

# 苏州华亚智能科技股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月 30 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王彩男、主管会计工作负责人钱亚萍及会计机构负责人（会计主管人员）钱亚萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第三节“管理层讨论与分析”中描述了关于公司可能面临的风险因素和应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80001111 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	59
第六节 重要事项.....	63
第七节 股份变动及股东情况.....	86
第八节 优先股相关情况.....	94
第九节 债券相关情况.....	95
第十节 财务报告.....	98

## 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/华亚智能	指	苏州华亚智能科技股份有限公司
春雨欣投资	指	苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙）
苏州华创	指	苏州华创产业投资发展有限公司
澳科泰克	指	苏州澳科泰克半导体技术有限公司
苏州融创	指	苏州融盛伟创高端装备制造有限公司
马来西亚子公司	指	华亚精密制造有限公司
冠鸿智能	指	苏州冠鸿智能装备有限公司
公司章程	指	苏州华亚智能科技股份有限公司《公司章程》
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
股东大会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
报告期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华亚智能	股票代码	003043
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州华亚智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	华亚智能		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Huaya Intelligence Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王彩男		
注册地址	江苏省苏州市相城区经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号		
注册地址的邮政编码	215143		
公司注册地址历史变更情况	-		
办公地址	江苏省苏州市相城区经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号		
办公地址的邮政编码	215143		
公司网址	www.huaya.net.cn		
电子信箱	hyzn@huaya.net.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨曙光	许湘东
联系地址	江苏省苏州市相城区经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号	江苏省苏州市相城区经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号
电话	0512-66731999	0512-66731803
传真	0512-66731856	0512-66731807
电子信箱	ysg@huaya.net.cn	xxd@huaya.net.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320507713232645K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
签字会计师姓名	傅磊、邹娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州市吴中区工业园区星阳街 5 号	陈辛慈、潘哲盛	首次公开发行股票项目的持续督导期是 2021 年 4 月 6 日至 2023 年 12 月 31 日，公开发行可转换公司债券项目的持续督导期是 2023 年 1 月 16 日至 2024 年 12 月 31 日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	460,976,449.36	619,357,258.78	-25.57%	530,113,341.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,115,167.54	150,241,228.81	-41.35%	111,081,875.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,021,178.30	150,767,443.73	-46.26%	105,719,023.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,686,486.57	174,325,869.33	-42.82%	66,238,254.66
基本每股收益（元/股）	1.10	1.88	-41.49%	1.48
稀释每股收益（元/股）	1.07	1.88	-43.09%	1.48
加权平均净资产收益率	7.97%	16.28%	-8.31%	15.50%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,531,308,559.12	1,507,907,453.26	1.55%	1,029,730,340.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,138,567,455.83	1,082,642,098.57	5.17%	859,431,952.52

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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



## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	117,468,618.62	126,846,587.93	123,559,317.43	93,101,925.38
归属于上市公司股东的净利润	22,883,767.37	27,558,593.23	21,132,018.03	16,540,788.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,781,681.94	29,489,490.51	18,308,179.39	14,441,826.46
经营活动产生的现金流量净额	8,558,871.22	14,925,987.46	35,240,691.35	40,960,936.54

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	189,683.13	10,344.30	-943,907.90	其中：固定资产处置收益为 189,683.13 元
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,189,406.92	544,514.00	476,594.31	
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	5,920,381.93	-632,883.95	6,694,134.10	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,106,354.33	-544,407.78	-10,088.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	137,269.18		93,117.07	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,234,694.51	-97,654.69	946,637.62	
少数股东权益影响额（税后）	1,703.08	1,436.18	360.20	
合计	7,093,989.24	-526,214.92	5,362,851.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）精密金属行业的基本情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》以及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务属于“C制造业”-“C33金属制品业”-“C3311金属结构制造”。公司所属的精密金属制造服务业是C3311金属结构制造的细分行业。精密金属制造是指综合运用计算机技术、新材料技术、精密制造与测量技术等现代技术，通过塑造变型、熔化压铸、数控切削、精密焊接等成型手段将金属材料加工成预定设计的产品，目的在于使成形的制品达到预订设计要求的形状或尺寸。一般可测量到0.001mm以下的精度，采用数控机床和其他先进的设备及核心加工技术来实现。在全球范围内，精密金属制造行业逐步被归入智能制造大行业，实现数字化制造正在成为未来发展潮流。

随着全球经济趋向繁荣发展，新技术及新工艺的广泛应用，精密金属零部件逐渐向更精密、更复杂及更经济快速方面发展，技术含量不断提高，使得精密金属零部件在下游应用产品制造过程中的地位日益重要，应用领域不断拓展，成为重大技术装备制造的关键技术之一，其质量直接影响到成套装备的整体水平和运行可靠性。

#### 1、市场供求状况

我国从事精密金属制造服务企业较多，行业内企业面临的竞争程度与其行业地位、客户及其行业、产品品质和业务模式密切相关。一般情况下，行业内企业地位越高，客户越高端，产品品质越高，供应链合约制造模式越紧密，面临的竞争越小。聚焦细分市场的大型专业精密金属制造服务商，行业地位较高，为客户提供精密程度高、品质优异、定制化程度高的产品，并附加了较多的增值服务。这些产品和服务对生产设备及工艺水平要求较高，技术含量高，应用的下游领域也更高端。同时，这类企业进入国内外行业领先企业的供应链后，也可规避一定的市场竞争。因此，大型专业精密金属制造服务商的市场竞争较少，利润水平也相对较高。中小金属结构件制造厂商数量众多，行业地位较低，为客户提供精密程度低，技术含量低的产品，因此，该类企业所处市场供求状况不均衡，竞争非常激烈，其产品的利润空间相对较低。目前越来越多的中小结构件制造厂商正在主动成为聚焦细分领域的精密金属服务商的供应商。

#### 2、行业利润水平

精密金属制造服务企业的利润水平与产品的附加值、客户所处行业的利润率等因素密切相关，具体表现如下：

### （1）产品的附加值

聚焦细分市场的大型专业性精密金属制造服务商提供多样化、多品种、工艺复杂、精度要求较高的服务，其需要针对客户特定需求提供定制化的设计和生产服务。该企业通过为客户提供具体产品、参与客户研发设计、提供优质的售后服务等方式，提高了产品的附加值，提升了该企业利润水平。同时，该等精密金属制造服务商凭借其积累的特定下游行业经验优势，开始提供利润水平较高的系统集成服务，以获取新的利润增长点。众多中小金属结构件制造厂商生产的普通金属结构件加工制造简单，技术含量低，产品附加值低，利润水平相对较低。

### （2）下游客户所处行业

由于精密金属结构件可应用的下游领域行业广泛，不同下游应用领域行业毛利水平不同。一般而言，半导体设备、高端医疗器械、高端机械设备等高精尖行业毛利水平较高，其行业内的客户最终产品精密程度要求较高，生产工艺较为复杂，使得服务于该等行业的企业利润水平相对较高。而民用设备箱体、各类工具箱、电力设备箱体制造等传统制造行业毛利水平较低，其行业内的客户产品精密程度要求较低，产品设计、工艺较为简单，使得服务于该等行业的企业利润水平相对较低。

### （3）市场变动趋势

近年来，国家对半导体设备、新能源、轨道交通、医疗器械、航空航天、军工装备、智能设备等行业颁布的各种支持政策。作为上游的精密金属制造服务行业将进一步快速、稳定发展，行业内的企业将获取更多的利润空间，尤其是具备柔性化生产和智能化制造的企业将会获得更多高附加值的市场机会，提高其利润水平。

## （二）主营业务领域所处的行业发展情况

### （1）半导体设备领域

半导体设备是半导体芯片生产过程中的关键工具，用于制造、测试和包装半导体芯片。其中，生产半导体的核心专用设备是半导体产业的技术先导者，芯片设计、晶圆制造和封装测试等需在设备技术允许的范围内设计和制造，设备的技术进步又反过来推动整个产业的发展。

尽管面对着激烈的竞争和发展难度，半导体行业零件市场依然具备较好的发展前景。从市场趋势来看，未来半导体行业零件市场的主要发展方向包括以下几点：

全球半导体市场规模的不断扩大将直接推动半导体设备市场的增长。随着物联网、人工智能、5G通信、汽车电子等新型应用市场的快速发展，对半导体的需求将持续增长，从而带动半导体设备行业的繁荣。特别是物联网设备对更小尺寸、更低功耗和更多样化连接技术的要求，将推动半导体设备行业不断创新和进步。

从地区分布方面看，中国大陆、中国台湾和韩国是设备支出的前三大目的地。据有关专业机构统计，2023 年运往中国大陆的设备出货金额超过 300 亿美元。作为全球最大的半导体市场，中国的半导体设备市场规模接近 2000 亿元。在 2023 年进行大量投资后，中国仍然是最大的半导体设备市场，并将扩大对其他地区的领先优势。随着国内半导体产业生态逐步完善，设备需求快速增长，半导体设备国产化进程将进一步加快。另外，随着新能源车、智能电网、自动驾驶等领域的快速发展，功率半导体市场需求快速增长，在市场需求快速增长的驱动下，硅外延、碳化硅外延等功率半导体设备市场需求快速打开。

2024 年，随着 AI 芯片与存储器需求的提升，手机、笔记型计算机/个人计算机、服务器等产品需进一步复苏，部分较大的制造企业和封测企业资本开支预计将恢复增长，为主要半导体后道设备企业业绩提供增长动力，预测 2023-2025 年世界半导体设备结构发展情况如下：（数据引用自《半导体行业》2024 年 2 月，总第 178 期）

销售额单位：亿美元

指标名称	2023 年 (E)			2024 年 (E)			2025 年 (E)		
	销售额	同比	占比	销售额	同比	占比	销售额	同比	占比
前道设备	905.9	-3.7%	89.8%	931.6	2.8%	88.5%	1097.6	17.8%	88.4%
封装设备	39.9	-31.0%	4.0%	49.5	24.1%	4.7%	59.5	20.2%	4.8%
测试设备	63.2	-15.9%	6.3%	72.0	13.9%	6.8%	84.2	16.9%	6.8%
合计	1009.0	-6.1%	100%	1053.1	4.4%	100%	1241.3	17.9%	100%

## (2) 新能源及电力行业

配电设备是构成输电系统的主体，主要指电力系统中电能从发电厂传输至电力用户之间的用于输送、分配和控制电能所使用的设备。配电设备行业对国民经济影响较大，直接关系到广大用户的用电可靠性和用电质量，担负着为国民经济、国防事业以及人民生活电气化提供所需的各种各样的电气设备的重任。根据中电联《中国电力行业年度发展报告 2022》，预计 2025 年我国全社会用电量为 9.5 万亿千瓦时以上，“十四五”期间年均增速超过 4.8%。为保障开启全面建设社会主义现代化国家新征程的电力需求，预计 2025 年我国发电装机容量为 29.0 亿千瓦。

展望未来，除了光伏、风电等清洁能源市场规模继续持续扩张，将有效带动相关配套产业的升级，为配电设备行业带来增量需求，推动行业规模进一步扩张外，随着我国新型城镇化、工业转型升级、农业现代化的持续推进和电力改革持续推进，新能源、智能电网、智慧城市、物联网、分布式能源、电动汽车和储能装置等行业快速发展，加快配电网改造升级的需求释放。储能行业有望迎来历史性发展机遇。

预计到 2025 年全球储能市场装机规模将达 661.3GWh，新增装机市场规模将达 10062.3 亿元，中美欧将是全球储能装机主力。未来五年，全球储能市场年复合增长率将保持在 60%以上。

### （3）医疗器械行业

医疗器械行业是支撑着医疗系统顺畅运转的重要产业，涉及到医学、工程学、物理学等多个领域。未来医疗器械行业将朝着数字化、智能化、个性化、专业化、精细化的方向发展。从国外发达国家的发展情况来看，医疗器械的市场非常广阔，家庭普及度也非常高。数据显示，2022 年全球医疗器械行业的规模预计接近 40000 亿元，基本处于成熟期，未来几年同比增速会保持在 5%以内波动。而我国作为新兴市场，随着国家对医疗行业发展的重视与支持、人民生活水平的提高以及日常保健意识的提升，对医疗器械的需求量必然会提高，医疗器械市场规模也会进一步发展。

### （4）通用设备行业

通用设备行业是制造业的基础性行业，其发展水平直接影响着制造业的质量和效率。随着全球经济的复苏和国内经济的稳步增长，人们对工业制造业的需求也将不断增加，这将进一步推动通用设备制造业的发展。同时，随着中国制造业的产业升级和结构调整，通用设备制造业也将向高端化、精细化方向发展，提高其市场竞争力。通用设备行业在产业升级、智能化发展、绿色环保和国际化发展等方面都具有巨大的发展潜力。未来，随着科技和市场的不断变化，通用设备行业将继续迎来新的发展机遇。公司在该领域的市场满足很微小，未来也会加大在该领域的作为，为公司业绩作出大的贡献。

### （5）轨道交通行业

我国城镇化率将不断提高，城市人口不断增加，城市交通压力显现，城市交通拥堵将成为常态。为解决城市交通拥堵以及实现交通节能减排，修建城市轨道交通系统将成为我国大城市公共交通的发展方向。我国“十四五”规划，2025 年我国城市轨道交通运营里程目标要达到 10,000 公里。据中国城市轨道交通协会预计，“十四五”后三年我国城轨交通仍将处于比较平稳的快速发展期，2023-2025 年同比增长 8.8%、8.1%、7.5%。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务、主要产品及应用场景

公司深耕全球精密金属结构制造市场，一直以来专注于向国内外领先的高端设备制造商提供“小批量、多品种、工艺复杂、精密度高”的定制化精密金属结构件产品，可为全球客户提供多品种、高质量、反应快速的精密金属结构件及集成装配产品。产品主要为金属结构件、集成装配产品和设备维修件。公司主要产品及应用如下：

领域	产品	应用场景
半导体设备	精密金属结构件	刻蚀、薄膜沉积、光刻、去胶、印刷、封装等设备
	真空阀门维修	刻蚀、沉积、扩散、离子注入、氧化、清洗等设备
新能源及电力	精密金属结构件	光伏逆变器、储能逆变器、工业储能、商用储能、家用储能设备以及传统的输配电设备、充电桩
医疗器械	精密金属结构件	高端手术床及手术室辅助设施、内窥检测仪器等
通用设备	精密金属结构件	清洗设备、商用门轴、自动化设备零部件
轨道交通	金属结构件	轨交牵引系统、空调通风系统

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

## （二）业务模式

公司的业务模式为定制化的供应链合约制造业务模式，即通过供应商资格认证等程序进入客户供应链系统，之后根据客户的订单需求进行产品认证、生产和销售。定制化的供应链合约制造业务模式贯穿于公司的采购模式、生产模式和销售模式。

### （1）采购模式

公司目前主要实行以订单为导向的直接采购模式。公司主要采购金属原材料、零配件以及外协服务等。公司地处长三角地区，上述原材料及外协服务供应充足。公司通过完整、严格的筛选体系建立了合格供应商名录，并对供应商进行定期和不定期的质量考核；合格供应商名录制度有助于公司保障采购质量和降低采购成本。目前公司已经与供应商建立了长期稳定的合作关系。供应商稳定性良好。

### （2）生产模式

公司实行以销定产为主的生产模式，以自主生产为主。公司生产的精密金属结构件为定制化产品，产品所使用的原材料类型、工艺流程、生产周期均有差异。公司针对每款产品制定相应的作业指导书，通过智能化管理方式直接有效控制生产工艺的稳定，将操作风险降到最低，保证生产时产品的质量、稳定性及成品率，有效控制成本。

### （3）销售模式

目前，公司大部分客户均为常年合作的优质客户，由于产品均为定制产品，公司在接收订单的同时会与客户就产品设计方案、交付时间、数量、交付地点等要素进行确认，明确贸易条款或交付方式。报告期内，公司的业务模式未发生重大变化。

### （三）公司所处的市场地位

正当全球经济和科技发展趋势推动精密金属制造行业的发展时，精密金属制造行业的发展趋势也发生了明显的改变。传统的金属加工行业越发老旧和急需更新，日益强调精密金属加工技术和客户满意度，将数控设备及软件引进，以提升加工精度，实现快速及个性化的制造，是行业趋势。

公司是专业从事高端精密金属制造的高新技术企业、省级创新型企业，先后建立了省级企业技术中心、江苏省焊接自动化工程技术研发中心和博士后科研工作站三个高级研发机构，拥有从精密数控技术、精密金属焊接技术、塑焊技术、精密金加工技术、表面处理技术到精密装配技术、精密设备部件维修技术的完整的生产线；拥有众多核心专利技术和独有的生产技术，是国内为数不多的集精密金属结构件制造、设备装配及维修服务为一体的综合配套制造大规模服务商。同时，公司还拥有严格的质量控制体系和严苛的品质管控措施，建立了完善的质量控制制度，使得公司产品能够满足半导体设备等技术要求较高的行业要求，获得各业务领域内客户的认可，与众多国内外品牌客户建立长期稳定的合作关系。

### （四）业绩驱动因素

报告期内，全球经济下行压力不减，阻碍国际市场的不利因素和不确定因素增多，半导体领域的市场需求也因此放缓，订单和利润受到一定影响。面对严峻的经济环境形势，公司紧紧围绕着经营目标，上下团结一致，一方面积极与老客户保持良好的沟通，稳住老产品订单并进一步提升交付能力，积极研发新的高精度的产品，为后续满足客户新的需求提前做好批量供货准备；面对新的局势，公司及时调整经营策略，把握住了在国家经济政策调控以及相关配套政策措施的实施下，国内半导体市场主体和需求逐步激活的机遇，为国内多家知名企业成功开发出了新产品，并陆续量产，满足了其国内供货需求；另一方面利用因半导体订单下降出现的产能空间，努力开拓了新能源及其他领域的客户需求；同时，在公司内部进一步落实精益化生产和降本增效。通过多种管理方法的尝试，有效地控制住了公司经营在经济环境恶劣的情况下出现更大风险的局面。

