用



(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

☐适用 ☒不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,097
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,774
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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（户）	0
------------------------------	---

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
海南宁生旅游集团有限公司	13,986,000	41,986,000	29.99	0	无	-	境内非国有法人
谢亚明	-18,186,000	32,433,000	23.17	0	无	-	境内自然人
谢悦	0	7,880,000	5.63	0	无	-	境内自然人
严丽英	-376,313	2,150,000	1.54	0	无	-	境内自然人
唐武盛	2,028,540	2,028,540	1.45	0	无	-	境内自然人
柏忠伟	1,863,280	1,863,280	1.33	0	无	-	境内自然人
深圳泽源私募证券投资基金管理有限公司－泽源利旺田17号私募证券投资基金	1,508,700	1,508,700	1.08	0	无	-	其他
李建民	-300,000	1,400,000	1.00	0	无	-	境内自然人
大家人寿保险股份有限公司－万能产品	1,140,000	1,140,000	0.81	0	无	-	其他
徐志刚	-360,000	966,700	0.69	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
海南宁生旅游集团有限公司		41,986,000	人民币普通股	41,986,000			
谢亚明		32,433,000	人民币普通股	32,433,000			
谢悦		7,880,000	人民币普通股	7,880,000			
严丽英		2,150,000	人民币普通股	2,150,000			
唐武盛		2,028,540	人民币普通股	2,028,540			
柏忠伟		1,863,280	人民币普通股	1,863,280			
深圳泽源私募证券投资基金管理有限公司－泽源利旺田17号私募证券投资基金		1,508,700	人民币普通股	1,508,700			
李建民		1,400,000	人民币普通股	1,400,000			
大家人寿保险股份有限公司－万能产品		1,140,000	人民币普通股	1,140,000			
徐志刚		966,700	人民币普通股	966,700			
前十名股东中回购专户情		不适用					

况说明	
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	<p>2021年2月5日，谢亚明、谢悦承诺：</p> <p>1、自股权交割日起，本人及一致行动人承诺无条件、不可撤销地放弃本人及一致行动人所持有的上海亚虹模具股份有限公司38%股份的表决权。该表决权放弃期间持续至上海亚虹本次非公开发行股票实施完成且本人及一致行动人出让后续上海亚虹15%股份完成全部交割过户日止。</p> <p>2、若上市公司本次非公开发行股票未获得有权主管部门审批（注册）通过的，则继续放弃上海亚虹38%股份的表决权，直至宁生集团的持股比例超过本人及一致行动人；但无论何种情况，承诺将通过减持、放弃表决权等手段确保其拥有的目标公司表决权与甲方保持至少7%以上的差距，以维护宁生集团对上海亚虹的控制权，且本人及一致行动人承诺第一次股权转让后不再以任何方式谋求对上海亚虹的控制权。</p> <p>注：公司已于2022年6月23日公告收到中国证券监督管理委员会下发的不予核准非公开发行股票申请决定，具体请见公司在上海证券交易所官网(<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>)上披露的《上海亚虹模具股份有限公司关于收到中国证监会不予核准非公开发行股票申请决定的公告》（公告编号：2022-020）。</p> <p>2022年12月5日，谢亚明、谢悦承诺：</p> <p>1、本次权益变动的目标股份交割完成后，谢亚明、谢悦继续无条件、不可撤销地放弃其拟向后续战略投资人出让的10.00%目标公司股份的表决权，或向宁生集团及/或其一致行动人出让的不低于12,600,000股（含12,600,000股，占现时目标公司总股本的9.00%）、不高于13,999,999股（含13,999,999股，占现时目标公司总股本的9.99%）及谢亚明、谢悦拟自主减持的差额目标股份——即乙方拟减持的共计10.00%目标公司股份——的表决权，该表决权放弃期间应至谢亚明、谢悦出让后续10.00%目标公司股份完成全部交割过户日止。</p> <p>2、上述目标股份交割完成后，谢亚明、谢悦继续无条件、不可撤销地放弃其所继续自行持有的23.00%目标公司股份的表决权，该表决权放弃期间应至宁生集团持股比例超过谢亚明、谢悦持股比例不低于7.00%之日止。</p> <p>2023年10月17日，谢亚明、谢悦承诺：</p> <p>本次权益变动的目标股份交割完成后，谢亚明、谢悦继续无条件、不可撤销地放弃其所继续自行持有的23.01%目标公司股份的表决权，该表决权放弃期间应至宁生集团持股比例超过谢亚明、谢悦持股比例不低于7.00%之日止。</p>
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东谢亚明、谢悦为父子（一致行动人）关系，截止本报告期末，两人合计直接持有上海亚虹4,031.30万股，占总股本的28.80%。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

名称	海南宁生旅游集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙林
成立日期	2013 年 8 月 21 日
主要经营业务	旅游、投资
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
其他情况说明	无

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

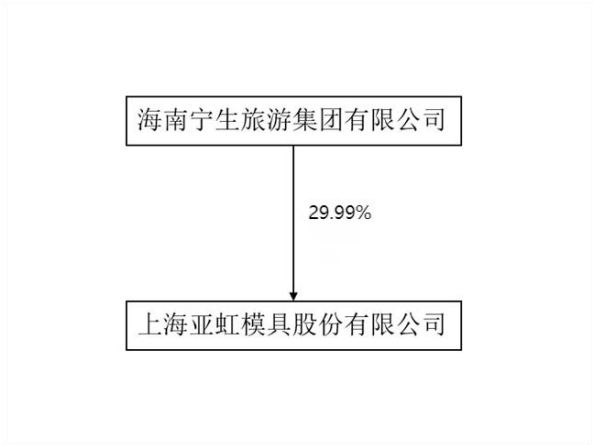
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



注：2023 年 10 月 17 日，公司控股股东宁生集团与公司 5.00%以上股东谢亚明及其一致行动人谢悦签署了《上海亚虹模具股份有限公司 2023 年股份转让协议》，协议约定谢亚明将其所持有的 13,986,000 股公司股份（占公司总股本的 9.99%）转让予宁生集团。详情请见公司在上海证券交易所官网（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《上海亚虹模具股份有限公司关于股东签署股份转让协议暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2023-030）。该交易于 2024 年 2 月 7 日完成过户登记手续，详情请见公司在上海证券交易所官网（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《上海亚虹模具股份有限公司关于股东权益变动进展暨股份完成过户登记的公告》（公告编号：2024-007）。

截止本报告披露日，宁生集团持有上海亚虹模具股份有限公司 41,986,000 股无限售条件流通股（占公司总股份的 29.99%），如上图所示。

## （二）实际控制人情况

### 1、 法人

☐适用 ☒不适用

### 2、 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	孙林
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	海南宁生旅游集团有限公司执行董事兼总经理 海南蜈支洲旅游开发股份有限公司总裁 海南趣玩水运动有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

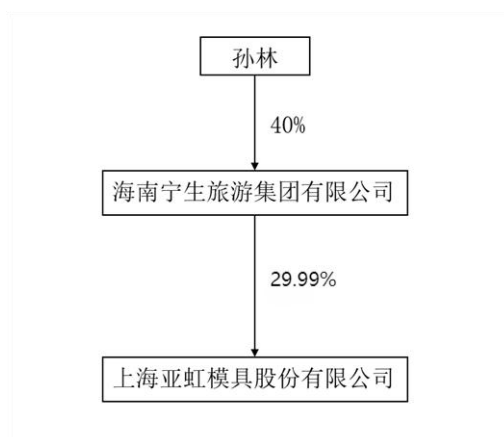
☐适用 ☒不适用

### 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

### 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、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%**以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☒适用 ☐不适用