## 三、核心竞争力分析

聚焦细分市场的大型专业性精密金属制造服务商可提供多样化、多品种、工艺复杂、精度要求较高的服务，其需要针对客户特定需求能提供定制化的设计和生产服务。该企业通过为客户提供具体产品、参与客户研发设计、提供优质的售后服务等方式，提高了产品的附加值，提升了该企业利润水平和核心竞争力。

### （一）定制化的全流程大型生产及加工技术优势

近年来，精密金属零部件行业下游设备品牌商对于供应商的选择已不仅是单纯从价格方面进行考量，产品质量、生产规模、技术研发能力、产能转化能力等综合因素已成为品牌商对于选择精密金属零部件



供应商的评估标准。在生产方面，公司长期专注于精密金属制造业务领域，具有精密金属制造业较完整的制造加工工艺设计能力和从下料、成型、焊接、金工、表面处理及装配的全流程的生产能力，具有对高精度的全尺寸检测能力和对相应微观结构的检测分析能力。

在技术方面，公司主要技术均围绕公司产品及技术领域，通过对现有成熟技术的运用与改进和长期的实践经验积累，在生产制造方面积累了数控加工、精密焊接、表面处理、精密机械加工、精密装配、部件维修等多类精密金属制造和维修的核心技术。

公司还拥有江苏省企业技术中心、江苏省焊接自动化工程技术研发中心和博士后科研工作站三个高级研发机构，获得授权发明专利 15 项，实用新型专利 56 项。研发投入占销售收入的比例在 4% 以上。随着电子设备定制化的趋势不断深入，部分精密金属零部件产品的设计与开发主要由供应商与品牌商协同完成。在满足众多下游行业对精密金属制造的要求的同时，公司利用研发优势能根据客户的要求，在客户开发新产品前期参与到客户的结构件设计中，形成了在多领域国内外市场较强的竞争优势和核心竞争力。

## （二）规模优势

公司所属行业具有资本与技术密集型特征，行业内规模较大或专注特定领域的企业，拥有大批先进的技术和设备，资金实力较强。

公司结构件产品具有定制化的特点，工艺复杂、精度要求高，且规格众多。为了满足客户的需求，公司拥有了数十台高精度的数控设备、金工设备、焊接设备和数条表面处理、部件维修的流水线，研究开发出生产不同领域产品需要的精密焊接、数控冲压、激光切割、表面处理、部件维修等专业技术，能以智能化柔性生产管理、严格的质量管控、全面的下游行业准入体系为基础，为客户提供定制化的精密金属制造服务。通过与高端客户建立长期稳定的供应链关系，积累了丰富的相关数据和技术经验，逐渐增加了与客户之间的业务范围，逐步扩大了公司的营业收入规模，形成了全面的综合管理能力、完善的生产服务体系和稳定高效的运营体系，在业务领域内取得较强的竞争规模优势。同时，规模化的定制类产品的生产需求也使得供应商的替换对于品牌商而言更加困难，一定程度上增大了客户黏性。

## （三）集成化的系统管理保证了公司优异的运营能力

公司规划网络改造以及建设，通过设备联网进行车间生产设备智能化管控，通过设备数据采集以及远程实时数据下发和控制设备的生产运作，从而达到各层级管理者对于车间生产的智能化设备的有效管理，为后续生产能力评估以及生产效率的提升起到了良好的保障。

## （四）管理优势与人才建设优势

公司统筹计划管理、生产排程、设备管理、库存管理、物流管理、人力资源管理、质量管理、资源调配，提升整体的经营能力，形成稳定高效的运营体系。依托精密金属制造核心技术优势及持续研发投入，积极践行中国制造 2025 和工业 4.0 战略，建立生产运营及办公管理的信息化管理平台，努力推进内部智能化建设，持续加快转型升级，以智能化柔性生产管理、严格的质量管控、全面的下游行业准入体系为基础，赢得稳定优质的客户资源和良好的市场口碑，具备了全面、完善、高效的运营管理体系管理优势。

公司除组建了“江苏省企业技术中心”、“江苏省（华亚）焊接自动化工程技术研发中心”和“国家级博士后科研工作站”三大研发机构外，还依靠专门培养和技术人才自身的经验积累和上市公司资源的优势，经过较长的人才培养与储备周期，建成了一支相对成熟、稳定的技术人才团队。同时，公司还持续对员工进行多种技能培训和提升，对多种技术的持续研究和创新，多种方法的运用既提升了核心竞争力，也稳定并扩大了核心团队。

#### （五）客户资源优势

公司精密金属制造流程包含完整的工序和生产工艺，节约客户寻找不同供应商的时间和管理成本，有利于公司增加客户粘性、提升产品附加值。在产品质量、研发生产能力和的交货期方面，公司已在优质客户中获得普遍认可，使得公司能够与这些客户保持长期稳定的供应链合作关系，这也是能够保证公司业务稳定性和持续性的重要因素之一。

作为客户供应链的重要参与者，公司所在的精密金属制造服务企业要进入国内外品牌商的供应链合作体系，需通过严苛的供应商资质认证，并接受其持续进行的不定期资质复审。供应商资质认证涵盖质量管理、培训体系、设计控制、供应链及业务的连续性、采购控制、检测控制、生产过程控制、售后控制、内部审计、客户服务等方面，审查耗时很长。只有通过供应商资质认证和不定期的资质复审的供应商，才能与客户建立长期稳定的供应链合作关系。

在客户新产品研发配合方面，公司能根据客户对最终产品特性的功能、强度、外观、密封性、散热、防辐射、成本等方面的指标要求，通过结构设计转化为可实施的产品方案。客户在进行结构设计时，公司的工艺工程师与客户的设计人员密切沟通配合，从自身专业角度提出设计建议、改良方案等，帮助客户更好地实现性能指标要求并更有效地控制成本。因此，精密金属制造服务行业内企业通常会与其客户品牌制造商形成长期稳定的合作关系，一般不会被轻易替换，使得行业内企业具有一定的客户资源壁垒。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	460,976,449.36	100%	619,357,258.78	100%	-25.57%
分行业					
金属制品--精密金属结构件	453,531,722.61	98.39%	610,756,313.72	98.61%	-25.74%
专用设备维修	5,967,636.58	1.29%	6,355,277.34	1.03%	-6.10%
其他	1,477,090.17	0.32%	2,245,667.72	0.36%	-34.22%
分产品					
精密金属结构件	453,531,722.61	98.39%	610,756,313.72	98.61%	-25.74%
半导体设备维修	5,967,636.58	1.29%	6,355,277.34	1.03%	-6.10%
其他	1,477,090.17	0.32%	2,245,667.72	0.36%	-34.22%
分地区					
出口销售	229,879,161.47	49.87%	386,844,591.35	62.46%	-40.58%
国内销售	231,097,287.89	50.13%	232,512,667.43	37.54%	-0.61%
分销售模式					
直销	460,976,449.36	100.00%	619,357,258.78	100.00%	-25.57%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品--精	453,531,722.61	306,094,864.20	32.51%	-25.74%	-19.90%	-4.93%

精密金属结构件						
分产品						
精密金属结构件	453,531,722.61	306,094,864.20	32.51%	-25.74%	-19.90%	-4.93%
分地区						
出口销售	229,879,161.47	147,924,489.86	35.65%	-40.58%	-33.12%	-7.17%
国内销售	231,097,287.89	161,490,204.97	30.12%	-0.61%	-2.03%	1.01%
分销售模式						
直销	460,976,449.36	309,414,694.83	32.88%	-25.57%	-19.84%	-4.79%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
金属制品--精密金属结构件	销售量	万件	258.45	481.92	-46.37%
	生产量	万件	228.31	476.62	-52.10%
	库存量	万件	37.76	61.43	-38.53%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要系客户订单减少及产品结构变动所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

精密金属结构件	主营业务成本	306,094,864.20	98.93%	382,122,902.10	98.99%	-19.90%
半导体设备维修	主营业务成本	3,272,120.78	1.06%	3,454,916.24	0.90%	-5.29%
其他	主营业务成本	47,709.85	0.02%	438,368.49	0.11%	-89.12%

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	306,051,823.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	113,217,638.39	24.64%
2	客户三	95,159,385.97	20.71%
3	客户二	43,770,110.48	9.53%
4	客户四	31,313,385.40	6.81%
5	客户五	22,591,303.35	4.92%
合计	--	306,051,823.59	66.61%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	64,752,608.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.96%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	25,885,052.14	11.97%
2	供应商 2	15,349,556.45	7.10%
3	供应商 3	11,102,155.51	5.14%
4	供应商 4	6,316,403.47	2.92%
5	供应商 5	6,099,440.88	2.82%
合计	--	64,752,608.45	29.96%

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,632,088.80	11,496,230.94	1.18%	
管理费用	29,533,529.14	40,840,311.08	-27.69%	
财务费用	-14,735,546.57	-37,538,315.07	-60.75%	主要系汇率变动导致
研发费用	22,210,201.74	21,012,627.90	5.70%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
铝材激光焊接集成技术与系统项目的研发	新工艺，材料焊接的一种新方法	已完成	提升生产效率、减少能源消耗	降低生产成本，加快交付能力
制造过程精益改进项目的研发	改进工艺，减少成本	已完成	提升生产效率、减少能源消耗	降低生产成本，加快交付能力
精密沉积喷墨打印机工艺技术	新产品、新工艺	进展中	开发全新产品	增加销售额，增强高端产品结构并提升市场综合竞争力

CMP 抛光设备焊接技术	半导体产品方面新产品、新工艺	进展中	开发全新产品	增加销售额，增强高端产品结构并提升市场综合竞争力
内窥镜台车组装工艺技术	医疗产品方面的新产品、新技术	进展中	开发全新产品	增加销售额，增强高端产品结构并提升市场综合竞争力
分布式移动储能柜结构件工艺技术	新能源及电力方面的新产品、新工艺	进展中	开发全新产品	增加销售额，增强高端产品结构并提升市场综合竞争力
国标充电桩&欧标充电桩工艺技术	新能源及电力方面的新产品、新工艺	进展中	开发全新产品	增加销售额，增强高端产品结构并提升市场综合竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	88	81	8.64%
研发人员数量占比	10.95%	11.45%	-0.50%
研发人员学历结构			
本科	18	9	100.00%
硕士	0	1	-100.00%
博士	1	0	
专科	69	55	25.45%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	18	14	28.57%
30~40 岁	35	33	6.06%
40 岁以上	35	34	2.94%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	22,210,201.74	21,012,627.90	5.70%

研发投入占营业收入比例	4.82%	3.39%	1.43%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	483,092,901.84	681,513,114.32	-29.11%
经营活动现金流出小计	383,406,415.27	507,187,244.99	-24.41%
经营活动产生的现金流量净额	99,686,486.57	174,325,869.33	-42.82%
投资活动现金流入小计	2,858,942,763.47	1,026,262,579.48	178.58%
投资活动现金流出小计	2,994,449,651.58	1,162,167,339.41	157.66%
投资活动产生的现金流量净额	-135,506,888.11	-135,904,759.93	-0.29%
筹资活动现金流入小计		337,500,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	41,417,949.99	26,380,468.19	57.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,417,949.99	311,119,531.81	-113.31%
现金及现金等价物净增加额	-74,417,271.31	370,822,486.55	-120.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 42.82%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。



- 2、投资活动现金流入同比增加 178.58%，主要系报告期收回理财及美元掉期交易的现金增加所致。
- 3、投资活动现金流出同比增加 157.66%，主要系报告期支付理财及美元掉期交易的现金增加所致。
- 4、筹资活动现金流入同比减少 100.00%，主要系上期发行可转换公司债券收到的现金所致。
- 5、筹资活动现金流出同比增加 57.00%，主要系报告期分配股利及支付租赁费用增加所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 113.31%，主要系上期发行可转换公司债券收到现金所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额同比减少 120.07%，主要系上期发行可转换公司债券收到现金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,228,943.87	1.24%	购买理财产品产生的投资收益及衍生金融工具产生的投资损失	否
公允价值变动损益	4,691,438.06	4.73%	衍生金融工具发生的公允价值变动	否
资产减值	-7,984,454.62	-8.04%	存货跌价损失	否
营业外收入	1,036.23	0.00%	其他	否
营业外支出	1,107,390.56	1.12%	固定资产报废及捐赠支出等	否
其他收益	3,326,676.10	3.35%	政府补助	否
信用减值损失	-698,340.66	-0.70%	坏账准备	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	555,452,434.62	36.27%	657,374,748.11	43.60%	-7.33%	

应收账款	155,266,207.40	10.14%	182,129,669.59	12.08%	-1.94%	
存货	93,708,701.89	6.12%	103,807,080.33	6.88%	-0.76%	
固定资产	85,473,555.66	5.58%	87,363,799.11	5.79%	-0.21%	
在建工程	202,649,979.38	13.23%	49,348,280.62	3.27%	9.96%	
使用权资产	28,728,476.82	1.88%	9,840,929.50	0.65%	1.23%	
合同负债	749,071.27	0.05%	741,845.01	0.05%	0.00%	
租赁负债	24,281,452.71	1.59%	7,957,874.04	0.53%	1.06%	
交易性金融资产	230,344,861.11	15.04%	301,082,611.11	19.97%	-4.93%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	301,082,611.11	-737,750.00			2,773,183,414.00	2,843,183,414.00		230,344,861.11
4.其他权益工具投资	12,000,000.00				14,000,000.00			26,000,000.00
金融资产小计	313,082,611.11	-737,750.00			2,787,183,414.00	2,843,183,414.00		256,344,861.11
上述合计	301,082,611.11	-737,750.00			2,773,183,414.00	2,843,183,414.00		230,344,861.11
金融负债	3,913,419.48	3,890,576.95						22,842.53

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	4,346,610.57	其他货币资金保证金等

**七、投资状况分析****1、总体情况**适用 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州科阳半导体有限公司	半导体集成电路产品的设计、研发、制造及封装测试服务，生产、销售发光二极管，自营和代理各类商	增资	14,000,000.00	1.12%	自有资金	苏州科阳全体股东	长期	其他权益工具计算	已经全部缴纳了投资款项，并完成工商变更登记。	0.00	0.00	否		

	品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。													
合计	--	--	14,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用 不适用

**4、金融资产投资**

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

适用 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额

2021	首次公开发行	39,620	34,959.08	8,629.61	19,605.89	0	0	0.00%	17,547.27	一部分购买银行保本型理财产品、保本型定期存款，其余均存放于募集资金专户。后续将继续用于募投项目。	0
2022	公开发行可转债	34,000	33,658.11	14,206.94	14,206.94	0	0	0.00%	19,958.03	一部分购买银行保本型理财产品、保本型定期存款，其余均存放于募集资金专户。后续将继续用于募投项目。	0
合计	--	73,620	68,617.19	22,836.55	33,812.83	0	0	0.00%	37,505.3	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕548号）核准，公司由主承销商东吴证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币19.81元，本次发行募集资金共计总额为人民币396,200,000.00元，扣除本次发行费用（不含税）人民币46,609,200.00元，公司实际募集资金净额为人民币349,590,800.00元。截至2023年12月31日，尚未使用的募集资金共175,472,690.31元（包括利息收入和理财收益净额21,940,749.06元），除使用174,898,731.60元暂时闲置募集资金进行现金管理以外，其余573,958.71元均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。

2022年6月15日，公司召开了第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，同意将“精密金属制造服务智能化研发中心项目”达到预计可使用状态时间由2022年6月30日前调整为2023年12月31日前。

2023年4月28日，公司召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将“精密金属结构件扩建项目”达到预计可使用状态时间调整为2024年6月30日前。

2024年1月10日，公司召开了第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目重新论证并延期的议案》，同意将“精密金属制造服务智能化研发中心项目”达到预计可使用状态时间由2023

年 12 月 31 日前调整为 2024 年 6 月 30 日前。

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》“证监许可（2022）2756 号”文核准，公司于 2022 年 12 月 16 日公开发行了 3,400,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 34,000.00 万元。公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 340,000,000.00 元，扣除发行费用不含税金额人民币 3,418,867.92 元，实际募集资金净额为人民币 336,581,132.08 元。截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金共 199,580,327.90（包括利息收入和理财收益净额 5,068,561.69 元），除使用 190,000,000.00 元暂时闲置募集资金进行现金管理以外，其余 9,580,327.90 元均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密金属结构件扩建项目	否	31,659.7	31,659.7	8,460.05	18,082.72	57.12%	2024年06月30日	0	不适用	否
精密金属制造服务智能化研发中心项目	否	3,299.38	3,299.38	169.56	1,523.17	46.17%	2024年06月30日	0	不适用	否
半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目	否	33,658.11	33,658.11	14,206.94	14,206.94	42.21%	2024年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	68,617.19	68,617.19	22,836.55	33,812.83	--	--	0	--	--
超募资金投向										
没有超募资金。										

归还银行贷款 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	68,617.19	68,617.19	22,836.55	33,812.83	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>“精密金属制造服务智能化研发中心项目”虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但受现有生产场地限制、公司正常运营及具体项目投入进度等影响，建设进度未达预期，预计无法在计划时间达到预计可使用状态。公司根据募集资金投资项目的实际情况，经审慎研究论证后决定对“精密金属制造服务智能化研发中心项目”进行延期，预计可使用状态时间由 2022 年 6 月 30 日前调整为 2024 年 6 月 30 日前。</p> <p>“精密金属结构件扩建项目”虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但受现有生产场地限制、公司正常运营及具体项目投入进度等影响，建设进度未达预期，预计无法在计划时间达到预计可使用状态。公司根据募集资金投资项目的实际情况，经审慎研究后，决定对“精密金属结构件扩建项目”进行延期，预计可使用状态时间调整为 2024 年 6 月 30 日前。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用  2021年4月19日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用首次公开发行募集资金人民币10,296,322.50元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金人民币8,478,898.00元和公司已支付发行费用的自筹资金人民币1,817,424.50元。  2023年1月6日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用可转债募集资金人民币33,128,155.84元置换公司预先已投入募投项目的自筹资金人民币32,703,627.54元和公司已支付发行费用的自筹资金人民币424,528.30元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕548号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币19.81元，本次发行募集资金共计总额为人民币396,200,000.00元，扣除本次发行费用（不含税）人民币46,609,200.00元，公司实际募集资金净额为人民币349,590,800.00元。截至2023年12月31日，尚未使用的募集资金共175,472,690.31元（包括利息收入和理财收益净额21,940,749.06元），除使用174,898,731.60元暂时闲置募集资金进行现金管理以外，其余573,958.71元均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。  经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》“证监许可〔2022〕2756号”文核准，公司于2022年12月16日公开发行了3,400,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额34,000.00万元。公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币340,000,000.00元，扣除发行费用不含税金额人民币3,418,867.92元，实际募集资金净额为人民币336,581,132.08元。截至2023年12月31日，尚未使用的募集资金共199,580,327.90元（包括利息收入和理财收益净额5,068,561.69元），除使用190,000,000.00元暂时闲置募集资金进行现金管理以外，其余9,580,327.90元均存放于募集资金专户，后续将继续用于募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无。