#### 审 计 报 告

中汇会审[2025]5313号

上海亚虹模具股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海亚虹模具股份有限公司（以下简称上海亚虹）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了上海亚虹2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024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，我们独立于上海亚虹，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 营业收入</b>	
2024 年度，上海亚虹营业收入为人民币 4.91 亿元，较 2023 年度营业收入同比减少 11.80%。由于销售收入是上海亚虹的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。关于收入确认的会计政策见财务报表附注三、（二十七）。	<p>我们针对收入确认执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性，并对关键控制执行控制测试；</li> <li>2、选取样本检查合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价上海亚虹的收入确认时点是否符合会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；</li> <li>3、执行实质性分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；</li> <li>4、实施收入细节测试，从销售收入明细表中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、对账单、发票等；</li> <li>5、对本期重大、新增客户和关联方销售的业务执行函证及替代测试程序；</li> <li>6、对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录于正确的会计期间。</li> </ol>

#### 四、其他信息

上海亚虹管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括上海亚虹2024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，管理层负责评估上海亚虹的持续经营能力，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上海亚虹、终止运营或别无其他现实的选择。

上海亚虹治理层（以下简称治理层）负责监督上海亚虹的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海亚虹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上海亚虹不能持续经营。

（五）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。

（六）就上海亚虹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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱杰

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：何传方

报告日期：2025 年 4 月 24 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海亚虹模具股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,352,842.67	132,329,907.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		40,130,978.18	10,040,945.20
衍生金融资产			
应收票据		34,712,365.65	27,034,984.92
应收账款		131,558,908.82	170,061,054.81
应收款项融资		38,354,466.24	18,837,435.97
预付款项		1,405,644.85	783,779.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,000.00	284,690.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		70,230,949.28	81,357,784.48
其中：数据资源			
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		542,341.08	266,840.02
流动资产合计		418,301,496.77	440,997,422.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		174,222,027.23	191,826,268.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,799,844.12	22,268,742.79
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,888,983.36	9,771,713.82
递延所得税资产		1,808,398.35	2,218,322.34
其他非流动资产		1,779,705.00	1,030,770.00
非流动资产合计		208,498,958.06	227,115,816.95

资产总计		626,800,454.83	668,113,239.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			3,002,750.00
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			6,607,171.82
应付账款		87,798,189.37	115,088,975.94
预收款项			
合同负债		544,014.73	674,030.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		8,092,605.19	8,781,412.51
应交税费		4,046,480.24	6,468,472.46
其他应付款		210,643.67	18,000.00
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			
其他流动负债		9,701,477.30	22,780,164.58
流动负债合计		110,393,410.50	163,420,978.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,724,301.02	3,248,178.35
递延所得税负债			498,289.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,724,301.02	3,746,467.66
负债合计		112,117,711.52	167,167,445.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,568,097.27	82,568,097.27
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,109,607.56	31,094,009.16
一般风险准备			
未分配利润		260,005,038.48	247,283,687.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		514,682,743.31	500,945,793.81
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权 益) 合计		514,682,743.31	500,945,793.81
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		626,800,454.83	668,113,239.75

公司负责人：孙林                      主管会计工作负责人：吴彬                      会计机构负责人：胡仙颖

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海亚虹模具股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		63,453,569.09	77,344,219.34
交易性金融资产		20,069,841.19	10,040,945.20
衍生金融资产			
应收票据		13,121,353.58	16,525,151.35
应收账款		74,792,171.75	95,033,849.10
应收款项融资		33,253,638.22	11,683,588.82
预付款项		458,221.56	490,935.21
其他应收款			281,690.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		38,210,272.82	46,963,310.87
其中：数据资源			
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		542,341.08	266,840.02
流动资产合计		243,901,409.29	258,630,530.51
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,200,000.00	12,200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		145,161,522.81	163,107,723.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,725,044.67	22,178,477.28
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		8,888,983.36	9,771,713.82
递延所得税资产		1,197,424.07	1,198,145.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		189,172,974.91	208,456,060.18
资产总计		433,074,384.20	467,086,590.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			6,607,171.82
应付账款		51,349,894.38	57,365,094.89
预收款项			
合同负债		355,014.73	485,030.97
应付职工薪酬		4,891,233.19	5,068,953.71
应交税费		1,633,334.76	3,213,888.78
其他应付款		210,643.67	18,000.00
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			
其他流动负债		923,109.92	14,270,454.85
流动负债合计		59,363,230.65	87,028,595.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,628,197.11	2,724,881.44
递延所得税负债			6,141.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,628,197.11	2,731,023.22
负债合计		60,991,427.76	89,759,618.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		83,008,100.34	83,008,100.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,109,607.56	31,094,009.16
未分配利润		116,965,248.54	123,224,862.95
所有者权益（或股东权益）合计		372,082,956.44	377,326,972.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		433,074,384.20	467,086,590.69

公司负责人：孙林                      主管会计工作负责人：吴彬                      会计机构负责人：胡仙颖

### 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		490,754,042.35	556,418,730.86
其中：营业收入		490,754,042.35	556,418,730.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		465,705,248.14	522,898,645.86
其中：营业成本		388,361,763.49	449,622,178.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,298,216.69	4,292,312.69
销售费用		8,504,252.36	7,664,404.91
管理费用		43,518,231.40	40,690,945.55
研发费用		21,386,696.99	21,940,034.56
财务费用		-363,912.79	-1,311,230.73
其中：利息费用		17,260.37	117,063.38
利息收入		439,972.45	1,510,478.35
加：其他收益		6,584,355.02	7,361,820.97
投资收益（损失以“－”号填列）		547,813.13	135,876.71
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）		130,978.18	40,945.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		683,860.90	-873,918.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,835,795.25	-2,562,463.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		59,399.70	207,789.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,219,405.89	37,830,135.45
加：营业外收入		216,858.52	534,378.28
减：营业外支出		126,472.93	342,224.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,309,791.48	38,022,288.93
减：所得税费用		2,172,841.98	2,750,798.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,136,949.50	35,271,490.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”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（净亏损以“-”号填列）		29,136,949.50	35,271,490.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		29,136,949.50	35,271,490.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		29,136,949.50	35,271,490.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.21	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.21	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孙林                      主管会计工作负责人：吴彬                      会计机构负责人：胡仙颖

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入		303,853,003.12	336,689,768.36
减：营业成本		243,384,259.45	277,284,518.63
税金及附加		3,506,363.92	3,612,611.72
销售费用		5,977,341.70	5,968,588.01
管理费用		34,155,167.95	33,910,544.39
研发费用		11,643,870.64	11,855,384.02
财务费用		-293,668.14	-789,468.01
其中：利息费用			91,813.38
利息收入		341,388.47	954,648.43
加：其他收益		4,469,593.96	5,581,402.01
投资收益（损失以“-”号填列）		445,402.17	135,876.71
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			
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）		69,841.19	40,945.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		395,900.35	-9,463.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-770,115.12	-1,599,073.22

号填列)			
资产处置收益（损失以“－”号填列)		59,399.70	137,202.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列)		10,149,689.85	9,134,479.13
加：营业外收入		216,858.52	534,378.28
减：营业外支出		106,392.85	203,916.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		10,260,155.52	9,464,941.36
减：所得税费用		104,171.53	-211,712.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列)		10,155,983.99	9,676,654.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)		10,155,983.99	9,676,654.17
（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			
（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		10,155,983.99	9,676,654.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.07

公司负责人：孙林

主管会计工作负责人：吴彬

会计机构负责人：胡仙颖

合并现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		408,947,961.01	432,796,978.72
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		360,123.15	252,883.40
收到其他与经营活动有关的现金		3,235,709.65	5,836,875.18
经营活动现金流入小计		412,543,793.81	438,886,737.30
购买商品、接受劳务支付的现金		235,728,555.70	269,995,787.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		97,072,268.47	94,096,380.00
支付的各项税费		27,275,607.75	23,412,260.30
支付其他与经营活动有关的现金		18,345,460.25	16,475,790.86
经营活动现金流出小计		378,421,892.17	403,980,218.51
经营活动产生的现金流量净额		34,121,901.64	34,906,518.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		353,106.00	358,000.00
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		100,598,594.52	20,135,876.71
投资活动现金流入小计		100,951,700.52	20,493,876.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,835,298.92	13,386,699.82
投资支付的现金			
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		130,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		140,835,298.92	43,386,699.82
投资活动产生的现金流量净额		-39,883,598.40	-22,892,823.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,420,010.37	14,113,494.45
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			128,443.50
筹资活动现金流出小计		18,420,010.37	20,241,937.95
筹资活动产生的现金流量净额		-18,420,010.37	-11,241,937.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-35,043.60	-45,165.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,216,750.73	726,592.08
加：期初现金及现金等价物余额		125,569,593.40	124,843,001.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		101,352,842.67	125,569,593.40