情况

**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**适用 不适用**九、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏州华创产业投资发展有限公司	子公司	股权投资；以自有资金从事投资活动等	100,000,000.00	30,536,478.33	30,532,452.87	0.00	25,920.66	26,226.66
苏州融盛伟创高端装备制造有限公司	子公司	生产、销售轨道交通等领域的各类精密金属结构件	1,000,000.00	2,817,969.91	2,784,186.13	21,870.00	-10.66	321.53
苏州澳科泰克半导体技术有限公司	子公司	研发、维修半导体设备及零部件	5,824,650.00	4,017,318.10	3,120,005.36	5,967,636.58	-143,614.08	-125,597.77
华亚精密制造有限公司	子公司	精密金属结构件制造	33,117,035.00	74,211,355.86	8,313,856.08	4,978,177.01	-19,072,032.95	-14,715,998.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来展望

2024 年，公司再融资项目的新建设厂房和 IPO 扩建项目以及研发中心将先后竣工并陆续投用，这为公司实现新的战略规划及高质量发展奠定了良好的基础。

#### 1、巩固国外需求，大力推进国内业务的增速发展

根据中国半导体行业协会（CSIA）数据，2023 年中国半导体产业销售额为 12276.9 亿元，同比增长 2.3%，中国已经成为全球最大的半导体市场。由于半导体工艺流程复杂，对设备依赖度较高，设备性能直接影响半导体制造的产品品质、工艺效率及良品率。因此，要实现中国半导体产业自主可控，设备的国产化是至关重要的一环。在需求拉动和国产替代浪潮的推动下，伴随着国家鼓励类产业政策和产业投资基金不断的落实与实施，半导体设备行业迎来巨大的发展契机，半导体设备的国产化进程将不断推进。

公司一方面把握好已成功为国内多家知名半导体设备企业批量供货的契机和公司新产能的释放带来的新的生产能力，大力推进开发国内半导体市场全产业链中的客户需求步伐、提升产品的研发速度和新产品的量产速度，满足更多国内客户的多品种的供应需求；一方面进一步稳定现有国外客户的需求，拓展其他国际半导体设备制造巨头的业务。

#### 2、加速建设半导体、医疗器械等领域的集成装配业务

公司通过多年对通用设备领域开展的集成装配业务的生产实践，已在装配技术和装配生产管理方面积累了一定的经验，同时，随着新厂房即将投入使用，公司又拥有了进行批量开展集成装配业务所必须的场地和环境。公司将积极利用好这些发展优势，抓住半导体设备国产化的机遇，积极开拓国内半导体设备厂商和国外医疗器械厂商，创造机会学习和借鉴国外半导体设备装配企业的先进的生产管理经验并赋予实践，努力使公司成为半导体设备、医疗器械厂商的重要部件或子系统的合格供应商，逐步实现公司从精密金属结构件供应到装配业务的质的飞跃，为民族产业的发展贡献自己的力量。

#### 3、强化半导体设备维修业务的放量

公司目前正通过与海外先进公司的合作，研发、学习并掌握更多的半导体设备维修的相关技术，开展的半导体设备部件维修业务已获得了多家国内外知名半导体设备客户的认可，并保持着稳定的业务合作关系。公司将完善半导体设备维修人才培养机制，通过引进外部人才及内部独立培养相结合的方式，

实现人才储备；同时将利用现有客户资源积极开拓半导体设备维修的潜在客户，尽快扩展细分市场开展业务。

#### 4、捕捉行业发展机遇，拓宽产品应用领域

持续加大研发投入和技术水平提升是公司保持核心竞争力的关键之一。2024 年，在稳固现有营销渠道和客户的基础上，公司整合技术人才和研发设备资源，组建专业服务团队，继续深入研究行业发展趋势及市场需求变化，重点发展核心业务领域。

在半导体设备领域，将积极拓展包括机加工、塑料加工与塑焊、精密焊接、特种工艺产品、半导体设备维修与翻新、耗材等新的国内外市场业务。

在新能源领域，积极开拓更多的储能、充电设备、新能源汽车用等国内应用市场业务，同时积极拓展医疗器械、生物制药、智能电网、轨道交通(地铁)等领域的新市场业务。综合提高公司在国内国外多个高端领域配套服务的知名度和市场占有率，为公司实现高质量发展注入强有的竞争力。

#### 5、实现智能化、信息化、数字化转型专业生产

公司智能化管控系统已经成功运行数年。为了进一步提升新竣工项目运营的快速反应能力，未来三年，公司将继续落实智能化、信息化、数字化、系统化发展的方向和目标，分步对公司现有的智能系统升级，全面打通生产节点和业务间尚存壁垒；充分运用大数据分析，对生产经营全流程的各个环节进行及时修正，完善精细化管理，打造一个智能工厂，使公司的生产经营管理实现网络化、数据化，实现企业内部管理各流程环节的全面集成，打造成智能制造管控信息平台，进一步提升公司的整体管理水平和运营效率。

### （二）公司面临的风险和应对措施

#### （1）下游行业波动的风险

公司生产的精密金属结构件主要应用于半导体设备领域，和新能源及电力设备、通用设备、轨道交通、医疗器械等其他设备领域。

近年来，公司产品主要应用领域市场需求强劲，行业支持政策较多。虽然行业预测未来市场仍会持续增长，但是若未来下游行业需求不达预期、行业政策调整，相关领域的投资力度将会减小，可能对公司的销售收入和盈利水平产生不利影响。

公司努力提升经营管理水平和组织管理体系，通过布局下游不同行业，减少下游行业波动的风险。

#### （2）上游大宗商品原材料价格波动的不确定性和措施

公司所需铝板材、碳钢板材、不锈钢板材、铝型材及碳钢型材等主要金属原材料价格波动明显，原材料等大宗商品价格的变化会对公司的经营成本产生一定影响。虽然公司制定有严格的内部控制程序，并会通过对未来需求明确的关键物料采取适当锁价等措施尽可能降低原材料价格波动带来的影响。

未来，公司将持续加强对原材料等大宗商品价格波动的监控力度，不断完善内部控制程序，通过原材料的采购、不断优化工艺和强化内部管理等方式，努力消化原材料价格波动等带来的影响，保持公司的日常稳定经营。

### （3）毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率水平较高。毛利率水平是公司盈利能力的重要标志，若未来因行业竞争加剧、原材料和直接人工上涨、产品议价能力降低等使得公司毛利率水平下滑，将影响公司整体盈利水平。

另外，由于公司产品种类较多，不同种类产品毛利率差异较大，且主要产品随着终端产品更新换代而更替变化，不同的产品组合也会导致公司毛利率水平产生波动。

尽管公司整体毛利率水平良好，若上述影响因素持续存在，或毛利率较低的产品系列在销售收入占比继续上升，可能会造成公司综合毛利率持续下滑。

公司将加强研发和成本管理，减少因可能毛利率下降而可能带来的风险。

### （4）募集资金投资项目风险

随着募集资金投资项目的实施和现有业务的扩张，公司的资产、业务、机构和人员等将进一步扩张，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发、质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司的经营管理水平和组织管理体系不能满足公司资产和经营规模扩大后的要求，将对公司经营目标的实现产生不利影响，带来经营规模迅速扩大后的管理风险。

公司努力提升经营管理水平和组织管理体系，满足公司资产和经营规模扩大后的要求，减少公司经营目标的不利影响，减少经营规模迅速扩大后的管理风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月08日	中证路演中心 ( <a href="https://www.cs.com.cn/roads">https://www.cs.com.cn/roads</a> )	网络平台线上交流	其他	参与公司2022年年报网上业绩说明会的投	公司2022年度业绩介绍、募集资金使	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/n">http://www.cninfo.com.cn/n</a> )

	how/)			资者	用、产品开发、利润分配、未来发展战略等等	ew/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900037303&stockCode=003043&announcementId=1216780129&announcementTime=2023-05-09%2016:47)
2023 年 08 月 25 日	公司现场	实地调研	机构	具体机构和人员名单详见公司披露的投资者关系活动记录表	公司基本情况介绍（具体内容详见披露的调研信息）	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217664322&amp;announcementTime=2023-08-27%2016:13">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217664322&amp;announcementTime=2023-08-27%2016:13</a> )

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的要求，促进股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益，强化规范运作。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求；公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。公司充分保证了各位股东在股东大会上充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，充分行使股东的合法权利。

同时，公司根据最新《上市公司独立董事管理办法》修订了相关制度。在 2024 年 1 月，召开了一次独立董事专门会议，审议关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的事项。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定；公司的重大决策按《公司章程》等规定履行相应的审批程序，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，也不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会成员 5 人，其中独立董事 2 人，其中会计专业 1 名，管理专业 1 名。公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；全体董事本着认真、勤勉、诚信的态度，认真履行勤勉尽责的义务，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，确保对公司

重大事项决策的审慎性、科学性、合理性；公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，切实维护公司和中小股东的利益。董事会下设各专门委员会运作正常，认真履行内部审计、薪酬考核等相关职责，为董事会决策提供科学和专业的意见参考，加强了公司董事会工作的规范运作。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会有 3 名监事，其中职工代表监事 2 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司薪酬考核方案对经营班子的考核进行明确约定。公司将不断完善董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照中国证监会及交易所的相关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息；公司指定了董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，加强信息披露事务及内幕信息管理，履行信息披露义务并做好信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，确保所有投资者公平地获取公司信息，维护投资者的合法权益。

#### 7、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理，通过电话沟通、网上业绩说明会、现场交流等多种方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层汇报。

#### 8、相关利益者

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

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### 9、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，设置内部审计部门，配置了专职内部审计人员。在审计委员会的指导下，按照内部控制制度体系，内部审计部门对公司及子公司的关联交易、对外担保、内控制度和执行、重大费用的使用以及资产情况进行审计和监督，提升公司规范运作水平，切实保障股东的合法权益。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上与控股股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有利用其特殊地位超越股东大会、董事会干预公司的决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益、占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.90%	2023 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-022)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	63.21%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-042)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.46%	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



时股东大会				日	日	fo.com.cn) 《2023年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-052)
2023年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.09%		2023年12月27日	2023年12月28日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2023年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-093)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王彩男	男	58	董事长	现任	2016年11月12日		32,727,272	0	0	0	32,727,272	
			总经理	离任	2016年11月12日	2023年03月01日						
王景余	男	34	董事	现任	2016年11月12日		9,000,000	0	0	0	9,000,000	
			总经理	现任	2023年03月01日							
钱亚萍	女	54	董事、财务负责	现任	2016年11月12日		0	0	0	0		

			人		日							
马亚红	女	54	独立董事	现任	2019年11月12日		0	0	0	0		
包海山	男	37	独立董事	现任	2023年03月01日		0	0	0	0		
李一心	女	32	监事会主席、监事	现任	2023年03月01日		0	0	0	0		
黄健	男	43	职工监事	现任	2019年11月12日		0	0	0	0		
陆春红	女	46	职工监事	现任	2016年11月12日		0	0	0	0		
杨曙光	男	56	副总经理、董事会秘书	现任	2016年11月12日		0	0	0	0		
许亚平	男	50	运营负责人	现任	2023年03月01日		0	0	0	0		
袁秀国	男	69	独立董事	离任	2016年11月12日	2023年03月01日	0	0	0	0		
韩旭鹏	男	56	监事会主席、监事	离任	2016年11月12日	2023年03月01日	1,541,847	0	385,400	0	1,156,447	股东个人自身资金需求。
童民驹	男	57	副总经理、	离任	2016年11月12日	2023年03月01日	0	0	0	0		

			运营 总监		日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	43,269 ,119	0	385,40 0	0	42,883 ,719	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2023年3月1日，公司召开2023年第一次临时股东大会，同日，公司召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议进行了换届选举，新选举包海山先生担任独立董事；新选举李一心女士担任监事会主席、监事；公司董事长、总经理王彩男先生，仅继续担任董事长，不再兼任总经理；公司董事王景余先生，兼任总经理；公司副总经理、运营负责人童民驹先生不再担任副总经理、运营负责人职务，新聘许亚平先生担任公司运营负责人职务。2023年3月1日之后，公司原独立董事袁秀国先生离任，公司原监事会主席、监事韩旭鹏先生离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
包海山	独立董事	被选举	2023年03月01日	换届选举
李一心	监事会主席、监事	被选举	2023年03月01日	换届选举
王景余	总经理	聘任	2023年03月01日	换届选举
许亚平	运营负责人	聘任	2023年03月01日	换届选举
王彩男	总经理	任期满离任	2023年03月01日	换届选举
袁秀国	独立董事	任期满离任	2023年03月01日	换届选举
韩旭鹏	监事会主席、监事	任期满离任	2023年03月01日	换届选举
童民驹	副总经理、运营负责人	任期满离任	2023年03月01日	换届选举

## 2、任职情况

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

**1、王彩男先生**，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，高级经济师；1998年12月至2016年11月，任公司前身苏州华亚电讯设备有限公司执行董事兼总经理；2016年11月至今

担任公司董事长、2016年11月至2023年3月1日担任公司总经理；现担任公司董事长，兼任苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

**2、王景余先生**，曾用名王春雨，1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；曾任迈柯唯医疗设备(苏州)有限公司采购助理，公司前身苏州华亚电讯设备有限公司采购部经理；2016年11月至今担任公司董事；2016年11月至2023年2月，任公司采购部经理；2023年3月1日起，担任公司总经理；现担任公司董事兼总经理，同时兼任苏州华创产业投资发展有限公司（原：迈迪康医疗科技）执行董事兼总经理、苏州融盛伟高端装备有限公司执行董事兼总经理、苏州澳科泰克半导体技术有限公司副董事长。

**3、钱亚萍女士**，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，会计师；历任苏州四通电子仪器厂会计，苏州维运科技有限公司财务部经理、总经理特别助理，公司前身苏州华亚电讯设备有限公司财务总监；2016年11月至今，任公司董事、财务负责人。

**4、马亚红女士**，1970年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师。历任兰州机电设备总公司金昌供应站会计、财务科长，甘肃万众环保科技有限公司财务经理、财务总监，宝鸡天正联合会计师事务所审计助理、项目经理，苏州工业园区瑞华会计师事务所有限公司项目负责人，江苏天诚会计师事务所有限公司业务部主任，中准会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人，现任北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所所长，苏州尚锐财税咨询服务有限公司监事，相城区元和福亚企业管理咨询服务部经营者；2019年11月至今，任公司独立董事；目前同时兼任苏州仕净科技股份有限公司独立董事、纽威数控装备(苏州)股份有限公司独立董事。

**5、包海山先生**，1987年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师，历任天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计助理、项目经理、高级经理；2018年2月至2022年10月，任康力电梯股份有限公司财务中心总经理助理、共享服务中心负责人、业务财务一部负责人；2022年10月至今，任苏试宜特（上海）检测技术股份有限公司副总经理、财务总监。2023年3月起，担任公司独立董事。

**6、李一心**，女，1992年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾就职于苏州市相城区北河泾街道办事处；2017年11月至2022年6月，就职于苏州高铁新城综合办公室（宣传办公室），历任综合科高级职员（文体中心负责人）、综合科副主管（文体中心负责人）。2023年3月起，担任公司监事会主席。

7、**黄健先生**，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；历任公司前身苏州华亚电讯设备有限公司技术部技术工程师、市场部项目经理；2016年11月至今，任公司市场部项目经理；2019年11月至今，同时担任公司职工监事。

8、**陆春红女士**，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历；历任苏州大和针织服装有限公司品质检验员，公司前身苏州华亚电讯设备有限公司质量工程师、监事；2016年11月至今，任公司职工监事、工程师。

9、**杨曙光先生**，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工学学士学位；历任国营四四零四厂放电管金属化车间工程师、技术组长，西门子真空电子元件有限公司陶瓷放电管金属化车间生产经理，苏州和信材料科技有限公司副总经理，恒大集团总裁助理，江西恒大实业投资有限公司总经理、发展部经理，南昌恒大新材料发展有限公司总经理，苏州影响力企业管理咨询有限公司顾问，公司前身苏州华亚电讯设备有限公司副总经理、人事行政部经理；2016年11月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

10、**许亚平先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，项目管理工程硕士，曾任吴县铜矿公司技术员，百特医疗用品(苏州)有限公司工程师，迈柯唯医疗设备(苏州)有限公司运营经理，欧达尔医疗系统（苏州）有限公司厂长，公司前身苏州华亚电讯有限公司运营总监。现任公司运营负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王彩男	苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年07月04日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王景余	苏州华创产业投资发展有限公司	执行董事兼总经理	2013年06月17日		否
王景余	苏州澳科泰克半导体技术有限公司	副董事长	2018年02月12日		否

王景余	苏州融盛伟创高端装备制造有限公司	执行董事兼总经理	2016年05月17日		否
杨曙光	苏州澳科泰克半导体技术有限公司	董事兼总经理	2023年07月28日		否
包海山	苏试宜特（上海）检测技术股份有限公司	副总经理、财务总监	2022年10月14日		是
包海山	苏州苏宜华企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年11月28日		否
马亚红	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2017年11月01日	2023年07月27日	是
马亚红	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所	所长	2023年11月30日		是
马亚红	苏州仕净科技股份有限公司	独立董事	2018年02月28日		是
马亚红	纽威数控装备(苏州)股份有限公司	独立董事	2020年05月26日		是
马亚红	苏州尚锐财税咨询服务有限公司	监事	2017年09月05日		是
马亚红	相城区元和福亚企业管理咨询服务部	经营者	2019年01月16日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2023年4月28日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议《关于2023年度董事薪酬（津贴）方案的议案》、审议通过《关于2023年度非董事高级管理人员薪酬方案的议案》；2023年4月28日，公司召开第三届监事会第二次会议，审议《关于2023年度监事薪酬（津贴）方案的议案》。