公司负责人：孙林

主管会计工作负责人：吴彬

会计机构负责人：胡仙颖

母公司现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		282,061,401.93	328,545,718.88
收到的税费返还		360,123.15	252,883.40
收到其他与经营活动有关的现金		4,430,146.64	6,206,608.29
经营活动现金流入小计		286,851,671.72	335,005,210.57
购买商品、接受劳务支付的现金		177,032,669.69	215,796,238.00
支付给职工及为职工支付的现金		56,668,686.85	61,174,327.62
支付的各项税费		18,147,660.33	14,884,517.91
支付其他与经营活动有关的现金		13,244,575.65	13,261,555.11
经营活动现金流出小计		265,093,592.52	305,116,638.64
经营活动产生的现金流量净额		21,758,079.20	29,888,571.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		353,106.00	188,000.00
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		90,496,183.56	20,135,876.71
投资活动现金流入小计		90,849,289.56	20,323,876.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,302,661.71	3,662,826.01
投资支付的现金			
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		100,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		104,302,661.71	33,662,826.01
投资活动产生的现金流量净额		-13,453,372.15	-13,338,949.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			6,000,000.00
偿还债务支付的现金			6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,400,000.00	14,090,994.45
支付其他与筹资活动有关的现金			128,443.50
筹资活动现金流出小计		15,400,000.00	20,219,437.95
筹资活动产生的现金流量		-15,400,000.00	-14,219,437.95

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,043.60	-45,165.65
五、现金及现金等价物净增加额		-7,130,336.55	2,285,019.03
加：期初现金及现金等价物余额		70,583,905.64	68,298,886.61
六、期末现金及现金等价物余额		63,453,569.09	70,583,905.64

公司负责人：孙林                      主管会计工作负责人：吴彬                      会计机构负责人：胡仙颖



合并所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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
	实收资本(或股 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	
一、上年年 末余额	140,000,000.00				82,568,097.27				31,094,009.16		247,283,687.38		500,945,793.81	500,945,793.81
加：会计政 策变更														
前期 差错更正														
其他														
二、本年期 初余额	140,000,000.00				82,568,097.27				31,094,009.16		247,283,687.38		500,945,793.81	500,945,793.81
三、本期增 减变动金 额（减少以 “－”号 填列）									1,015,598.40		12,721,351.10		13,736,949.50	13,736,949.50
（一）综合 收益总额											29,136,949.50		29,136,949.50	29,136,949.50
（二）所有 者投入和 减少资本														
1. 所有者														

投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								1, 015, 598. 40		-16, 415, 598. 40		-15, 400, 000. 00		-15, 400, 000. 00	
1. 提取盈余公积								1, 015, 598. 40		-1, 015, 598. 40					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-15, 400, 000. 00		-15, 400, 000. 00		-15, 400, 000. 00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
（五）专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
（六）其他														
四、本期期 末余额	140,000,000.00				82,568,097.27				32,109,607.56		260,005,038.48		514,682,743.31	514,682,743.31

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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、上年年	140,000,000.00				82,568,097.27				30,126,343.74		226,979,862.68		479,674,303.69		479,674,303.69

末余额															
加：会计政 策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期 初余额	140,000,000.00				82,568,097.27				30,126,343.74		226,979,862.68		479,674,303.69		479,674,303.69
三、本期增 减变动金 额（减少以 “－”号 填列）									967,665.42		20,303,824.70		21,271,490.12		21,271,490.12
（一）综合 收益总额											35,271,490.12		35,271,490.12		35,271,490.12
（二）所有 者投入和 减少资本															
1. 所有者 投入的普 通股															
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本															
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润 分配									967,665.42		-14,967,665.42		-14,000,000.00		-14,000,000.00
1. 提取盈									967,665.42		-967,665.42				

余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配										-14,000,000.00		-14,000,000.00		-14,000,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	140,000,000.00				82,568,097.27				31,094,009.16		247,283,687.38		500,945,793.81	500,945,793.81

公司负责人：孙林

主管会计工作负责人：吴彬

会计机构负责人：胡仙颖

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	140,000,000.00				83,008,100.34				31,094,009.16	123,224,862.95	377,326,972.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				83,008,100.34				31,094,009.16	123,224,862.95	377,326,972.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,015,598.40	-6,259,614.41	-5,244,016.01
（一）综合收益总额										10,155,983.99	10,155,983.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1, 015, 598. 40	-16, 415, 598. 40	-15, 400, 000. 00
1. 提取盈余公积									1, 015, 598. 40	-1, 015, 598. 40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-15, 400, 000. 00	-15, 400, 000. 00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140, 000, 000. 00				83, 008, 100. 34				32, 109, 607. 56	116, 965, 248. 54	372, 082, 956. 44

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	140, 000, 000. 00				83, 008, 100. 34				30, 126, 343. 74	128, 515, 874. 20	381, 650, 318. 28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140, 000, 000. 00				83, 008, 100. 34				30, 126, 343. 74	128, 515, 874. 20	381, 650, 318. 28

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									967,665.42	-5,291,011.25	-4,323,345.83
（一）综合收益总额										9,676,654.17	9,676,654.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									967,665.42	-14,967,665.42	-14,000,000.00
1. 提取盈余公积									967,665.42	-967,665.42	
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,000,000.00	-14,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				83,008,100.34				31,094,009.16	123,224,862.95	377,326,972.45

公司负责人：孙林

主管会计工作负责人：吴彬

会计机构负责人：胡仙颖





### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海亚虹模具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在上海亚虹塑料模具制造有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司，公司原名上海亚虹塑料模具制造有限公司，是由谢亚明和谢祖庭在1997年4月共同出资并经上海市工商行政管理局奉贤分局核准登记注册成立。2012年8月经工商局批准更名为上海亚虹模具股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1639号《关于核准上海亚虹模具股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年8月在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000.00股，增加注册资本25,000,000.00元。变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元，股份总数100,000,000股（每股面值人民币1元）。其中：有限售条件的股份为75,000,000.00股，无限售条件的股份为25,000,000.00股。公司股票于2016年8月12日起在上海证券交易所挂牌交易。

经过历次股权变更，截至2024年12月31日止，本公司累计发行股本总数140,000,000.00股，公司注册资本为人民币140,000,000.00元。

公司的统一社会信用代码：913100006309214614，所属行业为制造业类。

公司经营范围：精密模具及产品研发、设计、加工，注塑，塑料涂装，其他印刷，家电组装、批发、零售，汽车配件、塑料制品（除购物袋）、金属制品加工，从事货物及技术进出口业务。

【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】

公司注册地：上海市奉贤区沪杭公路732号。

公司法人代表：孙林。

本财务报表业经公司全体董事于2025年4月24日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则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《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）》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

√适用   □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、长期股权投资、企业合并等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注“主要会计政策和会计估计——收入”、“主要会计政策和会计估计——同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”、“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”等相关说明。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用   □不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用   □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过资产总额的 2%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.3%的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.3%的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.3%的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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。

公司在购买日对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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递

延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初

数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”或“主要会计政策和会计估计——金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额,作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”中“权益法核算的长期股权投资”所述的会计政策处理。

共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

1. 确认本公司单独所持有的资产,以及按本公司份额确认共同持有的资产;
2. 确认本公司单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同承担的负债;
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
5. 确认单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按

照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确



认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合

并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1) 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，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

#### 2) 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

该类金融负债按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

#### 3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行

(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且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;(3)该金融资产已转移,虽然本公司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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司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,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

## 3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

## 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价

值”。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融负债的分类和后续计量”所述的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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日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并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；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，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
按信用风险特征组合计提坏账准备	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	员工备用金。
关联方组合	应收关联方款项，关联方单位财务状况良好

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

## 16、 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

- (1) 存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。
- (2) 企业取得存货按实际成本计量。
  - 1) 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。
  - 2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。
  - 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。
  - 4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。
- (3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。
- (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法
 

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。
- (5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购

数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

### 17、合同资产

☐适用 ☒不适用

### 18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

### 19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单



位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值

更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当

期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2、固定资产的初始计量

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 3、固定资产的折旧方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

- (1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。
- (2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。
- (3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、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。

4、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	2-5 年	5%	19.00%-47.50%

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

- (1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)

为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 24、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 26、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

☒ 适用 ☐ 不适用

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	预计使用寿命依据
软 件	3-10 年	直线法
专利权	10 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如

不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。公允价值的确定方法详见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。



上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用   □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的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。其中：

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项 目	摊销方法	摊销年限
模 具	按收益次数平均摊销	按合同约定
工装治具	在受益期内平均摊销	2 年
装修费	在受益期内平均摊销	3-5 年

29、 合同负债

√适用   □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用   □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用   □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服

务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 31、 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品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。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

公司销售收入为在某一时间点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。具体为：

### (1) 注塑产品、SMT 产品

相关产品送货至客户指定地点，经客户验收并领用，取得与客户对账一致的结果时，客户取得相关商品控制权；

### (2) 模具产品

模具完工并经客户验收合格达到量产条件时，客户取得相关商品控制权。

## (2). 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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 35、合同成本

√适用 □不适用

#### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业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：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

#### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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公司提供贷款的，本公司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公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、

且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是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及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,承租人和出租人将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1. 作为承租方租赁的会计处理方法

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量,包括:租赁负债的初始计量金额;在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额);发生的初始直接费用;为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，租赁资产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。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## (3) 短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：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；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法



√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1)经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”进行会计处理。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。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号，以下简称“解释 17 号”)，本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的相关规定。	-	0
财政部于 2024 年 3 月发布《企业会计准则应用指南汇编 2024》(以下简称“新版应用指南”)，规定计提的保证类质保费用应计入“主营业务成本/其他业务成本”，不再计入“销售费用”，本公司自 2024 年 4 月 1 日起执行新版应用指南的相关规定。	-	0

其他说明：

(1)关于流动负债与非流动负债的划分，解释 17 号规定，企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。对于符合非流动负债划分条件的负债，即使企业有意图或者计划在资产负债表日后一年内提前清偿，或者在资产负债表日至财务报告批准报出日之间已提前清偿，仍应归类为非流动负债。对于附有契约条件的贷款安排产生的负债，在进行流动性划分时，应当区别以下情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：1)企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，影响该负债在资产负债表日的流动性划分；2)企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定，并对此项会计政策变更进行追溯调整，可比期间财务报表已重新表述，执行该规定对公司财务报表无影响。

(2)关于供应商融资安排的披露，解释 17 号规定，企业在对现金流量表进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息。在披露流动性风险信息时，应当考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。在识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号中“供应商融资安排的披露”的规定，并对此项会计政策变更采用未来适用法。

根据《企业会计准则应用指南汇编 2024》相关规定和要求，本公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，可比期间财务报表已重新表述，执行该规定对公司财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

## 41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、税收优惠

√适用 □不适用

1、上海亚虹模具股份有限公司于 2024 年 12 月 4 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（GR202431000969, 有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关规定，2024 年至 2026 年企业所得税减按 15%计缴。

2、上海慕盛实业有限公司于 2022 年 11 月 15 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR202231001381，有效期三年）。按照《企业所得税法》等相关规定，2022 年至 2024 年企业所得税减按 15%计缴。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,736.84	85,323.21
银行存款	101,256,105.83	125,484,270.19
其他货币资金		6,760,313.70
存放财务公司存款		

合计	101,352,842.67	132,329,907.10
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,130,978.18	10,040,945.20	/
其中：			
其他	40,130,978.18	10,040,945.20	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	40,130,978.18	10,040,945.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,524,994.86	21,909,634.80
商业承兑票据	13,187,370.79	5,125,350.12
合计	34,712,365.65	27,034,984.92

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		9,655,325.38
商业承兑票据		
合计		9,655,325.38

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,524,994.86	62.01			21,524,994.86	21,909,634.80	81.04			21,909,634.80
其中：										
银行承兑汇 票	21,524,994.86	62.01			21,524,994.86	21,909,634.80	81.04			21,909,634.80
按组合计提 坏账准备	13,595,228.54	37.99	407,857.75	3.00	13,187,370.79	5,283,866.10	18.96	158,515.98	3.00	5,125,350.12
其中：										
商业承兑汇 票	13,595,228.54	37.99	407,857.75	3.00	13,187,370.79	5,283,866.10	18.96	158,515.98	3.00	5,125,350.12
合计	35,120,223.40	/	407,857.75	/	34,712,365.65	27,193,500.90	/	158,515.98	/	27,034,984.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：  
√适用 □不适用  
组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	13,595,228.54	407,857.75	3.00
合计	13,595,228.54	407,857.75	3.00

按组合计提坏账准备的说明  
√适用 □不适用  
无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	158,515.98	249,341.77				407,857.75
合计	158,515.98	249,341.77				407,857.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明：  
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：  
□适用 √不适用

应收票据核销说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	135,115,325.43	174,710,997.39
1 年以内小计	135,115,325.43	174,710,997.39
1 至 2 年	291,818.79	546,295.38
2 至 3 年	387,117.50	7,733.07
3 年以上		
3 至 4 年		146,088.59
4 至 5 年		102,453.82
5 年以上	99,977.88	287,000.76
合计	135,894,239.60	175,800,569.01
减：坏账准备	4,335,330.78	5,739,514.20
合计	131,558,908.82	170,061,054.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	77,616.24	0.06	77,616.24	100	0					
其中：										
按组合计提坏账准备	135,816,623.36	99.94	4,257,714.54	3.13	131,558,908.82	175,800,569.01	100	5,739,514.20	3.26	170,061,054.81
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	135,816,623.36	99.94	4,257,714.54	3.13	131,558,908.82	175,800,569.01	100	5,739,514.20	3.26	170,061,054.81
合计	135,894,239.60	100	4,335,330.78	/	131,558,908.82	175,800,569.01	100	5,739,514.20	/	170,061,054.81

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	77,616.24	77,616.24	100	预计无法收回
合计	77,616.24	77,616.24	100	/



按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

预计无法收回

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	135,816,623.36	4,257,714.54	3.13
合计	135,816,623.36	4,257,714.54	3.13

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		77,616.24				77,616.24
按组合计提坏账准备	5,739,514.20	-1,022,509.51		459,290.15		4,257,714.54
合计	5,739,514.20	-944,893.27		459,290.15		4,335,330.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	459,290.15

其中重要的应收账款核销情况  
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：  
☒适用 ☐不适用  
无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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（%）	坏账准备期末 余额
第一名	24,231,361.56			17.83	726,940.85
第二名	22,563,833.14			16.60	676,914.99
第三名	18,508,456.38			13.62	555,253.69
第四名	11,564,990.40			8.51	346,949.71
第五名	9,906,792.87			7.29	372,491.54
合计	86,775,434.35			63.86	2,678,550.78

其他说明：  
无

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	38,354,466.24	18,837,435.97
合计	38,354,466.24	18,837,435.97

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (3). 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,382,102.35	

合计	35,382,102.35	
----	---------------	--

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

☒适用 ☐不适用

项 目	期初数	本期新增	本期终止确认	期末数
应收票据	18,837,435.97	219,853,630.09	200,336,599.82	38,354,466.24

合 计	18,837,435.97	219,853,630.09	200,336,599.82	38,354,466.24
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

(8). 其他说明

√适用 □不适用  
无

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,405,644.85	100	773,215.65	98.65
1 至 2 年			10,564.05	1.35
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,405,644.85	100	783,779.70	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	526,015.00	37.42
第二名	92,700.00	6.59
第三名	82,670.00	5.88
第四名	80,950.00	5.76
第五名	74,372.08	5.29
合计	856,707.08	60.94

其他说明：  
无

其他说明：  
□适用 √不适用

9、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	13,000.00	284,690.60
合计	13,000.00	284,690.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