2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于2023年度董事薪酬（津贴）方案的议案》《关于2023年度监事薪酬（津贴）方案的议案》。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王彩男	男	58	董事长	现任	136	否
王景余	男	34	董事、总经理	现任	63.6	否
钱亚萍	女	54	董事、财务负责人	现任	61	否
马亚红	女	54	独立董事	现任	7.2	是
包海山	男	37	独立董事	现任	5.4	是
李一心	女	32	监事会主席、监事	现任	0	否
黄健	男	43	职工监事	现任	43	否
陆春红	女	46	职工监事	现任	16.82	否
杨曙光	男	56	副总经理、董事会秘书	现任	61	否
许亚平	男	50	运营负责人	现任	57	否
袁秀国	男	69	独立董事	离任	1.8	否
韩旭鹏	男	56	监事会主席、监事	离任	0	是
童民驹	男	57	副总经理、运营负责人	离任	29.4	否
合计	--	--	--	--	482.22	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十八次会议	2023年01月06日	2023年01月07日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

			new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900037303&stockCode=003043&announcementId=1215538954&announcementTime=2023-01-07)
第二届董事会第十九次会议	2023 年 02 月 13 日	2023 年 02 月 14 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1215856958&amp;announcementTime=2023-02-14">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1215856958&amp;announcementTime=2023-02-14</a> )
第三届董事会第一次会议	2024 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1216026919&amp;announcementTime=2023-03-02">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1216026919&amp;announcementTime=2023-03-02</a> )
第三届董事会第二次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1216694496&amp;announcementTime=2023-04-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1216694496&amp;announcementTime=2023-04-29</a> )
第三届董事会第三次会议	2023 年 06 月 14 日	2023 年 06 月 15 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217066592&amp;announcementTime=2023-06-15">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217066592&amp;announcementTime=2023-06-15</a> )
第三届董事会第四次会议	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 03 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217185207&amp;announcementTime=2023-07-03">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217185207&amp;announcementTime=2023-07-03</a> )
第三届董事会第五次会议	2024 年 07 月 28 日	2023 年 07 月 31 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217419286&amp;announcementTime=2023-07-31">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217419286&amp;announcementTime=2023-07-31</a> )



第三届董事会第六次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217616512&amp;announcementTime=2023-08-24">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1217616512&amp;announcementTime=2023-08-24</a> )
第三届董事会第七次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1218198382&amp;announcementTime=2023-10-31">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1218198382&amp;announcementTime=2023-10-31</a> )
第三届董事会第八次会议	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 23 日	巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1218410244&amp;announcementTime=2023-11-23">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900037303&amp;stockCode=003043&amp;announcementId=1218410244&amp;announcementTime=2023-11-23</a> )

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王彩男	10	9	1	0	0	否	4
王景余	10	9	1	0	0	否	4
钱亚萍	10	10	0	0	0	否	4
马亚红	10	7	3	0	0	否	4
包海山	8	8	0	0	0	否	3
袁秀国	2	1	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

与会董事就公司业绩情况、在手订单情况并结合公司产能情况、募投项目进展进行了讨论。讨论了独董制度改革后，关于上市公司后续如何治理。重点分析了标的公司的详细情况，经营现状，业绩实现可能，并购进展状况。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	马亚红、包海山、王彩男	5	2023年02月07日	关于续聘会计师事务所的议案	--	--	无。
			2023年02月20日	关于公司2022年年度审计工作计划暨与年审注册会计师见面沟通的议案	--	--	无。
			2023年04月18日	1、关于2022年度财务报告的议案 2、关于独立董事、审计委员会与年审注册会计师就财务报表与审计报告沟通的议案 3、关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 4、关于2022年度内部审计工作报告的议案 5、关于2022年度公司内部控制自我评价报	--	--	无。

				<p>告的议案 6、关于续聘 2023 年度审计机构的议案 7、关于 2023 年第一季度财务报告的议案 8、关于 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案 9、关于 2023 年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案</p>			
			2023 年 08 月 12 日	<p>1、关于 2023 年半年度财务报告的议案 2、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 3、关于 2023 年半年度内部审计工作报告的议案 4、关于 2023 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案</p>	--	--	无。
			2023 年 10 月 20 日	<p>1、关于 2023 年第三季度财务报告的议案 2、关于 2023 年第三季度内部审计报告的议案 3、关于 2023 年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告的议</p>	--	--	

				案			
提名委员会	马亚红、包海山、王彩男	3	2023年02月07日	1、关于董事会换届选举第三届非独立董事的议案 2、关于董事会换届选举第三届独立董事的议案	--	--	无。
			2023年02月20日	1、关于聘任公司总经理的议案 2、关于聘任公司副总经理的议案 3、关于聘任公司董事会秘书的议案 4、关于聘任公司审计部负责人的议案 5、关于聘任公司证券事务代表的议案	--	--	无。
			2023年04月18日	1、关于2023年度公司董事、高级管理人员、审计部人员规模和结构设置的议案	--	--	无。
战略委员会	王彩男、钱亚萍、包海山	1	2023年04月18日	1、关于2022年度总经理工作报告的议案 2、关于2022年度利润分配以及资本公积金转增股本预案的议案	--	--	无。
薪酬与考核委员会	包海山、王彩男、马亚红	1	2023年04月18日	1、关于2023年度董事薪酬（津贴）方案的议案 2、关于2023年度非董事高级管理人员薪酬方案的议案	--	--	无。

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	686
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	118
报告期末在职员工的数量合计（人）	804
当期领取薪酬员工总人数（人）	804
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	71
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	566
销售人员	48
技术人员	114
财务人员	11
行政人员	65
合计	804
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	76
大专	151
中专（或高中）及以下	577
合计	804

## 2、薪酬政策

公司严格遵守国家法律、法规并结合企业自身实际情况的基础上，按照公平、合理，以岗定职，以职定薪，按绩效付酬，多劳多得的原则制定了《薪酬体系建设方案》《薪酬管理制度》《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》和《绩效考核管理办法》等较为完善的薪酬政策，建立有市场竞争力的薪酬体系，最大限度地激发员工积极性，挖掘公司员工的创造力和潜在动力。公司将逐步建立、完善包括直接物质奖励、职业生涯规划、股权激励等在内的多层次激励机制，充分调动员工的积极性、创造性，提升员工对企业的忠诚度。

## 3、培训计划

培训是公司企业文化建设、实力建设的重要内容之一。在技术培训方面，公司持续按照计划对员工进行岗前、岗中和岗后定期组织技术培训，持续增强技术员工对新产品、新技术的掌握能力。同时，公司亦不定期提供国内外学习交流机会，提升团队技术实力。

增强创新意识和培养创新精神是公司企业文化建设的重要内容之一。公司通过组织培训、内部沟通等方式使员工充分认识到公司的创新依赖于每个部门、贯穿于每项工作，不仅仅是技术的创新，还包括管理的创新、产品服务的创新等，逐步建立起企业的创新文化，从而提高公司的市场竞争地位。

公司一贯注重安全生产和环境保护工作。目前公司管理规章制度健全、措施有效。公司将持续对员工进行环保、安全教育、技术教育及管理的培训，实现整个公司的安全生产和环境保护管理实现了体系化、系统化。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年5月19日召开2022年年度股东大会，审议通过了2022年度利润分配方案，以方案实施前的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4.00元人民币现金（含税），共计派发32,000,000.00元；不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配方案于2023年6月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
分配预案的股本基数（股）	80001111
现金分红金额（元）（含税）	20,000,277.75
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	20,000,277.75
可分配利润（元）	428,358,199.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2024 年 3 月 31 日公司总股本 80001111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.5 元人民币（含税），共合计派发现金红利人民币 20000277.75 元；不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。	
在分配预案公布后至实施前，如由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因导致公司总股本发生变动的，按照“现金分红金额、送红股金额、资本公积金转增股本金额固定不变”的原则相应调整。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制体系能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效。公司建立了健全的法人治理结构、与业务相适应的组织结构、有效的激励约束机制、完整的风险评估体系。

(1) 确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，独立董事、监事能充分、独立地履行监督职责和独立评价和建议；

(2) 内部审计部能依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行；

(3) 各组织机构分工明确、职能健全清晰；

(4) 公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了运行有效的内部控制体系，加强了对各节点、各岗位的监督，保障各项内控制度的贯彻落实和有效执行。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内，公司不存在因购买而新增的子公司。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.56%



纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	98.93%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的严重舞弊行为；公司更正和追溯已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的；当年财务报告中的重大错报。</p> <p>重要缺陷：未依照企业会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷：缺陷发生的可能性较低，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：1、潜在错报金额<math>\geq</math>合并会计报表营业收入的 1%；2、潜在错报金额<math>\geq</math>合并会计报表资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：1、合并会计报表营业收入的 0.5%<math>\leq</math>潜在错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表营业收入的 1%2、合并会计报表资产总额的 0.5%<math>\leq</math>潜在错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：1、潜在错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表营业收入的 0.5%；2、潜在错报金额<math>&lt;</math>合并会计报表资产总额的 0.5%</p>	<p>重大缺陷：财产损失金额<math>\geq</math>合并会计报表营业收入的 2%</p> <p>重要缺陷：合并会计报表营业收入的 1%<math>\leq</math>财产损失金额<math>&lt;</math>合并会计报表营业收入的 2%</p> <p>一般缺陷：财产损失金额<math>&lt;</math>合并会计报表营业收入的 1%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

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

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，组织相关部门对公司治理问题进行自查。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需要整改的重大问题。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

需遵守的法律法规：

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》  
《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》  
《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

需执行的相关标准：

《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）  
《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）  
《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）  
《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）

环境保护行政许可情况

公司 2022 年 12 月取得了新排污许可证，有效期为 2022 年 12 月 13 日至 2027 年 12 月 12 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州华亚智能科技股份有限公司	污水污染物： 废气污染物： 颗粒物、其他污染物	COD、 氨氮、 二氧化硫、 硫酸雾、 氟化物等	有组织、无组织	多个	总排口、厂区生产车间屋顶	符合排放标准	DB32/3728-2019 《工业窑炉大气污染排放标准》；GB16297-1996 《大气污染物综合排	未超过	符合排放标准	无

							放标准》； GB8978-1996 《废水综合排放标准》			
--	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

**对污染物的处理**

生产经营中主要排放污染物为废水、废气、噪声和固体废物。

公司生产过程中产生经营工业废水和生活污水。其中工业废水经过预处理后和生活污水集中到生化处理池进行生化处理，达标后排放到污水处理厂再次集中处理。

公司排放的废气主要为喷漆和喷粉过程中产生的有机废气和粉尘，以及焊接过程中产生的烟尘。在生产中产生的废气根据产生的种类分别通过设备本身自带的废气处理设施进行处理和除尘装置预处理达标后排放。公司工业固体废弃物主要为金属边角料及废品、废液、污泥及漆渣等，均由具有相应类目危险废物经营许可证的公司统一收集后进行处理，不产生二次污染。

噪声，选用低噪声设备，利用实体墙隔声、合理平面布局，距离衰减。

**环境自行监测方案**

废气、噪声每年委托有资质的检测单位不定时进行检测，并根据检测结果做出相应的防范措施。

废水是通过安装在排放口的远程监控设备进行实时检测和管控。

固体废弃物放置在指定的存放地点，登记台账，不定期由第三方有资质第三方收集处理。

**突发环境事件应急预案**

公司按照环保法律法规的相关要求，编制了《突发环境事件应急预案》并进行演练。相关预案内容涵盖如下：预先规范应对突发环境污染事故、控制污染源、抢救受害人员、指导群众防护和组织撤离、消除环境污染后果而组织的救援活动，充分考虑了现有物质、人员及危险源的具体条件，及时、有效地统筹指导事故应急救援行动，以预防突发环境污染事故的发生，或者将损失和对环境的影响减少到最低程度。

**环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

2023 年度，公司投入环境治理和保护 70 万元，缴纳环境保护税 29 万元。

**在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

报告期内，公司不存在应当公开而未公开的环保相关信息。

#### 其他环保相关信息

报告期内，公司不存在需要补充的重大环保相关信息。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、重视环保、热心公益、强化党建，有效地维护了股东、员工、客户、供应商的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。主要表现为：

### （一）规范治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。董事及高级管理人员以认真负责的态度出席（或列席）了董事会和股东大会，对公司的重大事项作出了决策；独立董事深入了解了公司的内部控制和财务状况，重点对公司生产经营状况、募集资金使用和管理情况、关联交易及董事会决议执行情况等进行了检查，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注行业发展及市场变化，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，有效地履行了独立董事职责。

### （二）信息披露

公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在符合《证券法》规定的报刊和网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

### （三）投资者关系管理

公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，指定了公司董事会办公室作为投资者关系管理工作的职能部门，同时制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、互动易平台、接待来访、专用电话等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

#### （四）依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习并贯彻税收法律法规，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展做出贡献。

#### （五）员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益；并依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整体效益情况，进行员工薪酬的整体调整。

#### （六）环境保护和安全生产

公司在生产经营活动中高度重视环境保护工作，严格按照有关工业生产的环保要求进行生产，公司在生产流程设计、设备选择方面均十分关注环保问题。

在安全管理方面，公司根据国家法律法规和行业标准制建立了完善的安全生产管理制度和安全管理流程，严格按照相关制度组织安全生产活动，定期组织有关安全生产的会议及检查，提高员工的安全生产意识。

在环保管理方面，公司按环保要求，进行环保设施建设和对应的专业环境评价，制定了环境自行监测方案，同时委托有资质的第三方监测机构进行监测，对公司排放污染物进行监控，“三废”排放符合相关要求。公司废气处理设施和废水处理设施正常有效运行。公司根据国家有关政策对环保设施不断完善，持续控制各项污染物的排放符合要求。报告期内，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人控股股东王彩男，实际控制人王彩男、陆巧英和王景余，股东春雨欣投资的承诺	发行前股东所持股份的锁定承诺及约束措施	<p>(1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；</p> <p>(3) 若上述期间发行人发生派息、送股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除息、除权行为的，发行价将进行相应调整。</p>	2021 年 03 月 23 日	上市之日起 36 个月内	报告期末，正常履行中。截至年报披露日，已经履行完毕。
	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺	发行前股东所持股份的锁定承诺及约束措施	<p>(1) 在本人在任职期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；</p> <p>(3) 若上述期间发行人发生派息、送股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除息、除权行为的，发行价将</p>	2021 年 03 月 23 日	长期	正常履行中

			进行相应调整；（4）本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	发行人公开发行前直接和间接合计持股5%以上股东王彩男、陆巧英、王景余及春雨欣投资承诺：	直接和间接合计持有公司5%以上股份股东的持股和减持意向及约束措施	（1）本人/本企业在发行人首次公开发行股票前所持股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行时的发行价（若上述期间发行人发生派息、送股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除息、除权行为的，发行价将进行相应调整）；（2）本人/本企业在减持持有的发行人股份前，应按照证监会、证券交易所所有关规定、规则提前予以公告，并按照证监会、证券交易所等有关部门的有关规定、规则及时、准确地履行信息披露义务。	2021年03月23日	上市之日起5年之内	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人王彩男、陆巧英、王景余的稳定股价措施	公司上市后三年内稳定股价预案及相应约束措施	（1）控股股东、实际控制人为稳定股价之目的增持股份，应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。（2）在	2021年03月23日	上市后三年内	报告期末，正常履行中。截至年报披露日，已经履行完毕。



			<p>公司稳定股价措施启动条件触发后，公司控股股东、实际控制人应在收到通知后 2 个交易日内，就其增持方案书面通知公司并由公司进行公告。公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，公司控股股东、实际控制人应在 2 个交易日内启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。</p> <p>(3) 控股股东、实际控制人在实施稳定股价措施时，应符合下列各项要求：①公司控股股东、实际控制人合计单次用于增持的资金不超过其上一年度公司现金分红的 30%；年度用于增持的资金合计不超过其上一年度的现金分红的 60%，超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司控股股东、实际控制人将继续按照上述原则启动</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>稳定股价措施：②公司控股股东、实际控制人合计单次增持不超过公司总股本 2%；③公司控股股东、实际控制人增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产值。</p>			
	<p>公司董事（不含独立董事）及高级管理人员的稳定股价措施</p>	<p>公司上市后三年内稳定股价预案及相应约束措施</p>	<p>（1）公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员为稳定股价之目的增持股份，应符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>（2）在公司稳定股价措施启动条件触发后，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应在收到通知后 2 个交易日内，就其增持方案书面通知公司并由公司进行公告。公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应在 2 个交易日内</p>	<p>2021 年 03 月 23 日</p>	<p>上市后三年内</p>	<p>报告期末，正常履行中。截至年报披露日，已经履行完毕。</p>

			<p>开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。</p> <p>(3) 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持价格应不高于公司最近一期经审计的每股净资产值。</p> <p>(4) 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员实施稳定股价措施时，单次用于增持股份的资金不超过董事（不包括独立董事）和高级管理人员上一年度从公司领取现金薪酬总和的 30%；年度用于增持股份的资金不超过其上一年度领取的现金薪酬，超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则启动稳定股价措施。</p> <p>(5) 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应根据稳定股价预案和相关措施的规定签署相关承诺。公司上市后三年内拟新聘任董事（不包括独立董事）和高</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>级管理人员时，公司将要求该新聘任的董事（不包括独立董事）和高级管理人员根据稳定股价预案和相关措施的规定签署相关承诺。控股股东、实际控制人若同时为公司的董事、高级管理人员，不应因其履行了控股股东、实际控制人的增持义务而免除其履行董事、高级管理人员增持之责任。</p>			
	<p>实际控制人王彩男、陆巧英、王景余和春雨欣投资对在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，特此作出承诺如下：</p>	<p>未履行承诺时的约束措施的承诺</p>	<p>（1）本人/本企业将严格履行在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>发行人的董事、监事、高级管理人员对在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项承诺之履行事宜，特此作出承诺如下：</p>	<p>未履行承诺时的约束措施的承诺</p>	<p>（1）本人将严格履行其在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。（2）若本人未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：①如本人非因不可抗力原因导</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：  A、如本人持有发行人股份，则将不得转让发行人股份（但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；且暂不领取发行人分配利润中归属于本人的部分；  B、可以职务变更但不得主动要求离职；  C、主动申请调减或停发薪酬或津贴；  D、如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。  ②如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：  A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；  B、尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	<p>公司控股股东及实际控制人王彩男、陆巧英、王景余承诺：</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>益。  任何情形下，本人均不会滥用控股股东或实际控制人地位，均不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。本人将切实履行作为控股股东、实际控制人的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现。本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
--	-----------------------------------	------------------------	---	--------------------	-----------	--------------