### (2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(5). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况  
☐适用 ☒不适用

核销说明：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	10,000.00	270,000.00
1 年以内小计	10,000.00	270,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		98,953.00
5 年以上	152,728.34	53,775.34
减：坏账准备	149,728.34	138,037.74
合计	13,000.00	284,690.60

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	152,728.34	422,728.34
备用金	10,000.00	
合计	162,728.34	422,728.34

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	138,037.74		-	138,037.74
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段			138,037.74	138,037.74
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			11,690.60	11,690.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额			149,728.34	149,728.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	138,037.74	11,690.60				149,728.34
合计	138,037.74	11,690.60				149,728.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	98,953.00	60.81	保证金	5年以上	98,953.00
第二名	50,000.00	30.73	保证金	5年以上	50,000.00
第三名	10,000.00	6.15	备用金	1年以内	
第四名	3,000.00	1.83	押金	5年以上	
第五名	775.34	0.48	保证金	5年以上	775.34
合计	162,728.34	100	/	/	149,728.34

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	20,761,930.70	5,324,254.39	15,437,676.31	25,975,015.83	3,981,154.84	21,993,860.99
在产品	8,953,177.98	1,679,707.39	7,273,470.59	9,798,999.29	929,152.65	8,869,846.64
库存商品	19,809,499.18	1,893,069.77	17,916,429.41	17,127,824.62	942,570.38	16,185,254.24
周转材料	432,960.52	5,287.38	427,673.14	444,833.55	3,565.53	441,268.02
消耗						

性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	29,592,228.02	416,528.19	29,175,699.83	35,230,966.50	1,363,411.91	33,867,554.59
合计	79,549,796.40	9,318,847.12	70,230,949.28	88,577,639.79	7,219,855.31	81,357,784.48

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,981,154.84	1,343,099.55				5,324,254.39
在产品	929,152.65	750,554.74				1,679,707.39
库存商品	942,570.38	950,499.39				1,893,069.77
周转材料	3,565.53	1,721.85				5,287.38
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,363,411.91			946,883.72		416,528.19
合计	7,219,855.31	3,045,875.53		946,883.72		9,318,847.12

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☒适用 ☐不适用

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因
原材料	以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	
在产品	以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	
库存商品	存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	
发出商品	存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	已提跌价发出商品实现销售

类 别	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备和 合同履约成本减值准备的原因
周转材料	以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	

按组合计提存货跌价准备  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料	20,761,930.70	5,324,254.39	6.69	25,975,015.83	3,981,154.84	4.49
在产品	8,953,177.98	1,679,707.39	2.11	9,798,999.29	929,152.65	1.05
库存商品	19,809,499.18	1,893,069.77	2.38	17,127,824.62	942,570.38	1.06
周转材料	432,960.52	5,287.38	0.01	444,833.55	3,565.53	0.01
发出商品	29,592,228.02	416,528.19	0.52	35,230,966.50	1,363,411.91	1.54
合计	79,549,796.40	9,318,847.12	11.71	88,577,639.79	7,219,855.31	8.15

按组合计提存货跌价准备的计提标准  
√适用 □不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量存货跌价准备。

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：  
无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	542,341.08	266,840.02
合计	542,341.08	266,840.02

其他说明：  
无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况  
☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(4). 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无



18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0
(1) 外购	0	0	0	0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0	0	0	0
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提或摊销	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0	0	0	0
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	0	0	0	0
2. 本期增加金额	0	0	0	0
(1) 计提	0	0	0	0
3. 本期减少金额	0	0	0	0
(1) 处置	0	0	0	0
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0	0	0	0
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	0	0	0	0
2. 期初账面价值	0	0	0	0

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,222,027.23	191,826,268.00
固定资产清理		
合计	174,222,027.23	191,826,268.00

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	194,868,770.83	162,331,648.24	4,744,963.59	8,374,218.51	370,319,601.17
2. 本期增加金额		4,198,079.68	160,495.74	832,386.18	5,190,961.60
(1) 购置		4,198,079.68	160,495.74	832,386.18	5,190,961.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	70,782.18	929,836.69	1,260,919.83	189,527.03	2,451,065.73
(1) 处置或报废	70,782.18	929,836.69	1,260,919.83	189,527.03	2,451,065.73
4. 期末余额	194,797,988.65	165,599,891.23	3,644,539.50	9,017,077.66	373,059,497.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	71,715,476.19	96,385,060.59	3,345,703.05	7,047,093.34	178,493,333.17
2. 本期增加金额	9,051,363.48	12,582,895.20	625,538.14	390,498.90	22,650,295.72
(1) 计提	9,051,363.48	12,582,895.20	625,538.14	390,498.90	22,650,295.72
3. 本期减少金额	54,915.26	873,319.36	1,197,873.50	180,050.96	2,306,159.08
(1) 处置或报废	54,915.26	873,319.36	1,197,873.50	180,050.96	2,306,159.08
4. 期末余额	80,711,924.41	108,094,636.43	2,773,367.69	7,257,541.28	198,837,469.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	114,086,064.24	57,505,254.80	871,171.81	1,759,536.38	174,222,027.23
2. 期初账面价值	123,153,294.64	65,946,587.65	1,399,260.54	1,327,125.17	191,826,268.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 23、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、 油气资产

### (1) 油气资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

### (1) 使用权资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,730,035.26	83,962.26		8,636,041.31	35,450,038.83
2. 本期增加金额				633,411.50	633,411.50
(1) 购置				633,411.50	633,411.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,730,035.26	83,962.26		9,269,452.81	36,083,450.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,259,149.97	4,198.08		6,917,947.99	13,181,296.04
2. 本期增加金额	534,600.72	8,396.16		559,313.29	1,102,310.17
(1) 计提	534,600.72	8,396.16		559,313.29	1,102,310.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,793,750.69	12,594.24		7,477,261.28	14,283,606.21
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	19,936,284.57	71,368.02		1,792,191.53	21,799,844.12
2. 期初账面价值	20,470,885.29	79,764.18		1,718,093.32	22,268,742.79

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是0

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

☐适用 ☒不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

☐适用 ☒不适用

**(2). 商誉减值准备**

☐适用 ☒不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,273,531.98	1,480,202.07	3,106,315.68	951,570.71	5,695,847.66
工装治具	256,196.99	72,123.88	195,171.99		133,148.88
装修费	1,241,984.85		501,370.72		740,614.13
模具车间设备搬迁安装		2,082,836.64	34,713.95		2,048,122.69
注塑工艺水管更换		315,000.00	43,750.00		271,250.00
合计	9,771,713.82	3,950,162.59	3,881,322.34	951,570.71	8,888,983.36

其他说明：

无

## 29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,105,459.77	2,265,818.97	13,255,923.23	2,161,922.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益			376,000.00	56,400.00
合计	15,105,459.77	2,265,818.97	13,631,923.23	2,218,322.34

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	2,918,492.60	437,773.89	3,280,983.55	492,147.53
交易性金融资产公允价值变动	130,978.18	19,646.73	40,945.20	6,141.78



合计	3,049,470.78	457,420.62	3,321,928.75	498,289.31
----	--------------	------------	--------------	------------

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	457,420.62	1,808,398.35	498,289.31	1,720,033.03
递延所得税负债	457,420.62		498,289.31	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	1,779,705.00		1,779,705.00	1,030,770.00		1,030,770.00
合计	1,779,705.00		1,779,705.00	1,030,770.00		1,030,770.00

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面	账面	受限	受限	账面余额	账面价值	受限	受限

	余额	价值	类型	情况			类型	情况
货币资金					6,760,313.70	6,760,313.70	质押	保证金
应收票据					1,000,000.00	1,000,000.00	质押	保证金
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计			/	/	7,760,313.70	7,760,313.70	/	/

其他说明：  
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		3,002,750.00
合计		3,002,750.00

短期借款分类的说明：  
银行信用授信流动资金借款

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		6,607,171.82
合计		6,607,171.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	83,235,063.23	111,430,766.46
1 年以上	4,563,126.14	3,658,209.48
合计	87,798,189.37	115,088,975.94

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	544,014.73	674,030.97
合计	544,014.73	674,030.97

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,781,412.51	86,134,333.38	86,823,140.70	8,092,605.19
二、离职后福利-设定提存计划		9,295,530.53	9,295,530.53	
三、辞退福利		935,124.00	935,124.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,781,412.51	96,364,987.91	97,053,795.23	8,092,605.19

## (2). 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,781,412.51	58,651,199.58	59,340,006.90	8,092,605.19
二、职工福利费		3,570,178.48	3,570,178.48	
三、社会保险费		5,599,407.81	5,599,407.81	
其中：医疗保险费		5,208,136.23	5,208,136.23	
工伤保险费		298,606.38	298,606.38	

生育保险费				
残疾人保障金及欠薪保障金		92,665.20	92,665.20	
四、住房公积金		1,791,180.00	1,791,180.00	
五、工会经费和职工教育经费		878,707.04	878,707.04	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		15,643,660.47	15,643,660.47	
合计	8,781,412.51	86,134,333.38	86,823,140.70	8,092,605.19

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		9,013,846.99	9,013,846.99	
2、失业保险费		281,683.54	281,683.54	
3、企业年金缴费				
合计		9,295,530.53	9,295,530.53	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,812,310.31	2,879,227.37
消费税		
营业税		
企业所得税	1,411,202.45	2,624,138.47
个人所得税	54,576.66	73,049.90
城市维护建设税	114,123.63	181,958.22
土地使用税	17,749.09	17,749.09
房产税	471,789.20	471,789.20
教育费附加	48,910.12	77,982.09
地方教育费附加	32,606.75	51,988.06
印花税	83,212.03	90,590.06
合计	4,046,480.24	6,468,472.46

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	210,643.67	18,000.00
合计	210,643.67	18,000.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (2). 应付利息

分类列示

☐适用 ☒不适用

逾期的重要应付利息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## (3). 应付股利

分类列示

☐适用 ☒不适用

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18,000.00	18,000.00
其他	192,643.67	
合计	210,643.67	18,000.00

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况  
√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期未终止确认的商业及银行承兑汇票	9,655,325.38	22,717,110.55
待转销项税额	46,151.92	63,054.03
合计	9,701,477.30	22,780,164.58

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,248,178.35	174,000.00	1,697,877.33	1,724,301.02	政府补助
合计	3,248,178.35	174,000.00	1,697,877.33	1,724,301.02	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关
						/
						与收益相关

上海精密塑料模具工程技术研究中心课题	100,000.00		100,000.00			与资产相关
精密注塑模具扩产建设项目	437,613.67		346,588.53		91,025.14	与资产相关
精密注塑模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目	2,187,267.77		650,095.80		1,537,171.97	与资产相关
表面贴装SMT生产线技术扩建项目	147,296.91		51,193.00		96,103.91	与资产相关
2021年奉贤区经济委员会工业强基专项收入	228,000.00	72,000.00	300,000.00			与收益相关
2022年奉贤区引进技术的吸收与创新计划项目	120,000.00	30,000.00	150,000.00			与收益相关
2022年上海市级专精特新奖励	28,000.00	72,000.00	100,000.00			与收益相关
合计	3,248,178.35	174,000.00	1,697,877.33		1,724,301.02	

其他说明：

√适用 □不适用

1、上海精密塑料模具工程技术研究中心课题。2012年12月公司收到来自于上海科学技术委员会拨付的人民币1,000,000.00元以及上海市奉贤区科学技术委员会拨付的人民币500,000.00元财政拨款，分别是属于上海市科学技术委员会与本公司签订的关于针对上海精密塑料模具工程技术研究中心课题合同的专项补助款，和上海市奉贤区科学技术委员会对上述课题财政拨款的配套资金。

该科研计划项目已于2014年11月验收完成。其中上海科学技术委员会拨付的人民币1,000,000.00元中的200,000.00元系补贴发生的费用，800,000.00元系购买机器设备。上海市奉贤区科学技术委员会拨付的人民币500,000.00元配套资金按照上述比例分摊。截至2024年12月31日，该项目已结转完毕。

2、精密注塑模具扩产建设项目。根据上海市经济和信息化委员会及上海市财政局“沪经信投[2013]730号”文件通知，公司的精密注塑模具扩产建设项目作为2013年第一批市级重点技术改造专项资金项目获得专项资金，专项资金额度为人民币4,030,000.00元，公司已收到该专项资金人民币4,029,000.00元。该项目已于2016年5月验收完成。截至2024年12月31日，该项目尚未结转的递延收益金额为人民币91,025.14元。

3、精密注塑模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目。根据上海市经济和信息化委员会及

上海市财政局“沪经信投[2017]393号”文件通知，公司的精密塑料模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目作为2017年上海市产业转型升级发展专项资金项目（重点技术改造第一批）获得专项资金，专项资金额度为人民币5,730,000.00元。该项目已于2018年11月验收完成。截至2024年12月31日，该项目尚未结转的递延收益金额为人民币1,537,171.97元。

4、表面贴装SMT生产线技术扩建项目。根据“奉贤区企业技术改造专项扶持政策实施细则（修订版）”文件通知，公司的表面贴装SMT生产线技术扩建项目作为上海市奉贤区2018年财政技术改造项目获得专项资金，专项资金额度为人民币500,000.00元。该项目已于2018年2月验收完成，公司已于2018年11月收到专项资金人民币500,000.00元。截至2024年12月31日，该项目尚未结转的递延收益金额为人民币96,103.91元。

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	140,000,000.00						140,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	82,072,070.66			82,072,070.66
其他资本公积	496,026.61			496,026.61
合计	82,568,097.27			82,568,097.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,094,009.16	1,015,598.40		32,109,607.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	31,094,009.16	1,015,598.40		32,109,607.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	247,283,687.38	226,979,862.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	247,283,687.38	226,979,862.68

加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,136,949.50	35,271,490.12
减：提取法定盈余公积	1,015,598.40	967,665.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,400,000.00	14,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	260,005,038.48	247,283,687.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,741,049.81	385,027,724.85	550,121,701.97	445,411,289.52
其他业务	4,012,992.54	3,334,038.64	6,297,028.89	4,210,889.36
合计	490,754,042.35	388,361,763.49	556,418,730.86	449,622,178.88

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
注塑产品	291,334,485.13	232,510,457.77	291,334,485.13	232,510,457.77
模具产品	6,108,718.65	5,576,937.61	6,108,718.65	5,576,937.61
SMT 产品	189,297,846.03	146,940,329.47	189,297,846.03	146,940,329.47
材料销售及其他	4,012,992.54	3,334,038.64	4,012,992.54	3,334,038.64
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分				

类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	490,754,042.35	388,361,763.49	490,754,042.35	388,361,763.49

其他说明：  
√适用 □不适用  
1、 主营业务分地区

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	483,970,196.30	383,997,217.47	548,176,445.52	444,157,918.88
国 外	2,770,853.51	1,030,507.38	1,945,256.45	1,253,370.64

2、 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	本期金额	
	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	126,276,237.60	25.73
第二名	58,255,287.82	11.87
第三名	42,789,993.16	8.72
第四名	36,199,997.75	7.38
第五名	35,718,547.41	7.28
合计	299,240,063.74	60.98

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：  
无

62、 税金及附加

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,199,034.80	1,183,644.44
教育费附加	513,872.01	507,276.18
资源税		
房产税	1,887,156.80	1,887,156.80
土地使用税	70,996.36	70,996.36
车船使用税		
印花税	284,575.35	305,054.78
地方教育费附加	342,581.37	338,184.13
合计	4,298,216.69	4,292,312.69

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与福利	6,213,435.77	5,542,061.03
折 旧	856,043.91	937,448.36
其 他	739,386.26	614,237.80
质量索赔及售后服务费	654,018.50	537,657.72
广告与推广	41,367.92	33,000.00
合计	8,504,252.36	7,664,404.91