			<p>激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。本承诺函出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。</p>			
	<p>发行人董事、高级管理人员相关承诺</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责必需的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动。本人将尽责促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>况相挂钩。本人将尽责促使公司未来拟公布的公司股权激励的行权条件（如有）与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）。本承诺出具日后，如监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。</p>			
	<p>公司控股股东王彩男，实际控制人王彩男、陆巧英和王景余，股东春雨欣投资承诺</p>	<p>关于赔偿投资者损失和股份回购的承诺</p>	<p>若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断发行人是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人/本企业承诺如下：（1）本人/本企业将依照相关法律、法规的规定承担相应的民事赔偿责任，赔偿投资者损</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>



			<p>失；（2）本人/本企业将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股；（3）若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，本人/本企业将通过深圳证券交易所交易系统回购已转让的原限售股份（如有），回购价格为发行价格加计同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定；</p> <p>（4）该等损失的赔偿金额以投资者能举证证实的因此而实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。赔偿金额依据本人/本企业与投资者协商的金额确定，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	<p>公司董事、监事和高级管理人员承诺</p>	<p>关于赔偿投资者损失和股份回购的承诺</p>	<p>公司招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，该等损失的赔偿金额以投资者能举证证实的因此而实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。赔偿金额依据本人与投资者协商的金额确定，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人不会因职务变更、离职等原因放弃履行该承诺。</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>公司控股股东王彩男，实际控制人王彩男、陆巧英和王景余，股东春雨欣投资承诺</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>(1) 本人/本企业直接或间接控制的企业及所控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与华亚智能及其控股子公司相同、相似或相近的业务或经营活动，未拥有与华亚智能及其控股子公司业务相同、类似或相近的控制</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>企业、联营公司及合营公司，将来也不会从事与华亚智能及其控股子公司业务相同、类似或相近的业务或经营活动在商业上构成任何竞争的业务；</p> <p>(2) 在本人/本企业及本人/本企业直接或间接控制的企业作为华亚智能控股股东/实际控制人期间，本人/本企业及所控制的其他公司或组织将不会以任何形式从事、投资与华亚智能及其控股子公司相同、相似或相近的业务或项目，不会以任何方式对与华亚智能或其控股子公司具有同业竞争性的企业提供帮助；</p> <p>(3) 如果将来因任何原因引起本人/本企业或控制企业所从事的业务、拥有的资产与华亚智能或其控股子公司发生同业竞争，给公司造成损失的，本人/本企业将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施，终止此类同业竞争。在本人/本企业作为华亚智能控股股东/实际控制人期间，若华亚智能及其控股子公司今后从</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>事新的业务，则本人/本企业及本人/本企业所控制的其他公司或组织将不以控股或其他拥有实际控制权的方式从事与华亚智能及其控股子公司从事的新业务有直接竞争的业务。若本人/本企业及本人/本企业所控制的其他公司或组织已有与华亚智能及其控股子公司所从事的新业务有直接竞争的经营业务，本人/本企业将积极促成该经营业务由华亚智能或其控股子公司通过收购或受托经营等方式集中到华亚智能或其控股子公司经营，或本人/本企业及本人/本企业控制的其他公司或组织直接终止经营该业务。</p>			
	<p>董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>(1) 本人在公司任职期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经</p>	<p>2021年03月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>(2) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p>			
	<p>公司控股股东王彩男，实际控制人王彩男、陆巧英和王景余，股东春雨欣投资承诺</p>	<p>减少并规范关联交易的承诺</p>	<p>(1) 本人/本企业及本人/本企业所控制的其他公司或组织将尽量减少与华亚智能的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本企业及本人/本企业所控制的其他公司或组织与华亚智能就相互间关联交易所作出的任何约定和安排不妨碍华亚智能为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易；</p> <p>(2) 本人/本企业承诺不以华亚智能控股股东/实际控制人的地位谋求任何不正当利益。如因本人/本企业违反上述承诺而导致华亚智能的权益受到损害，本人/本企业将承担相应的损</p>	<p>2021 年 03 月 23 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>害赔偿责任。</p> <p>(1) 本人及本人所控制的其他公司或组织将尽量减少与华亚智能的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人及本人所控制的其他公司或组织与华亚智能就相互间关联交易所作出的任何约定和安排不妨碍华亚智能为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易；</p> <p>(2) 本人及本人控制的其他企业保证不利用本人在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益，或违规占用、转移公司的资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保；</p> <p>(3) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守且本人持有公司股票，本人承诺将出售公司股票的收益划归</p>	<p>2021 年 03 月 23 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>董事、监事、高级管理人员的承诺</p>	<p>减少并规范关联交易的承诺</p>				

			<p>公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，本人所持流通股自未能履行本承诺函之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且由本人承担相应的法律责任；若本人未持有公司股票，公司有权暂扣应付本人的工资薪酬；</p> <p>（4）本承诺书自签字之日即行生效且不可撤销，并在公司存续且本人根据中国证监会或证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。</p>			
	<p>公司持股 5% 以上股东王彩男、王景余、春雨欣投资以及公司其他董事、监事、高管人员</p>	<p>参与本次可转债发行认购情况及相关承诺</p>	<p>1、若本人在公司本次发行可转换公司债券发行首日前六个月内不存在减持公司股票的情形，本人/本企业将根据本次可转债发行时的市场情况及资金安排决定是否参与认购公司本次发行的可转债，并严格履行相应信息披露义务。若公司启动本次可转债发行之日与本人/本企业最后一次减持公司股票日期间隔不满六个月（含）的，本人/本企业将不参与认购公司本次发行的可转债，</p>	<p>2022 年 12 月 14 日</p>	<p>可转债存续期间</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>亦不会委托其他主体参与本次可转换公司债券的发行认购。2、若认购成功，本人/本企业承诺，本人/本企业将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票或本次发行的可转债。3、本人/本企业自愿作出本承诺函，并接受本承诺函的约束。若本人/本企业出现违反承诺的情况，由此所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。4、上述承诺适用于本人及本人配偶、父母、子女持有及本人利用他人账户持有的股票或者其他具有股权性质的证券。</p>			
	<p>公司控股股东王彩男，实际控制人王彩男、陆巧英和王景余的承诺</p>	<p>关于本次发行可转债填补被摊薄即期回报措施的承诺</p>	<p>(1) 承诺不越权干预华亚智能经营管理活动，不侵占华亚智能利益。</p> <p>(2) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公</p>	<p>2022 年 12 月 14 日</p>	<p>可转债存续期间</p>	<p>正常履行中</p>



			<p>司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。</p> <p>(3) 自本承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。</p>			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**□适用 不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**□适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**□适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅磊、邹娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	傅磊第 2 年担任公司年审签字会计师，邹娟第 1 年担任公司年审签字会计师

当期是否改聘会计师事务所

□是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 □不适用

2023 年度，公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）担任内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用 20 万元（不含税）。

**九、年度报告披露后面临退市情况**□适用 不适用**十、破产重整相关事项**□适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**□适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司支付租赁金额 1,459,406.84 元，用于支持公司及马来西亚子公司租赁产品存放场地或生产场地。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

**2、重大担保**适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	18,000	13,400	0	0
银行理财产品	募集资金	12,000	9,600	0	0
合计		30,000	23,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买冠鸿智能 51%股权，同时向不超过 35 名特定对象发行股份募集配套资金。截至本年度报告披露日，该事项仍在进行中。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,400,182	64.25%				- 1,541,800	- 1,541,800	49,858,382	62.32%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	51,400,182	64.25%				- 1,541,800	- 1,541,800	49,858,382	62.32%
其中：境内法人持股	5,454,545	6.82%						5,454,545	6.82%
境内自然人持股	45,945,637	57.43%				- 1,541,800	- 1,541,800	44,403,837	55.50%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	28,599,818	35.75%				1,542,395	1,542,395	30,142,213	37.68%
1、人民币普通股	28,599,818	35.75%				1,542,395	1,542,395	30,142,213	37.68%

2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%				595	595	80,000,595	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

自然人持股变动中，公司第二届监事会主席韩旭鹏先生持有限售股票 1541800 股，2023 年 3 月 1 日离任后，不在公司担任其他职务。截至 2023 年末，其股份不再限售。

2023 年 6 月 26 日，公司发行的可转换公司债券可以开始转股。报告期内，公司可转债转股 595 股，截至 2023 年末，公司总股本增加 595 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕2756 号”文核准，公司于 2022 年 12 月 16 日公开发行了 3,400,000 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 34,000.00 万元。本次发行的可转换公司债券向股权登记日收市后登记在册的发行人原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者定价发行，认购金额不足 34,000.00 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经深交所“深证上〔2023〕14 号”文同意，公司 34,000.00 万元可转换公司债券将于 2023 年 1 月 16 日起在深交所挂牌交易，债券简称“华亚转债”，债券代码“127079”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

因转股增加的 595 股，相对原总股本 8000 万股，比例过小，对最近一年和最近一期的相关财务数据，基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王彩男	32,727,272	0	0	32,727,272	首发前限售股	2024年4月6日
王景余	9,000,000	0	0	9,000,000	首发前限售股	2024年4月6日
苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙）	5,454,545	0	0	5,454,545	首发前限售股	2024年4月6日
陆巧英	2,676,565	0	0	2,676,565	首发前限售股	2024年4月6日
韩旭鹏	1,541,800	0	1,541,800	0	高管锁定股	韩旭鹏在 2022 年底持有公司股份 1541847 股。报告期初，解锁 25% 即 385461 股。韩旭鹏 2023 年 3 月 1 日，不再担任公司监事会主席职务。其当时持有股份 1156447 股全部纳入限售股份。2023 年 9 月 1 日，其离职满 6 个月，股份全部解除限售。
合计	51,400,182	0	1,541,800	49,858,382	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用



报告期内，公司可转债转股 595 股，截至 2023 年末，公司总股本增加 595 股。资产和负债数据的具体情况，详见年度报告的财务数据变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,187	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,797	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王彩男	境内自然人	40.91%	32,727,272	0	32,727,272	0	不适用	0
王景余	境内自然人	11.25%	9,000,000	0	9,000,000	0	不适用	0
苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.82%	5,454,545	0	5,454,545	0	不适用	0
陆巧英	境内自然人	3.35%	2,676,565	0	2,676,565	0	不适用	0
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	其他	1.63%	1,300,239	0	0	1,300,239	不适用	0

韩旭鹏	境内自然人	1.45%	1,156,447	-385400	0	1,156,447	不适用	0
大家人寿保险股份有限公司一万能产品	其他	1.34%	1,072,590	-11000	0	1,072,590	不适用	0
中国光大银行股份有限公司一汇安泓阳三年持有期混合型证券投资基金	其他	1.18%	942,100	-499178	0	942,100	不适用	0
金建新	境内自然人	0.98%	786,187	0	0	786,187	不适用	0
中国工商银行股份有限公司一财通优势行业轮动混合型证券投资基金	其他	0.85%	680,700	680700	0	680,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司实际控制人为王彩男、其配偶陆巧英及其子王景余。王彩男与陆巧英为夫妻关系，王景余为王彩男与陆巧英之子。王彩男、陆巧英、王景余为一致行动人。王彩男为春雨欣投资的执行事务合伙人、普通合伙人，持有春雨欣投资 12.01% 的份额；陆巧英为春雨欣投资的有限合伙人，持有春雨欣投资 40.00% 的份额。“大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品”与“大家人寿保险股份有限公司一万能产品”是一致行动人。</p> <p>除上述关系之外，公司上述股东之间未发现其他关联关系。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不涉及。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	1,300,239	人民币普通股	1,300,239
韩旭鹏	1,156,447	人民币普通股	1,156,447
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	1,072,590	人民币普通股	1,072,590
中国光大银行股份有限公司—汇安泓阳三年持有期混合型证券投资基金	942,100	人民币普通股	942,100
金建新	786,187	人民币普通股	786,187
中国工商银行股份有限公司—财通优势行业轮动混合型证券投资基金	680,700	人民币普通股	680,700
招商银行股份有限公司—汇安均衡优选混合型证券投资基金	658,119	人民币普通股	658,119
王学军	530,000	人民币普通股	530,000
孙丽萍	500,000	人民币普通股	500,000
中国工商银行股份有限公司—财通科技创新混合型证券投资基金	477,500	人民币普通股	477,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>王学军与孙丽萍为夫妻关系。“大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品”与大家人寿保险股份有限公司—万能产品”是一致行动人。根据汇安基金公司官网 (<a href="http://www.huianfund.cn/">http://www.huianfund.cn/</a>) 显示，“中国光大银行股份有限公司—汇安泓阳三年持有期混合型证券投资基金”、“招商银行股份有限公司—汇安均衡优选混合型证券投资基金”均属于汇安基金管理有限责任公司发行的基金产品。根据财通基金公司官网 (<a href="https://www.ctfund.com">https://www.ctfund.com</a>) 显示，“中国工商银行股份有限公司—财通优势行业轮动混合型证券投资基金”和“中国工商银行股份有限公司—财通科技创新混合型证券投资基金”均属于财通基金管理有限公司发行的基金产品。</p> <p>除上述关系之外，公司上述股东之间未发现其他关联关系。</p>		
前 10 名普通股股东参与	无。		

融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	
----------------------------	--

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

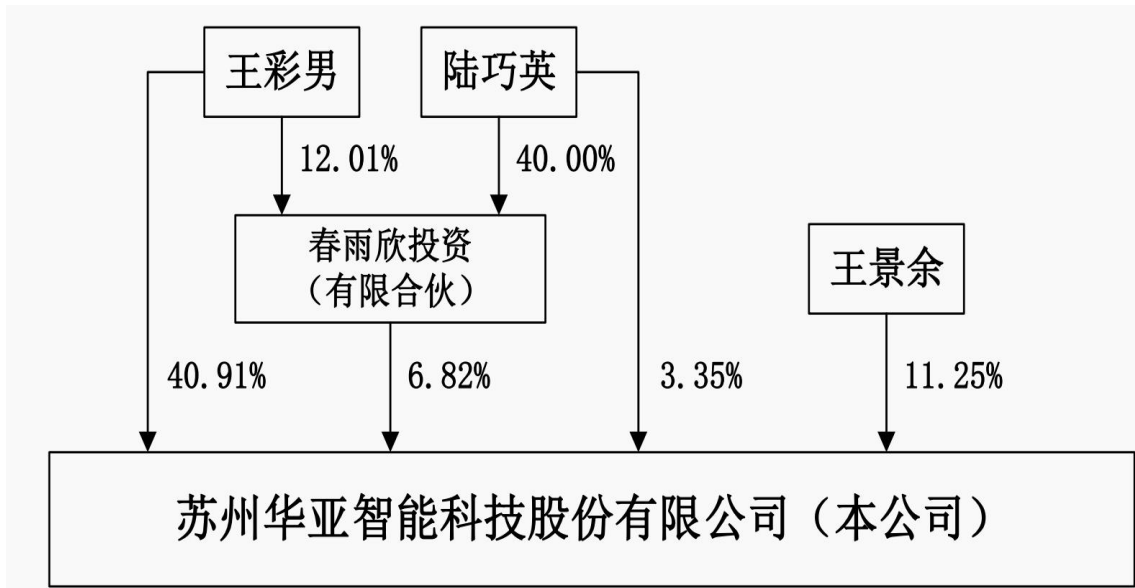
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王彩男	本人	中国	否
陆巧英	本人	中国	否
王景余	本人	中国	否
主要职业及职务	王彩男先生担任公司董事长；陆巧英女士担任公司总经理；王景余先生担任公司董事、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

公司发行的可转换公司债券初始转股价格为 69.39 元/股。

根据公司 2022 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，每股派发现金股利 0.4 元（含税），“华亚转债”的转股价格由 69.39 元/股调整为 68.99 元/股，计算过程如下： $P1=P0-D=69.39-0.4=68.99$  元/股。调整后的转股价格自 2023 年 6 月 6 日（除权除息日）起生效。

2023 年 6 月 30 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，以特别决议审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。当日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，决定将“华亚转债”的转股价格由 68.99 元/股向下修正为 55.69 元/股。修正后的转股价格自 2023 年 7 月 3 日起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
华亚转债	2023 年 6 月 26 日起	3,400,000	340,000.00 0.00	34,400.00	595	0.00%	339,965.60 0.00	99.99%

	至 2028 年 12 月 15 日							
--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	王景余	境内自然人	382,500	38,250,000.00	11.25%
2	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	244,402	24,440,200.00	7.19%
3	兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	187,904	18,790,400.00	5.53%
4	嘉实新机遇固定收益型养老金产品一中国建设银行股份有限公司	其他	148,658	14,865,800.00	4.37%
5	中国民生银行股份有限公司一光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	148,449	14,844,900.00	4.37%
6	中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	132,201	13,220,100.00	3.89%
7	陆巧英	境内自然人	113,754	11,375,400.00	3.35%
8	中国农业银行股份有限公司一东方可转债债券型证券投资基金	其他	90,000	9,000,000.00	2.65%
9	中国工商银行股份有限公司一银华可转债债券型证券投资基金	其他	76,801	7,680,100.00	2.26%
10	珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资可转债一号私募证券投资基金	其他	60,995	6,099,500.00	1.79%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用



## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况见本报告第十节财务报告部分。

公司聘请中证鹏元为本次发行的可转换公司债券进行了信用评级。根据中证鹏元出具的《2022 年苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【1075】号 01），公司的主体信用等级为 A+，本次可转换公司债券的信用等级为 A+，评级展望为稳定，与 2022 年度相比，没有发生变化。

公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货等构成，资产流动性较强。公司资产流动性好，资产负债结构合理，盈利能力良好，公司具有较强的偿债能力。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	9.26	6.90	34.20%
资产负债率	25.59%	28.14%	-2.55%
速动比率	8.44	6.33	33.33%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	8,102.12	15,076.74	-46.26%
EBITDA 全部债务比	31.60%	45.04%	-13.44%
利息保障倍数	5.98	130.68	-95.42%
现金利息保障倍数	89.59	注 1	注 1
EBITDA 利息保障倍数	7.10	142.78	-95.03%
贷款偿还率	注 2	注 2	注 2
利息偿付率	100%	注 1	注 1

注 1：由于 2022 年度未支付现金利息支出，即上年同期分母为 0，故该指标不适用。

注 2：公司于 2022 年 12 月发行可转换债券，截至 2023 年 12 月 31 日暂未到本金偿还期，且没有发生其他长短期借款，故该指标不适用。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2024）01202 号
注册会计师姓名	傅磊、邹娟

审计报告正文

苏州华亚智能科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的苏州华亚智能科技股份有限公司（以下简称华亚智能公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华亚智能公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于华亚智能公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一）收入确认

## 1. 事项描述

华亚智能公司主要从事高端精密金属结构件的研发、生产和销售，子公司还从事半导体设备维修。2023 年度华亚智能公司确认的营业收入为 46,097.64 万元。如财务报表附注三、30 所述，华亚智能公司对于内销产品，公司采用发货且验收合格后确认收入。即，公司发货并取得客户签收记录后，与客户就已验收情况进行核对，双方认可后，此时公司将验收核对内容对应的产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方。对于外销产品，采用 FOB、EXW、FCA 等指定交货点方式销售产品的，公司在取得货物报关单时，根据对应合同或订单约定金额确认收入；采用 DAP 等目的地交货方式出口销售产品的，以货物装船报关，取得报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时，根据对应合同或订单约定金额确认收入。对于半导体设备维修，按照合同约定条款，在执行维修业务并经客户确认后确认维修服务收入。

由于收入是华亚智能公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将华亚智能公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们针对华亚智能公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解行业政策、市场环境对华亚智能公司销售收入的影响，判断销售收入和毛利率变动的合理性。
- （2）了解、评估了管理层对华亚智能公司与收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- （3）通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估华亚智能公司产品销售收入的确认政策。
- （4）采用抽样方式对报告期产品销售收入执行了以下程序：A、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、出口报关单、客户签收单及核对记录等；B、针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单及对账单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
- （5）对报告期记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证、现场核查，以评价收入确认的真实性。

## 四、其他信息

华亚智能公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估华亚智能公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华亚智能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华亚智能公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就华亚智能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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报告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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州华亚智能科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	555,452,434.62	657,374,748.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,344,861.11	301,082,611.11
衍生金融资产		
应收票据	9,574,633.66	1,568,926.55
应收账款	155,266,207.40	182,129,669.59
应收款项融资		
预付款项	3,140,784.60	4,274,906.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,499,074.56	3,987,562.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	93,708,701.89	103,807,080.33
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	79,043.90	35,881.46
流动资产合计	1,052,065,741.74	1,254,261,386.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	26,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,473,555.66	87,363,799.11
在建工程	202,649,979.38	49,348,280.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,728,476.82	9,840,929.50
无形资产	27,212,487.31	27,749,384.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,408,618.58	1,167,133.99
递延所得税资产	8,835,041.82	4,306,170.03
其他非流动资产	98,934,657.81	61,870,368.86
非流动资产合计	479,242,817.38	253,646,066.44
资产总计	1,531,308,559.12	1,507,907,453.26
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
衍生金融负债	22,842.53	3,913,419.48
应付票据	36,757,488.74	64,018,892.86
应付账款	46,494,302.70	72,363,858.89
预收款项		
合同负债	749,071.27	741,845.01
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	18,636,649.73	25,923,652.70
应交税费	4,556,276.47	10,592,215.57
其他应付款	795,611.05	1,685,315.74
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	5,514,821.10	2,436,378.44
其他流动负债	65,431.42	67,243.36
流动负债合计	113,592,495.01	181,742,822.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		



应付债券	243,039,439.41	224,108,859.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,281,452.71	7,957,874.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,884,406.55	10,474,809.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	278,205,298.67	242,541,543.70
负债合计	391,797,793.68	424,284,365.75
所有者权益：		
股本	80,000,595.00	80,000,000.00
其他权益工具	96,005,856.40	96,015,570.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,632,900.55	493,600,351.17
减：库存股		
其他综合收益	569,606.99	782,847.12
专项储备		
盈余公积	40,000,297.50	40,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	428,358,199.39	372,243,329.35

归属于母公司所有者权益合计	1,138,567,455.83	1,082,642,098.57
少数股东权益	943,309.61	980,988.94
所有者权益合计	1,139,510,765.44	1,083,623,087.51
负债和所有者权益总计	1,531,308,559.12	1,507,907,453.26

法定代表人：王彩男 主管会计工作负责人：钱亚萍 会计机构负责人：钱亚萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	546,086,349.03	649,117,391.62
交易性金融资产	230,344,861.11	301,082,611.11
衍生金融资产		
应收票据	9,440,494.41	1,568,926.55
应收账款	165,628,424.98	190,986,370.69
应收款项融资		
预付款项	3,073,055.63	4,198,077.85
其他应收款	21,647,128.80	2,827,228.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	86,522,143.12	99,865,349.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,062,742,457.08	1,249,645,955.12

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,082,048.00	45,898,245.00
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	71,219,433.16	77,980,669.04
在建工程	199,254,838.69	42,638,808.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,003,035.25	27,511,391.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	349,963.64	130,830.16
递延所得税资产		
其他非流动资产	98,934,657.81	61,867,634.00
非流动资产合计	461,843,976.55	256,027,577.88
资产总计	1,524,586,433.63	1,505,673,533.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债	22,842.53	3,913,419.48
应付票据	36,757,488.74	64,018,892.86
应付账款	44,513,101.54	70,535,056.40
预收款项		
合同负债	749,071.27	741,845.01
应付职工薪酬	17,654,442.91	24,431,707.77
应交税费	4,466,657.52	10,212,566.37
其他应付款	760,921.99	1,682,983.61
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	65,431.42	67,243.36
流动负债合计	104,989,957.92	175,603,714.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	243,039,439.41	224,108,859.96
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		

递延所得税负债	10,884,406.55	10,474,809.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	253,923,845.96	234,583,669.66
负债合计	358,913,803.88	410,187,384.52
所有者权益：		
股本	80,000,595.00	80,000,000.00
其他权益工具	96,005,856.40	96,015,570.93
其中：优先股		
永续债		
资本公积	493,604,990.13	493,572,440.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,000,297.50	40,000,000.00
未分配利润	456,060,890.72	385,898,136.80
所有者权益合计	1,165,672,629.75	1,095,486,148.48
负债和所有者权益总计	1,524,586,433.63	1,505,673,533.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	460,976,449.36	619,357,258.78
其中：营业收入	460,976,449.36	619,357,258.78
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	361,366,619.10	426,823,781.07
其中：营业成本	309,414,694.83	386,016,186.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,311,651.16	4,996,739.39
销售费用	11,632,088.80	11,496,230.94
管理费用	29,533,529.14	40,840,311.08
研发费用	22,210,201.74	21,012,627.90
财务费用	-14,735,546.57	-37,538,315.07
其中：利息费用	4,982,282.32	477,628.93
利息收入	14,854,384.22	4,455,340.99
加：其他收益	3,326,676.10	544,514.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,228,943.87	-2,325,215.33
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）	4,691,438.06	1,692,331.38
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-698,340.66	-925,961.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-7,984,454.62	-16,548,083.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）	189,683.13	10,344.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	100,363,776.14	174,981,407.02
加：营业外收入	1,036.23	25,675.54
减：营业外支出	1,107,390.56	570,083.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,257,421.81	174,436,999.24
减：所得税费用	11,179,933.60	24,194,134.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,077,488.21	150,242,864.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,077,488.21	150,242,864.90
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	88,115,167.54	150,241,228.81
2.少数股东损益	-37,679.33	1,636.09
六、其他综合收益的税后净额	-213,240.13	953,346.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-213,240.13	953,346.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-213,240.13	953,346.31
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	-213,240.13	953,346.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,864,248.08	151,196,211.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,901,927.41	151,194,575.12
归属于少数股东的综合收益总额	-37,679.33	1,636.09
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.10	1.88
(二) 稀释每股收益	1.07	1.88

本期未发生同一控制下企业合并的。

法定代表人：王彩男 主管会计工作负责人：钱亚萍 会计机构负责人：钱亚萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	456,040,288.74	621,996,753.64



减：营业成本	294,578,819.14	383,234,606.59
税金及附加	3,252,478.79	4,978,022.38
销售费用	10,164,370.33	10,444,416.59
管理费用	23,933,636.19	35,857,080.49
研发费用	22,209,301.74	17,591,209.92
财务费用	-17,142,677.11	-37,873,538.82
其中：利息费用	3,617,679.00	
利息收入	15,158,709.20	4,450,120.96
加：其他收益	3,309,938.75	537,743.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,121,443.87	-2,325,215.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,691,438.06	1,692,331.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,827,827.79	-1,454,256.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,848,921.96	-16,280,803.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	188,128.19	10,344.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,678,558.78	189,945,099.37
加：营业外收入	7.03	1,198.20
减：营业外支出	806,709.00	492,643.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,871,856.81	189,453,654.03
减：所得税费用	15,708,805.39	27,404,659.86

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	102,163,051.42	162,048,994.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	102,163,051.42	162,048,994.17
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	102,163,051.42	162,048,994.17
七、每股收益		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	454,001,163.89	659,196,556.15
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	9,378,697.13	13,881,854.06
收到其他与经营活动有关的现金	19,713,040.82	8,434,704.11
经营活动现金流入小计	483,092,901.84	681,513,114.32
购买商品、接受劳务支付的现金	220,015,560.74	327,439,603.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,976,048.88	117,780,966.64
支付的各项税费	25,714,400.33	33,201,542.36
支付其他与经营活动有关的现金	22,700,405.32	28,765,132.62
经营活动现金流出小计	383,406,415.27	507,187,244.99
经营活动产生的现金流量净额	99,686,486.57	174,325,869.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,842,190,564.00	950,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,863,437.82	7,234,744.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	924,161.65	285,585.00
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	6,964,600.00	68,742,250.00
投资活动现金流入小计	2,858,942,763.47	1,026,262,579.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	204,946,037.58	132,824,889.41
投资支付的现金	2,787,183,414.00	962,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,320,200.00	67,342,450.00
投资活动现金流出小计	2,994,449,651.58	1,162,167,339.41
投资活动产生的现金流量净额	-135,506,888.11	-135,904,759.93
三、筹资活动产生的现金流量：		

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		
发行债券收到的现金		337,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		337,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,359,862.40	24,000,000.00
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	8,058,087.59	2,380,468.19
筹资活动现金流出小计	41,417,949.99	26,380,468.19
筹资活动产生的现金流量净额	-41,417,949.99	311,119,531.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,821,080.22	21,281,845.34
五、现金及现金等价物净增加额	-74,417,271.31	370,822,486.55
加：期初现金及现金等价物余额	625,523,095.36	254,700,608.81
六、期末现金及现金等价物余额	551,105,824.05	625,523,095.36

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	446,365,599.85	647,571,827.45
收到的税费返还	9,378,697.13	13,881,854.06

收到其他与经营活动有关的现金	22,219,004.76	10,988,616.21
经营活动现金流入小计	477,963,301.74	672,442,297.72
购买商品、接受劳务支付的现金	217,305,412.66	319,109,018.50
支付给职工以及为职工支付的现金	103,604,914.81	111,682,211.77
支付的各项税费	25,054,440.32	32,888,677.49
支付其他与经营活动有关的现金	22,060,315.89	27,272,579.10
经营活动现金流出小计	368,025,083.68	490,952,486.86
经营活动产生的现金流量净额	109,938,218.06	181,489,810.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,842,190,564.00	950,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,755,937.82	7,234,744.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	942,405.10	285,585.00
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	6,964,600.00	68,742,250.00
投资活动现金流入小计	2,858,853,506.92	1,026,262,579.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,096,134.75	124,790,020.04
投资支付的现金	2,792,367,217.00	977,012,832.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	22,216,322.00	67,342,450.00
投资活动现金流出小计	3,011,679,673.75	1,169,145,302.04
投资活动产生的现金流量净额	-152,826,166.83	-142,882,722.56
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		337,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		337,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,359,862.40	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	440.95	
筹资活动现金流出小计	33,360,303.35	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,360,303.35	313,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,059,542.71	20,083,472.72
五、现金及现金等价物净增加额	-73,188,709.41	372,190,561.02
加：期初现金及现金等价物余额	617,265,738.87	245,075,177.85
六、期末现金及现金等价物余额	544,077,029.46	617,265,738.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	80,0 00,0 00.0 0			96,0 15,5 70.9 3	493, 600, 351. 17		782, 847. 12		40,0 00,0 00.0 0		372, 243, 329. 35		1,08 2,64 2,09 8.57	980, 988. 94	1,08 3,62 3,08 7.51

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	80,000.00			96,015,570.93	493,600,351.17		782,847.12		40,000.00		372,243,329.35		1,082,642,098.57	980,988.94	1,083,623,087.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	595.00			-9,714.53	32,549.38		-213,240.13		297.50		56,114,870.04		55,925,357.26	-37,679.33	55,887,677.93
（一）综合收益总额							-213,240.13				88,115,167.54		87,901,927.41	-37,679.33	87,864,248.08
（二）所有者投入和减少资本	595.00			-9,714.53	32,549.38								23,429.85		23,429.85
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投	595.00			-9,714.53	32,549.38								23,429.85		23,429.85



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								297.50		-32,000.297.50			-32,000.000.0		-32,000.000.0
1. 提取盈余公积								297.50		-297.50					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,000.000.0			-32,000.000.0		-32,000.000.0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000,595.00			96,005,856.40	493,632,900.55		569,606.99		40,000,297.50		428,358,199.39		1,138,567,455.83	943,309.61	1,139,510,765.44

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				493,600,351.17		-170,499.19		34,784,914.27		251,217,186.27		859,431,952.52	979,352.85	860,411,305.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	80,000,000.00				493,600,351.17		-170,499.19		34,784,914.27		251,217,186.27		859,431,952.52	979,352.85	860,411,305.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填				96,015,570.93			953,346.31		5,215,085.73		121,026,143.08		223,210,146.05	1,636.09	223,211,782.14

列)															
(一) 综合收益总额							953,346.31				150,241,228.81		151,194,575.12	1,636.09	151,196,211.21
(二) 所有者投入和减少资本				96,015,570.93									96,015,570.93		96,015,570.93
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,015,570.93									96,015,570.93		96,015,570.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								5,215,085.73			-29,215,085.73		-24,000,000.00		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,215,085.73			-5,215,085.73				

2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 24,0 00,0 00.0 0		- 24,0 00,0 00.0 0		- 24,0 00,0 00.0 0
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000.00			96,015.70	493,600.35		782,847.12		40,000.00		372,243.32		1,082,642.09	980,988.94	1,083,623.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	80,000,000.0			96,015,570.9	493,572,440.				40,000,000.0	385,898,136.		1,095,486,14

余额	0			3	75				0	80		8.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00			96,015,570.93	493,572,440.75				40,000,000.00	385,898,136.80		1,095,486,148.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	595.00			-9,714.53	32,549.38				297.50	70,162,753.92		70,186,481.27
（一）综合收益总额										102,163,051.42		102,163,051.42
（二）所有者投入和减少资本	595.00			-9,714.53	32,549.38							23,429.85
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者	595.00			-9,714.53	32,549.38							23,429.85

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									297.50	- 32,000,297.50		- 32,000,000.00
1. 提取盈余公积									297.50	- 297.50		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 32,000,000.00		- 32,000,000.00
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、	80,000			96,005	493,60				40,000	456,06		1,165,

本期期末余额	,595.00			,856.40	4,990.13				,297.50	0,890.72		672,629.75
--------	---------	--	--	---------	----------	--	--	--	---------	----------	--	------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				493,572,440.75				34,784,914.27	253,064,228.36		861,421,583.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				493,572,440.75				34,784,914.27	253,064,228.36		861,421,583.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				96,015,570.93				5,215,085.73	132,833,908.44			234,064,565.10
（一）综合收益总额										162,048,994.17		162,048,994.17

(二)所有者投入和减少资本				96,015,570.93							96,015,570.93
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				96,015,570.93							96,015,570.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								5,215,085.73	-29,215,085.73		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,215,085.73	-5,215,085.73		
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,000,000.00		-24,000,000.00

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	80,000,000.00			96,015,570.93	493,572,440.75				40,000,000.00	385,898,136.80		1,095,486,148.48

### 三、公司基本情况

苏州华亚智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原苏州华亚电讯设备有限公司（以下简称华亚有限公司），华亚有限公司系由王彩男和陆巧英共同出资组建，于 1998 年 12 月 21 日在吴县市工商行政管理局登记注册，2016 年 11 月依法整体变更为股份有限公司。2021 年 2 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]548 号《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件核准公司公开发行不超过 2,000.00 万股新股，公司于 2021 年 4 月 6 日在深圳证券交易所上市。公司注册地和总部均位于江苏省苏州市相城经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号。统一社会信用代码为 91320507713232645K，股本为 8,000.0595 万股。

本公司主要从事高端精密金属零部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经本公司 2024 年 4 月 28 日第三届董事会第十三次会议决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、5-43 的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、13“应收款项”及 37“收入”的描述。

### 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项超过资产总额的 0.5%以上。
坏账准备收回或转回金额重要的应收款项	单项坏账准备收回或转回的应收款项超过资产总额的 0.5%以上。
重要的应收款项核销	单项应收款项核销金额超过资产总额的 0.5%以上。
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%。

重要的投资活动现金流量	公司将单项金额超过资产总额 5% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，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和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有

者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。



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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

##### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，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，并相应确认相关负债。

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 减值准备的确认方法

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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 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，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## 12、应收票据