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬与福利	23,280,025.23	21,693,683.57
固定资产及使用权资产折旧	6,370,826.21	6,541,482.42
食堂费用	2,453,109.79	2,760,650.54
业务招待费	2,437,243.56	1,472,578.30
中介费	2,219,506.81	880,572.75
水电费	1,318,124.48	1,187,639.34
无形资产摊销	911,404.79	909,615.50
物业管理费及安保费用	794,310.17	915,407.74
办公费	732,581.51	1,307,089.85
修理修缮费	602,157.44	421,097.56
车辆费用	480,889.59	405,087.78

其 他	318,875.38	473,686.94
检测/认证费	307,511.33	243,308.37
协会会员费	301,500.00	41,500.00
财产保险费	264,358.94	282,460.29
差旅费	249,505.54	226,048.94
租赁费	228,000.00	650,893.15
邮电费	139,927.11	129,684.40
低值易耗品摊销	108,373.52	148,458.11
合计	43,518,231.40	40,690,945.55

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,688,290.65	1,204,829.84
直接动力	365,245.78	334,751.68
人员费用	13,999,246.04	15,318,506.61
专门用于研发活动的仪器、设备、房屋折旧费、租赁费、运行维护维修费用、调整校验费	2,145,459.49	2,306,158.34
无形资产摊销	184,972.04	206,040.41
专门用于中间试验和产品试制的不构成固定资产的模具、工艺装备开发及制造费	1,812,881.01	2,209,968.08
试制产品的检验费	23,398.10	5,590.57
其他费用	1,167,203.88	354,189.03
合计	21,386,696.99	21,940,034.56

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,260.37	117,063.38
其中：租赁负债利息费用		818.93
减：利息收入	439,972.45	1,510,478.35
汇兑损益	35,043.60	45,165.65
其他	23,755.69	37,018.59
合计	-363,912.79	-1,311,230.73

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,029,848.18	4,771,183.20
进项税加计抵减	2,533,259.34	2,537,949.17
代扣个人所得税手续费	18,647.50	22,138.60
招用脱贫人口就业减免增值税	2,600.00	30,550.00
合计	6,584,355.02	7,361,820.97

其他说明：

计入其他收益的政府补贴

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
上海精密塑料模具工程技术研究中心研究课题	100,000.00	120,000.00	与资产相关
精密注塑模具扩产建设项目	346,588.53	484,325.40	与资产相关
精密塑料模具及精密注塑件生产线建设技术改造项目	650,095.80	650,095.80	与资产相关
表面贴装 SMT 生产线技术扩建项目	51,193.00	51,193.00	与资产相关
市级专精特新	200,000.00		与收益相关
南桥镇 2023 年四季度企业扶持资金	1,132,829.00		与收益相关
上海市分散安排残疾人就业岗位补助	32,942.85		与收益相关
银行贷款贴息补贴	9,057.50		与收益相关
用人单位一次性吸纳就业补贴	22,000.00	32,000.00	与收益相关
企业职工线上培训补贴		211,200.00	与收益相关
安全生产标准化企业补贴		7,200.00	与收益相关
21 年、22 年杰出奖励费		30,000.00	与收益相关
南桥镇 2022 年第四季度企业扶持资金款项		2,341,769.00	与收益相关
奉贤区企业职工职业培训补贴	921,600.00	440,400.00	与收益相关
表彰企业奖金		3,000.00	与收益相关
奉贤区经委企业技术中心补贴款		400,000.00	与收益相关
上海市残疾人就业超比例奖励	10,179.40		与收益相关
2022 年引进技术吸收与创新转收益	150,000.00		与收益相关
奉贤区经济委员会 2021 年工业强基专项收入	300,000.00		与收益相关
奉贤区稳岗补贴	100,362.10		与收益相关
奉贤区西渡街道经济会议表彰企业	3,000.00		与收益相关

合 计	4,029,848.18	4,771,183.20
-----	--------------	--------------

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	547,813.13	135,876.71
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	547,813.13	135,876.71

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	130,978.18	40,945.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	130,978.18	40,945.20

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-249,341.77	147,193.64
应收账款坏账损失	944,893.27	-999,569.75
其他应收款坏账损失	-11,690.60	-21,542.40
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	683,860.90	-873,918.51

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,098,991.81	-1,876,915.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、长期待摊费用	263,196.56	-685,547.94
合计	-1,835,795.25	-2,562,463.13

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	59,399.70	207,789.21
其中：固定资产	59,399.70	207,789.21
合计	59,399.70	207,789.21

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	216,858.52	534,378.28	216,858.52
合计	216,858.52	534,378.28	216,858.52

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,860.32	120,101.06	81,860.32
其中：固定资产处置损失	81,860.32	120,101.06	81,860.32
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	30,000.00	30,000.00
预计无法收回的款项		118,173.95	
其他	14,612.61	73,949.79	14,612.61
合计	126,472.93	342,224.80	126,472.93

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,261,207.30	3,297,447.92
递延所得税费用	-88,365.32	-546,649.11
合计	2,172,841.98	2,750,798.81

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	31,309,791.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,696,468.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	201,205.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	46,377.44
研发费用加计扣除	-2,771,209.51
所得税费用	2,172,841.98

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

77、 其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

78、 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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	439,972.45	1,510,478.35
政府补助及个税手续费	2,507,089.70	3,380,107.60
保证金、押金、备用金	270,000.00	240,525.95
资金往来收到的现金及其他	18,647.50	171,385.00

罚款收入		534,378.28
合计	3,235,709.65	5,836,875.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	18,267,091.95	15,809,346.53
银行手续费	23,755.69	37,018.59
现金捐赠支出	30,000.00	30,000.00
保证金、押金、备用金		348,090.95
资金往来支付的现金及其他	10,000.00	171,385.00
滞纳金及赔款	14,612.61	73,949.79
退回政府补助		6,000.00
合计	18,345,460.25	16,475,790.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品本金及收益	100,598,594.52	20,135,876.71
合计	100,598,594.52	20,135,876.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	130,000,000.00	30,000,000.00
合计	130,000,000.00	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无



(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金  
☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,002,750.00		17,260.37		3,020,010.37	
分配利润			15,400,000.00		15,400,000.00	
合计	3,002,750.00		15,417,260.37		18,420,010.37	

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,136,949.50	35,271,490.12
加：资产减值准备	1,835,795.25	2,562,463.13
信用减值损失	-683,860.90	873,918.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,650,295.72	22,689,772.48
使用权资产摊销		186,050.67
无形资产摊销	1,102,310.17	1,115,655.91
长期待摊费用摊销	3,881,322.34	4,604,129.17
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）	-59,399.70	-207,789.21
固定资产报废损失（收益以“－”号	-134,994.34	120,101.06

填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-130,978.18	-40,945.20
财务费用(收益以“—”号填列)	52,303.97	162,229.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-547,813.13	-135,876.71
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	409,923.99	-498,417.25
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-498,289.31	-48,231.86
存货的减少(增加以“—”号填列)	7,547,641.32	-7,683,022.46
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	19,616,502.31	-33,350,580.35
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-50,055,807.37	9,285,571.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,121,901.64	34,906,518.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	101,352,842.67	125,569,593.40
减: 现金的期初余额	125,569,593.40	124,843,001.32
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	-24,216,750.73	726,592.08

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,352,842.67	125,569,593.40
其中: 库存现金	96,736.84	85,323.21
可随时用于支付的银行存款	101,256,105.83	125,484,270.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,352,842.67	125,569,593.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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	10,277.75	7.1884	73,880.58
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	340,450.29	7.1884	2,447,292.86
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,333.79	7.1884	23,964.62
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,688,290.65	1,204,829.84
直接动力	365,245.78	334,751.68

人员费用	13,999,246.04	15,318,506.61
专门用于研发活动的仪器、设备、房屋折旧费、租赁费、运行维护维修费用、调整校验费	2,145,459.49	2,306,158.34
无形资产摊销	184,972.04	206,040.41
专门用于中间试验和产品试制的不构成固定资产的模具、工艺装备开发及制造费	1,812,881.01	2,209,968.08
试制产品的检验费	23,398.10	5,590.57
其他费用	1,167,203.88	354,189.03
合计	21,386,696.99	21,940,034.56
其中：费用化研发支出	21,386,696.99	21,940,034.56
资本化研发支出		