本公司对于应收票据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。

分为如下两个组合：

组合 1 为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行或财务公司；组合 2 为商业承兑汇票。

对于组合 1 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于组合 2 的商业承兑汇票，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

## 13、应收账款

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 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，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，对以应收款项的账龄作为信用风险特征的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

#### 14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

## 16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料等。本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

### (3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货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，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值，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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售



本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## （2）终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 20、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 21、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 22、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《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转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	4-10 年	5.00%	9.50%-23.75%
运输设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本公司不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

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

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
土地使用权	50	法定使用权
软件	3-10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### （3）内部研究开发项目

#### ①研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、物料消耗、技术服务费、其他费用等。

#### ②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

### 30、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。



### 31、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 34、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 35、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可

明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## （2）具体原则

对于内销产品，公司采用发货且验收合格后确认收入。即，公司发货并取得客户签收记录后，与客户就已验收情况进行核对，双方认可后，客户取得验收核对内容对应的产品的控制权。

对于外销产品，采用 FOB、EXW、FCA 等指定交货点方式销售产品的，公司在取得货物报关单时，根据对应合同或订单约定金额确认收入；采用 DAP 等目的地交货方式出口销售产品的，以货物装船报关，取得报关单且货物运抵合同约定地点交付给客户时，根据对应合同或订单约定金额确认收入。

对于半导体设备维修，按照合同约定条款，在执行维修业务并经客户确认后确认维修服务收入。

## 38、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### （2）履行合同的成本

本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范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

## 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或

预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 44、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、3%（征收率）
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州华亚智能科技股份有限公司	15%
苏州华创产业投资发展有限公司	25%
苏州融盛伟创高端装备制造有限公司	25%
苏州澳科泰克半导体技术有限公司	25%
华亚精密制造有限公司	24%

#### 2、税收优惠

公司于 2023 年 11 月通过高新技术企业复审，获取高新技术企业证书，证书编号为 GR202332004650，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，按 15%税率计算企业所得税。

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,069.53	12,256.62
银行存款	551,086,754.52	625,510,838.74



其他货币资金	4,346,610.57	31,851,652.75
合计	555,452,434.62	657,374,748.11
其中：存放在境外的款项总额	4,811,379.12	3,353,968.98

其他说明：

期末货币资金余额中除保证金存款 4,346,610.57 元外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	230,344,861.11	301,082,611.11
其中：		
理财产品	230,344,861.11	301,082,611.11
其中：		
合计	230,344,861.11	301,082,611.11

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,574,633.66	1,568,926.55
合计	9,574,633.66	1,568,926.55

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,574,633.66	100.00%			9,574,633.66	1,568,926.55	100.00%			1,568,926.55
其中:										
合计	9,574,633.66	100.00%			9,574,633.66	1,568,926.55	100.00%			1,568,926.55

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,138,580.37	
合计	27,138,580.37	

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	157,038,947.66	184,325,730.83
1 至 2 年	5,032,532.29	6,916,641.83
2 至 3 年	3,099,856.14	1,590,495.33
3 年以上	4,944,069.81	3,954,484.18
3 至 4 年	1,186,772.21	2,009,364.96
4 至 5 年	1,946,317.63	1,290,078.74
5 年以上	1,810,979.97	655,040.48
合计	170,115,405.90	196,787,352.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	655,040.48	0.39%	655,040.48	100.00%		655,040.48	0.33%	655,040.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	169,460,365.42	99.61%	14,194,158.02	8.38%	155,266,207.40	196,132,311.69	99.67%	14,002,642.10	7.14%	182,129,669.59
其中：										
合计	170,115,405.90	100.00%	14,849,198.50	8.73%	155,266,207.40	196,787,352.17	100.00%	14,657,682.58	7.45%	182,129,669.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
英雄梦智能科技（苏州）有限公司	655,040.48	655,040.48	655,040.48	655,040.48	100.00%	公司已胜诉，经法院强制执行仍未收到货款
合计	655,040.48	655,040.48	655,040.48	655,040.48		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	169,460,365.42	14,194,158.02	8.38%
合计	169,460,365.42	14,194,158.02	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	655,040.48					655,040.48
按组合计提坏账准备	14,002,642.10	191,515.92				14,194,158.02
合计	14,657,682.58	191,515.92				14,849,198.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**: 适用 不适用**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
前五名应收账款合计	115,202,186.13	0.00	115,202,186.13	67.72%	5,760,405.37
合计	115,202,186.13	0.00	115,202,186.13	67.72%	5,760,405.37

**6、合同资产**适用 不适用**7、应收款项融资**适用 不适用**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,499,074.56	3,987,562.72
合计	4,499,074.56	3,987,562.72

**(1) 应收利息**适用 不适用**(2) 应收股利**适用 不适用**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款项	837,214.29	711,000.71
保证金及押金	3,341,457.09	1,869,892.08
备用金	29,009.18	35,836.27

出口退税	865,978.93	1,638,152.90
其他	199,559.05	
合计	5,273,218.54	4,254,881.96

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,439,222.68	3,197,567.31
1 至 2 年	792,379.56	1,053,041.15
2 至 3 年	1,037,342.80	4,273.50
3 年以上	4,273.50	
3 至 4 年	4,273.50	
合计	5,273,218.54	4,254,881.96

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,273,218.54	100.00%	774,143.98	14.68%	4,499,074.56	4,254,881.96	100.00%	267,319.24	6.28%	3,987,562.72
其中：										
合计	5,273,218.54	100.00%	774,143.98	14.68%	4,499,074.56	4,254,881.96	100.00%	267,319.24	6.28%	3,987,562.72

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	5,273,218.54	774,143.98	14.68%
合计	5,273,218.54	774,143.98	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	267,319.24	506,824.74				774,143.98
合计	267,319.24	506,824.74				774,143.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**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**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
UVC TECHNOLOGY SDN BHD	押金	913,801.20	1年以内	17.33%	45,690.06
出口退税	出口退税	865,978.93	1年以内	16.42%	43,298.95
TENAGA NASIONAL BERHAD	押金	852,773.22	1年以内 322,312.24,1-2年 214.869.69,2-3年	16.17%	195,398.23

			315,591.30		
代扣代缴款	代扣代缴款	822,481.60	1 年以内	15.60%	41,124.08
BLU COMET INDUSTRIAL SDN BHD	押金	356,086.50	2-3 年	6.75%	178,043.25
合计		3,811,121.45		72.27%	503,554.57

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,039,377.99	96.77%	4,241,807.95	99.23%
1 至 2 年	101,406.61	3.23%	33,000.00	0.77%
3 年以上			99.00	0.00%
合计	3,140,784.60		4,274,906.95	

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

本公司按预付对象归集的前五名预付款项汇总金额为 226.87 万元，占预付款项期末余额合计数的比例为 72.24%。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	30,520,111.29	10,466,507.83	20,053,603.46	31,889,799.99	8,722,094.85	23,167,705.14
在产品	16,989,234.16	1,135,987.50	15,853,246.66	22,305,346.18	1,938,565.55	20,366,780.63
周转材料	950,321.92	235,329.66	714,992.26	1,060,479.71	201,784.55	858,695.16
产成品	65,729,337.06	8,642,477.55	57,086,859.51	76,864,723.08	17,450,823.68	59,413,899.40
合计	114,189,004.43	20,480,302.54	93,708,701.89	132,120,348.96	28,313,268.63	103,807,080.33

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,722,094.85	4,737,459.97		2,993,046.99		10,466,507.83
在产品	1,938,565.55	5,237.62		807,815.67		1,135,987.50
周转材料	201,784.55	92,558.43		59,013.32		235,329.66
产成品	17,450,823.68	3,149,198.60		11,957,544.73		8,642,477.55
合计	28,313,268.63	7,984,454.62		15,817,420.71		20,480,302.54

项目	计提存货跌价准备的具体依据	报告期转回存货跌价准备的原因	报告期转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本与可变现净值孰低	-	存货已耗用
周转材料	存货成本与可变现净值孰低	-	存货已耗用
在产品	存货成本与可变现净值孰低	-	存货已耗用
产成品	存货成本与可变现净值孰低	-	存货已售出

按组合计提存货跌价准备：适用 不适用按组合计提存货跌价准备的计提标准：适用 不适用

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣或待认证进项税	840.00	840.00
预缴企业所得税	9,572.72	6,640.01
待摊费用	68,631.18	28,401.45
合计	79,043.90	35,881.46

## 14、债权投资

□适用  不适用

## 15、其他债权投资

□适用  不适用

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
苏州肯美特设备集成股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00					107,500.00	非交易性权益工具投资
苏州科阳半导体有限公司	14,000,000.00							非交易性权益工具投资

合计	26,000,000.00	12,000,000.00					107,500.00	
----	---------------	---------------	--	--	--	--	------------	--

**17、长期应收款**□适用  不适用**18、长期股权投资**□适用  不适用**19、其他非流动金融资产**□适用  不适用**20、投资性房地产**□适用  不适用**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	85,473,555.66	87,363,799.11
固定资产清理		
合计	85,473,555.66	87,363,799.11

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	59,484,573.86	118,960,365.27	10,501,294.50	12,501,362.95	201,447,596.58
2.本期增加金额		11,581,252.67	58,926.94	650,834.84	12,291,014.45
（1）购置		5,519,337.62	76,106.19	681,797.85	6,277,241.66
（2）在建工程转入		6,253,510.48			6,253,510.48
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动		-191,595.43	-17,179.25	-30,963.01	-239,737.69

3.本期减少金额		6,816,324.80	2,057,692.00	114,647.81	8,988,664.61
(1) 处置或报废		6,816,324.80	2,057,692.00	114,647.81	8,988,664.61
4.期末余额	59,484,573.86	123,725,293.14	8,502,529.44	13,037,549.98	204,749,946.42
二、累计折旧					
1.期初余额	29,471,155.19	67,636,126.86	7,713,925.82	9,262,589.60	114,083,797.47
2.本期增加金额	2,841,094.02	8,403,946.11	930,257.19	1,313,602.29	13,488,899.61
(1) 计提	2,841,094.02	8,452,815.66	937,172.87	1,320,346.65	13,551,429.20
(2) 汇率变动		-48,869.55	-6,915.68	-6,744.36	-62,529.59
3.本期减少金额		6,232,123.42	1,954,807.40	109,375.50	8,296,306.32
(1) 处置或报废		6,232,123.42	1,954,807.40	109,375.50	8,296,306.32
4.期末余额	32,312,249.21	69,807,949.55	6,689,375.61	10,466,816.39	119,276,390.76
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	27,172,324.65	53,917,343.59	1,813,153.83	2,570,733.59	85,473,555.66
2.期初账面价值	30,013,418.67	51,324,238.41	2,787,368.68	3,238,773.35	87,363,799.11

**(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**(6) 固定资产清理** 适用  不适用**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	202,649,979.38	49,348,280.62
合计	202,649,979.38	49,348,280.62

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能化生产新建项目	135,726,126.58		135,726,126.58	42,638,808.55		42,638,808.55
精密金属结构件扩建项目	62,429,501.47		62,429,501.47			
待安装设备	4,494,351.33		4,494,351.33	6,709,472.07		6,709,472.07
合计	202,649,979.38		202,649,979.38	49,348,280.62		49,348,280.62

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能化生产新	334,559,000.	42,638,808.5	93,087,318.0			135,726,126.58	39.09%	建设中	13,309,027.5	12,448,119.0	9.07%	募集资金

建项目	00	5	3			58			2	4		
精密金属结构件扩建项目	88,640,900.00		62,429,501.47			62,429,501.47	70.52%	建设中				募集资金
待安装设备		6,709,472.07	4,038,389.74	6,253,510.48		4,494,351.33						其他
合计	423,199,900.00	49,348,280.62	159,555,209.24	6,253,510.48		202,649,979.38			13,309,027.52	12,448,119.04		

(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

(5) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,388,143.85	12,388,143.85
2.本期增加金额	23,013,786.42	23,013,786.42
(1) 租入	23,294,192.67	23,294,192.67
(2) 汇率波动	-280,406.25	-280,406.25

3.本期减少金额		
4.期末余额	35,401,930.27	35,401,930.27
二、累计折旧		
1.期初余额	2,547,214.35	2,547,214.35
2.本期增加金额	4,126,239.10	4,126,239.10
(1) 计提	4,232,479.08	4,232,479.08
(2) 汇率变动	-106,239.98	-106,239.98
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	6,673,453.45	6,673,453.45
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	28,728,476.82	28,728,476.82
2.期初账面价值	9,840,929.50	9,840,929.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,078,432.94			4,073,592.35	36,152,025.29
2.本期增加金额	39,896.64			799,161.53	839,058.17
（1）购置				805,160.07	805,160.07
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动				-5,998.54	-5,998.54
（5）其他	39,896.64				39,896.64
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	32,118,329.58			4,872,753.88	36,991,083.46
二、累计摊销					
1.期初余额	5,353,787.67			3,048,853.29	8,402,640.96
2.本期增加金额	646,301.48			729,653.71	1,375,955.19
（1）计提	646,301.48			730,569.58	1,376,871.06
（2）汇率变动				-915.87	-915.87
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	6,000,089.15			3,778,507.00	9,778,596.15
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	26,118,240.43			1,094,246.88	27,212,487.31
2.期初账面价值	26,724,645.27			1,024,739.06	27,749,384.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：0%

### (2) 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

## 27、商誉

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,106,523.43	182,367.80	176,221.13	21,126.33	1,091,543.77
软件升级服务费	26,548.66	483,830.19	224,329.67		286,049.18
其他	34,061.90	4,740.27	7,329.43	447.11	31,025.63
合计	1,167,133.99	670,938.26	407,880.23	21,573.44	1,408,618.58

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	36,052,326.16	5,512,238.79	43,054,052.08	6,517,253.88
可抵扣亏损	33,266,113.21	7,998,869.25	14,870,878.80	3,584,588.03
租赁负债暂时性差异	29,796,273.81	7,151,105.71	10,394,252.48	2,494,620.60
未实现内部损益	4,051,507.14	607,492.83	3,476,332.37	521,129.56
金融负债公允价值变动	22,842.53	3,426.38	3,913,419.48	587,012.92
合计	103,189,062.85	21,273,132.96	75,708,935.21	13,704,604.99

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	344,861.11	51,729.17	1,082,611.11	162,391.67
使用权资产暂时性差异	28,728,476.82	6,894,834.44	9,840,929.50	2,361,823.08
可转债的账面价值与计税基础之差异	95,863,866.34	14,379,579.95	114,799,290.91	17,219,893.64
可转债利息资本化	13,309,027.52	1,996,354.13	860,908.48	129,136.27
合计	138,246,231.79	23,322,497.69	126,583,740.00	19,873,244.66

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	12,438,091.14	8,835,041.82	9,398,434.96	4,306,170.03
递延所得税负债	12,438,091.14	10,884,406.55	9,398,434.96	10,474,809.70

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	51,318.86	184,218.37
可抵扣亏损	1,740,615.57	1,579,466.99
合计	1,791,934.43	1,763,685.36

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		52,702.74	
2024 年	913,404.92	913,404.92	
2025 年	269,897.23	269,897.23	
2026 年	160,178.41	160,178.41	
2027 年	183,283.69	183,283.69	
2028 年	213,851.32		
合计	1,740,615.57	1,579,466.99	

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	98,934,657.81		98,934,657.81	61,870,368.86		61,870,368.86
合计	98,934,657.81		98,934,657.81	61,870,368.86		61,870,368.86

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-其他货币资金	2,009,319.57	2,009,319.57	冻结	银行承兑汇票保证金存款	3,993,252.75	3,993,252.75	冻结	银行承兑汇票保证金存款
货币资金-其他货币资金	2,337,291.00	2,337,291.00	冻结	保函保证金	27,858,400.00	27,858,400.00	冻结	定期存单质押
合计	4,346,610.57	4,346,610.57			31,851,652.75	31,851,652.75		

### 32、短期借款

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生金融负债	22,842.53	3,913,419.48
合计	22,842.53	3,913,419.48

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,757,488.74	64,018,892.86
合计	36,757,488.74	64,018,892.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	45,502,222.08	71,112,484.51
应付资产购置款	992,080.62	1,251,374.38
合计	46,494,302.70	72,363,858.89

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	795,611.05	1,685,315.74
合计	795,611.05	1,685,315.74

## (1) 应付利息

适用 不适用

## (2) 应付股利

适用 不适用

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	924.90	946.32
应付员工代垫款	33,764.16	1,385.81
运输费	147,802.22	705,075.41
其他	613,119.77	977,908.20
合计	795,611.05	1,685,315.74

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

□适用  不适用

## 38、预收款项

□适用  不适用

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	749,071.27	741,845.01
合计	749,071.27	741,845.01

账龄超过 1 年的重要合同负债：无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,918,718.40	101,143,832.36	108,430,538.78	18,632,011.98
二、离职后福利-设定提存计划	4,934.30	5,908,615.13	5,908,911.68	4,637.75
三、辞退福利		416,672.94	416,672.94	
合计	25,923,652.70	107,469,120.43	114,756,123.40	18,636,649.73

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,091,891.54	82,607,295.46	88,672,368.34	17,026,818.66
2、职工福利费	1,312,578.36	5,921,855.72	6,012,448.49	1,221,985.59
3、社会保险费	6,786.66	2,526,140.97	2,526,874.92	6,052.71
其中：医疗保险费		2,061,644.64	2,061,644.64	

工伤保险费	6,786.66	232,775.93	233,509.88	6,052.71
生育保险费		231,720.40	231,720.40	
4、住房公积金	138,809.37	3,343,336.20	3,313,727.45	168,418.12
5、工会经费和职工教育经费	80,176.58	335,492.11	343,603.34	72,065.35
8、劳务费	1,288,475.89	6,409,711.90	7,561,516.24	136,671.55
合计	25,918,718.40	101,143,832.36	108,430,538.78	18,632,011.98

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,709,003.84	5,709,003.84	
2、失业保险费	4,934.30	199,611.29	199,907.84	4,637.75
合计	4,934.30	5,908,615.13	5,908,911.68	4,637.75