其他说明：  
无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目  
☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

## 3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

#### (2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

#### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海慕盛实业有限公司	上海市	10,000,000.00	上海市奉贤区沪杭公司732号10幢四楼	电子组装	100		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



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

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,872,178.35			1,147,877.33		1,724,301.02	与资产相关
递延收益	376,000.00	174,000.00		550,000.00			与收益相关
合计	3,248,178.35	174,000.00		1,697,877.33		1,724,301.02	/

3、 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1, 147, 877. 33	1, 305, 614. 20
与收益相关	2, 881, 970. 85	3, 465, 569. 00
合计	4, 029, 848. 18	4, 771, 183. 20

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-124,860.44	32,461.68
下降5%	124,860.44	-32,461.68

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无银行借款及其他带息债务。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2. 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

## 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的

风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2024 年 12 月 31 日

项 目	1 年以内	1 年以上	合 计
应付账款	83,235,063.23	4,563,126.14	87,798,189.37
应付票据			
其他应付款项	192,643.67	18,000.00	210,643.67
合 计	83,427,706.90	4,581,126.14	88,008,833.04

2023 年 12 月 31 日

项 目	1 年以内	1 年以上	合 计
应付账款	111,430,766.46	3,658,209.48	115,088,975.94
应付票据	6,607,171.82		6,607,171.82
其他应付款项		18,000.00	18,000.00
合 计	118,037,938.28	3,676,209.48	121,714,147.76

4. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	9,655,325.38	已背书但尚未到期的票据未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	125,201,208.66	终止确认	转移了其几乎所有风险和报酬
票据背书	应收票据	21,930,424.50		
合计	/	156,786,958.54	/	/

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	125,201,208.66	
应收票据	票据背书	21,930,424.50	
合计	/	147,131,633.16	

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
☒适用 ☐不适用  
 无

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		40,130,978.18		40,130,978.18
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他-银行理财		40,130,978.18		40,130,978.18
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款融资			38,354,466.24	38,354,466.24
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		40,130,978.18	38,354,466.24	78,485,444.42
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司第二层次公允价值计量项目为持有的银行理财产品，本公司在确定公允价值时，优先选择公开发布的期末单位净值，若无法直接获取公布的期末净值，本公司将结合期望收益率、折现率等重要参数，采用现金流量折现法对第二层次公允价值计量项目进行估值。

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

☒适用 ☐不适用

对于持有的应收款项融资，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，以账面价值作为公允价值。

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

☒适用 ☐不适用

无

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
海南宁生旅游集团有限公司	海南省	文化旅游	5000 万元	29.99	29.99

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是孙林

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见“第十节、十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用



关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### **(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：  
☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明  
☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方  
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方  
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明  
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	254.01	261.72

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司没有需要披露的重要承诺事项

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,100,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,100,000.00

2025年4月24日，本公司第五届董事会第六次会议审议通过了2024年年度利润分配预案，拟向全体股东每股派发现金红利0.065元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会决议通过后实施。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

**4、 年金计划**

☐适用 ☒不适用

**5、 终止经营**

☐适用 ☒不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

☐适用 ☒不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**(4). 其他说明**

☐适用 ☒不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

☒适用 ☐不适用

2023年10月17日，公司持股5.00%以上股东谢亚明先生及其一致行动人谢悦先生与公司控股股东宁生集团签署了《上海亚虹模具股份有限公司2023年股份转让协议》（以下简称“《原协议》”），约定谢亚明先生将其持有的13,986,000股无限售条件流通股（占公司总股本的9.99%）转让予宁生集团。2024年1月23日，公司5.00%以上股东谢亚明先生及其一致行动人谢悦先生与公司控股股东宁生集团签署了《上海亚虹模具股份有限公司2023年股份转让协议之补充协议》对《原协议》的部分内容进行修订。上述协议转让已于2024年2月7日完成了过户登记手续。详情请见公司于2024年2月9日披露的《上海亚虹模具股份有限公司关于股东权益变动进展暨股份完成过户登记的公告》（公告编号：2024-007）。

**8、 其他**

☐适用 ☒不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	76,693,509.00	97,441,980.37
1 年以内小计	76,693,509.00	97,441,980.37
1 至 2 年	99,748.91	546,295.38
2 至 3 年	387,117.50	3,714.43
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		102,453.82
5 年以上	99,977.88	287,000.76
合计	77,280,353.29	98,381,444.76
减：坏账准备	2,488,181.54	3,347,595.66
合计	74,792,171.75	95,033,849.10

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	77,280,353.29	100.00	2,488,181.54	3.22	74,792,171.75	98,381,444.76	100.00	3,347,595.66	3.40	95,033,849.10

备										
其中：										
按信用 风险特 征组 合计 提 坏 账 准 备	77,280,353. 29	100.0 0	2,488,181. 54	3.2 2	74,792,171. 75	98,381,444. 76	100.0 0	3,347,595. 66	3.4 0	95,033,849. 10
合 计	77,280,353. 29	/	2,488,181. 54	/	74,792,171. 75	98,381,444. 76	/	3,347,595. 66	/	95,033,849. 10

按单项计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用  
组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险特征组合	77,280,353.29	2,488,181.54	3.22
合计	77,280,353.29	2,488,181.54	3.22

按组合计提坏账准备的说明：  
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核销	其他变	



			回		动	
信用风险组合特征	3,347,595.66	-550,231.20		309,182.92		2,488,181.54
合计	3,347,595.66	-550,231.20		309,182.92		2,488,181.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
 无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	309,182.92

其中重要的应收账款核销情况  
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：  
☒适用 ☐不适用  
 无

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
第一名	18,508,456.38			23.95	555,253.69
第二名	16,734,364.65			21.65	502,030.94
第三名	11,564,990.40			14.96	346,949.71
第四名	7,555,550.26			9.78	226,666.51
第五名	2,776,033.90			3.59	83,281.02
合计	57,139,395.59			73.93	1,714,181.87

其他说明：  
 无

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款		281,690.60
合计		281,690.60

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内		270,000.00
1 年以内小计		270,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		98,953.00
5 年以上	149,728.34	50,775.34
减：坏账准备	-149,728.34	-138,037.74
合计	0	281,690.60

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	149,728.34	419,728.34

合计	149,728.34	419,728.34
----	------------	------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	138,037.74			138,037.74
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段			138,037.74	138,037.74
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			11,690.60	11,690.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额			149,728.34	149,728.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备	138,037.74	11,690.60				149,728.34
合计	138,037.74	11,690.60				149,728.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明：  
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	98,953.00	66.09	保证金	5年以上	98,953.00
第二名	50,000.00	33.39	保证金	5年以上	50,000.00
第三名	775.34	0.52	保证金	5年以上	775.34
合计	149,728.34	100	/	/	149,728.34

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,200,000.00		12,200,000.00	12,200,000.00		12,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	12,200,000.00		12,200,000.00	12,200,000.00		12,200,000.00

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海慕盛实业有限公司	12,200,000.00						12,200,000.00	
合计	12,200,000.00						12,200,000.00	

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,443,203.78	238,087,395.38	331,295,514.25	272,797,444.67
其他业务	6,409,799.34	5,296,864.07	5,394,254.11	4,487,073.96
合计	303,853,003.12	243,384,259.45	336,689,768.36	277,284,518.63

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
注塑产品	291,334,485.13	232,510,457.77	291,334,485.13	232,510,457.77
模具产品	6,108,718.65	5,576,937.61	6,108,718.65	5,576,937.61
材料销售及其他	6,409,799.34	5,296,864.07	6,409,799.34	5,296,864.07
按经营地区分类				
市场或客户类型				

合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	303,853,003.12	243,384,259.45	303,853,003.12	243,384,259.45

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	445,402.17	135,876.71



处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	445,402.17	135,876.71

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	194,394.04	
计入当期损益的政府补助，但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	4,029,848.18	
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	678,791.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份		

支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,608.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-728,763.72	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,129,661.06	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.75	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

董事长：孙林

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 24 日

**修订信息**

☐适用 ☒不适用