**41、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,336.49	238,218.90
企业所得税	3,487,780.29	8,971,337.06
个人所得税	263,965.52	333,821.13
城市维护建设税	163,617.15	325,046.38
房产税	159,850.38	158,120.73
印花税	29,743.66	107,307.08
土地使用税	34,911.87	34,911.87
教育费附加	308,140.26	423,446.84
其他	101,930.85	5.58

合计	4,556,276.47	10,592,215.57
----	--------------	---------------

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,514,821.10	2,436,378.44
合计	5,514,821.10	2,436,378.44

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	65,431.42	67,243.36
合计	65,431.42	67,243.36

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华亚转债	243,039,439.41	224,108,859.96
合计	243,039,439.41	224,108,859.96

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

单位：元

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



华亚转债	100.00	0.40%	2022年12月16日至2028年12月15日	340,000.00	224,108.859.96		1,389,417.27	18,924,808.98	23,784.40	1,359,862.40	243,039.439.41	否
合计				340,000.00	224,108.859.96		1,389,417.27	18,924,808.98	23,784.40	1,359,862.40	243,039.439.41	

### (3) 可转换公司债券的说明

根据公司 2022 年 4 月 18 日第二届董事会第十二次会议和 2022 年 5 月 9 日公司 2021 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]2756 号）核准，公司于 2022 年 12 月 16 日向社会公开发行可转换公司债券 340 万张，每张面值为人民币 100 元，面值总额为人民币 34,000.00 万元，期限 6 年。公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 340,000,000.00 元，扣除发行费用不含税金额人民币 3,418,867.92 元，实际募集资金净额为人民币 336,581,132.08 元。上述可转换债券票面利率为第一年为 0.40%、第二年为 0.60%、第三年为 1.00%、第四年为 1.80%、第五年为 2.40%、第六年为 3.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2022 年 12 月 22 日，即 T+4 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即 2023 年 6 月 22 日至 2028 年 12 月 15 日止。本次发行的可转换公司债券初始转股价格为 69.39 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

公司于 2023 年 6 月 5 日（股权登记日）实施 2022 年度权益分派方案：以公司现有总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），不以资本公积金转增股本，不送红股。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，当公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调。本次发行可转债的初始转股价格为 69.39 元/股，因公司实施完成 2022 年年度权益分派，“华亚转债”的转股价格将由 69.39 元/股调整为 68.99 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 6 日起生效。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司已有人民币 34,400.00 元可转债转为 A 股普通股，累计转股数量为 595 股。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	29,796,273.81	10,394,252.48
一年内到期的租赁负债	-5,514,821.10	-2,436,378.44
合计	24,281,452.71	7,957,874.04

#### 48、长期应付款

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

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00				595.00	595.00	80,000,595.00

其他说明：

注：2023 年度，华亚转债因转股减少 34,400.00 元（344.00 张），转股数量为 595 股，本期公司股份增加 595 股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华亚转债	3,400,000.00	96,015,570.93			344.00	9,714.53	3,399,656.00	96,005,856.40
合计	3,400,000.00	96,015,570.93			344.00	9,714.53	3,399,656.00	96,005,856.40

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：

本期变动原因：公司于 2022 年 12 月 16 日公开发行可转换公司债券，并于 2023 年 6 月 22 日进入转股期，截止至 2023 年 12 月 31 日，本年公司发行在外的可转换公司债券累计转股债券数量 344.00 张，按照行权价格 68.99 元/股进行转股，增加股本 595.00 股，冲减行权部分所占其他权益工具金额份额总计 9,714.53 元，依据投资者转股时持有债券价值高于股本溢价部分增加资本公积总计 32,549.38 元。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	493,600,351.17	32,549.38		493,632,900.55
合计	493,600,351.17	32,549.38		493,632,900.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动原因：公司于 2022 年 12 月 16 日公开发行可转换公司债券，并于 2023 年 6 月 22 日进入转股期，本年由于转股导致资本公积增加 32,549.38 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	782,847.12	- 213,240.13				- 213,240.13		569,606.99
外币财务 报表折算 差额	782,847.12	- 213,240.13				- 213,240.13		569,606.99
其他综合 收益合计	782,847.12	- 213,240.13				- 213,240.13		569,606.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,000,000.00	297.50		40,000,297.50
合计	40,000,000.00	297.50		40,000,297.50

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	372,243,329.35	251,217,186.27
调整后期初未分配利润	372,243,329.35	251,217,186.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,115,167.54	150,241,228.81
减：提取法定盈余公积	297.50	5,215,085.73

应付普通股股利	32,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	428,358,199.39	372,243,329.35

调整期初未分配利润明细：不适用

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,499,359.19	309,366,984.98	617,111,591.06	385,577,818.34
其他业务	1,477,090.17	47,709.85	2,245,667.72	438,368.49
合计	460,976,449.36	309,414,694.83	619,357,258.78	386,016,186.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	460,976,449.36	309,414,694.83					460,976,449.36	309,414,694.83
其中：								
金属制品--精密金属结构件	453,531,722.61	306,094,864.20					453,531,722.61	306,094,864.20
专用设备维修	5,967,636.58	3,272,120.78					5,967,636.58	3,272,120.78

其他	1,477,090.17	47,709.85					1,477,090.17	47,709.85
按经营地区分类	460,976.44 9.36	309,414.69 4.83					460,976.44 9.36	309,414.69 4.83
其中：								
出口销售	229,879.16 1.47	147,924.48 9.86					229,879.16 1.47	147,924.48 9.86
国内销售	231,097.28 7.89	161,490.20 4.97					231,097.28 7.89	161,490.20 4.97
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类	460,976.44 9.36	309,414.69 4.83					460,976.44 9.36	309,414.69 4.83
其中：								
直销	460,976.44 9.36	309,414.69 4.83					460,976.44 9.36	309,414.69 4.83
合计								

与履约义务相关的信息：适用 不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：适用 不适用

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,218,975.07	2,338,405.28
教育费附加	870,696.44	1,670,289.47
房产税	630,249.27	652,299.42
土地使用税	139,647.48	114,661.98
印花税	155,176.07	221,077.66
其他	296,906.83	5.58
合计	3,311,651.16	4,996,739.39

**63、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,348,439.23	19,820,157.76
中介机构及咨询费	2,999,063.51	8,951,888.79
折旧及摊销	3,675,954.70	3,551,537.52
业务招待费	1,099,041.57	1,583,720.01
水电费	958,661.44	950,019.78
差旅费	1,537,514.19	814,638.18
车辆费	377,376.25	964,648.30
办公费	945,516.25	888,875.67
维修费	220,931.57	624,552.54
排污费	423,817.27	369,840.15
各项税金	106,370.29	103,397.62

其他	1,840,842.87	2,217,034.76
合计	29,533,529.14	40,840,311.08

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	7,728,669.06	7,886,401.27
业务招待费	2,013,089.17	2,451,812.31
车辆费	47,486.74	69,296.37
差旅费	737,314.98	211,611.55
办公及通讯费	291,873.01	137,510.68
其他	813,655.84	739,598.76
合计	11,632,088.80	11,496,230.94

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	10,737,836.14	11,425,360.16
折旧及摊销	899,377.95	2,180,238.68
材料及动力消耗	10,118,200.00	6,274,171.71
其他	454,787.65	1,132,857.35
合计	22,210,201.74	21,012,627.90

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



利息支出	4,982,282.32	477,628.93
利息收入	-14,854,384.22	-4,455,340.99
汇兑损益	-4,887,313.69	-33,649,983.09
手续费及其他	23,869.02	89,380.08
合计	-14,735,546.57	-37,538,315.07

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,189,406.92	544,514.00
代缴个税手续费返还	137,269.18	
合计	3,326,676.10	544,514.00

## 68、净敞口套期收益

□适用  不适用

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,691,438.06	1,692,331.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,890,576.95	-4,565,579.76
合计	4,691,438.06	1,692,331.38

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,310,892.49	1,404,786.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	107,500.00	

衍生金融工具业务收益	-5,189,448.62	-3,730,002.25
合计	1,228,943.87	-2,325,215.33

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-191,515.92	-922,922.79
其他应收款坏账损失	-506,824.74	-3,038.85
合计	-698,340.66	-925,961.64

### 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,984,454.62	-16,548,083.40
合计	-7,984,454.62	-16,548,083.40

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	189,683.13	10,344.30
合计	189,683.13	10,344.30

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,036.23	25,675.54	1,036.23

合计	1,036.23	25,675.54	1,036.23
----	----------	-----------	----------

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	800,000.00	443,393.24	800,000.00
赔偿支出	300,681.56	103,802.38	300,681.56
其他	6,709.00	22,887.70	6,709.00
合计	1,107,390.56	570,083.32	1,107,390.56

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,299,208.54	29,908,662.13
递延所得税费用	-4,119,274.94	-5,714,527.79
合计	11,179,933.60	24,194,134.34

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,257,421.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,888,613.27
子公司适用不同税率的影响	-1,753,633.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,898.41
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	-6,637.05

研发费用加计扣除的影响	-2,135,307.38
所得税费用	11,179,933.60

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,189,406.92	544,514.00
收到的利息收入	16,344,243.45	4,481,785.43
收到的保证金、押金等往来款	41,085.04	3,382,729.14
其他	138,305.41	25,675.54
合计	19,713,040.82	8,434,704.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的各项费用	20,754,372.16	27,509,669.51
保证金、押金等往来款项	838,642.60	789,182.17
其他	1,107,390.56	466,280.94
合计	22,700,405.32	28,765,132.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	6,964,600.00	68,742,250.00
合计	6,964,600.00	68,742,250.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款赎回	1,940,000,000.00	950,000,000.00
美元掉期交易	889,335,414.00	
外汇期权交易	12,855,150.00	
合计	2,842,190,564.00	950,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金		67,342,450.00
外汇期权手续费	2,320,200.00	
合计	2,320,200.00	67,342,450.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	1,870,000,000.00	950,000,000.00
美元掉期交易	889,335,414.00	
外汇期权交易	13,848,000.00	
权益工具投资	14,000,000.00	12,000,000.00
合计	2,787,183,414.00	962,000,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资者零债资金	440.95	
支付的租赁费用	8,057,646.64	2,380,468.19
合计	8,058,087.59	2,380,468.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付债券	224,108,859.96		20,314,667.20	1,360,303.35	23,784.40	243,039,439.41
租赁负债（含一年内到期非流动负债）	10,394,252.48		23,050,039.21	4,996,957.23	-1,348,939.35	29,796,273.81
货币资金-租赁保函保证金				2,337,291.00		-2,337,291.00
其他应收款-租赁保证金	-823,959.29			723,398.41		-1,547,357.70
其他应付款-应付股利			32,000,000.00	32,000,000.00		
合计	233,679,153.15		75,364,706.41	41,417,949.99	-1,325,154.95	268,951,064.52

**(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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,077,488.21	150,242,864.90
加：资产减值准备	8,682,795.28	17,474,045.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,551,429.20	12,406,626.14
使用权资产折旧	4,232,479.08	2,277,897.63
无形资产摊销	1,376,871.06	1,252,565.55
长期待摊费用摊销	407,880.23	261,421.37
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）	-189,683.13	-10,344.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,691,438.06	-1,692,331.38
财务费用（收益以“-”号填列）	94,968.63	-33,172,354.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,228,943.87	2,325,215.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,528,871.79	1,154,716.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	409,596.85	10,474,809.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,113,923.82	-6,323,234.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,795,844.21	24,990,323.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,417,853.15	-7,336,352.74

其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,686,486.57	174,325,869.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	551,105,824.05	625,523,095.36
减：现金的期初余额	625,523,095.36	254,700,608.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-74,417,271.31	370,822,486.55

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	551,105,824.05	625,523,095.36
其中：库存现金	19,069.53	12,256.62
可随时用于支付的银行存款	551,086,754.52	625,510,838.74
三、期末现金及现金等价物余额	551,105,824.05	625,523,095.36

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及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

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	2,009,319.57	3,993,252.75	银行承兑汇票保证金存款
其他货币资金	2,337,291.00		保函保证金
其他货币资金		27,858,400.00	定期存单质押
合计	4,346,610.57	31,851,652.75	

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			103,313,585.37
其中：美元	14,583,623.35	7.0827	103,291,429.10
欧元	2,819.15	7.8592	22,156.27
港币			
应收账款			94,237,703.41
其中：美元	12,293,383.52	7.0827	87,070,346.84
欧元	911,970.25	7.8592	7,167,356.57
港币			
应付账款			1,321,157.35
其中：美元	186,533.01	7.0827	1,321,157.35

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
华亚精密制造有限公司	马来西亚	林吉特	企业经营的特点和经营所处的主要货币

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	期末折算人民币余额
简化处理的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用情况	1,459,406.84
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额情况	-
与租赁相关的现金流出总额	10,140,355.65

涉及售后租回交易的情况：适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

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

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	10,737,836.14	11,425,360.16
折旧及摊销	899,377.95	2,180,238.68
材料及动力消耗	10,118,200.00	6,274,171.71
其他	454,787.65	1,132,857.35
合计	22,210,201.74	21,012,627.90
其中：费用化研发支出	22,210,201.74	21,012,627.90

## 1、符合资本化条件的研发项目

□适用  不适用

## 2、重要外购在研项目

□适用  不适用

## 九、合并范围的变更

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
苏州华创产业投资发展有限公司	100,000,000.00	苏州	苏州	投资	100.00%		同一控制下企业合并取得
苏州融盛伟创高端装备制造有限公司	1,000,000.00	苏州	苏州	生产销售	100.00%		设立
苏州澳科泰克半导体技	5,824,650.00	苏州	苏州	生产销售		70.00%	设立

术有限公司							
华亚精密制造有限公司	33,117,035.00	马来西亚	马来西亚	生产销售	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

**(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**

**(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**

**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、在合营安排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**

适用 不适用

**6、其他**

**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

**3、计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,189,406.92	544,514.00

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

#### 1、市场风险

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

（1）汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元、新加坡元的金融工具有关，由于美元、欧元、新加坡元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元、欧元、新加坡元的金融工具于本公司总资产所占比例不大，除货币资金外均为到期日较短，故本公司与此所面临的外汇风险可以控制。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：万元

项目	资产		负债	
	期末余额（原币）	期初余额（原币）	期末余额（原币）	期初余额（原币）
美元	2,687.70	3,811.77	18.65	55.91
欧元	91.48	102.22	-	0.08
新加坡元	-	-	-	0.01

## 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、新加坡元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

单位：万元

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	808.15	1,115.92	30.56	32.22
人民币升值	-808.15	-1,115.92	-30.56	-32.22

### (2) 利率风险

公司的利率风险产生于银行借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至 2023 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 0 元，故公司认为因利率变动而引起的利率风险对财务报表无重大影响。

### (3) 其他价格风险

本公司暂无该类风险。

## 2、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制。应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

## 3、流动风险

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

### (1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限

项目	1年以内	1-5年	5年以上	合计
衍生金融负债	22,842.53	-	-	22,842.53
应付票据	36,757,488.74	-	-	36,757,488.74
应付账款	46,494,302.70	-	-	46,494,302.70
其他应付款	795,611.05	-	-	795,611.05
应付职工薪酬	18,636,649.73	-	-	18,636,649.73
应付债券	-	341,355,017.27	-	341,355,017.27
租赁负债及一年内到期的租赁负债	7,278,223.08	27,604,067.48	-	34,882,290.56
合计	109,985,117.83	368,959,084.75	-	478,944,202.58

(2) 管理金融负债流动性的方法:

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 2、套期

适用 不适用

## 3、金融资产

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			230,344,861.11	230,344,861.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			230,344,861.11	230,344,861.11
（4）银行理财产品			230,344,861.11	230,344,861.11
（三）其他权益工具投资			26,000,000.00	26,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			256,344,861.11	256,344,861.11
（六）交易性金融负债		22,842.53		22,842.53
衍生金融负债		22,842.53		22,842.53
持续以公允价值计量的负债总额		22,842.53		22,842.53
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

银行理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

其他权益工具投资系公司持有的非上市公司权益投资。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、（1）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
株式会社 AK Tech Co.,Ltd	孙公司的股东

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
株式会社 AK Tech Co.,Ltd	采购商品	425,465.59			0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### （3）关联租赁情况

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

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王彩男、王景余、陆巧英	339,965,600.00	2022年12月16日	2028年12月15日	否

### （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**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株式会社 AK Tech Co.,Ltd	受让在建工程	81,352.40	0.00

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,822,230.08	6,595,586.62

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**□适用  不适用**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	株式会社 AK Tech Co.,Ltd	195,647.19	0.00

**7、关联方承诺****8、其他****十五、股份支付**□适用  不适用**6、其他****十六、承诺及或有事项**□适用  不适用**十七、资产负债表日后事项**□适用  不适用**2、利润分配情况**

拟分配每 10 股派息数（元）	2.5
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.5
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>拟以 2024 年 3 月 31 日总股本 80,001,111 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税），共计派发 20,000,277.75 元；不以资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。</p> <p>分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“现金分红金额、送红股金额、资本公积金转增股本金额固定不变”的原则相应调整。</p>

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	163,144,951.46	193,648,574.09
1 至 2 年	10,100,881.13	6,916,641.83
2 至 3 年	3,099,856.14	1,590,495.33
3 年以上	4,894,069.81	3,770,344.93
3 至 4 年	1,186,772.21	2,009,364.96
4 至 5 年	1,946,317.63	1,105,939.49
5 年以上	1,760,979.97	655,040.48
合计	181,239,758.54	205,926,056.18

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	655,040.48	0.36%	655,040.48	100.00%		655,040.48	0.32%	655,040.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	180,584,718.06	99.64%	14,956,293.08	8.28%	165,628,424.98	205,271,015.70	99.68%	14,284,645.01	6.96%	190,986,370.69
其中：										
合计	181,239,758.54	100.00%	15,611,333.56	8.61%	165,628,424.98	205,926,056.18	100.00%	14,939,685.49	7.25%	190,986,370.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
英雄梦智能科技（苏州）有限公司	655,040.48	655,040.48	655,040.48	655,040.48	100.00%	公司已胜诉，经法院强制执行仍未收到货款
合计	655,040.48	655,040.48	655,040.48	655,040.48		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	205,271,015.70	14,284,645.01	6.96%

合计	205,271,015.70	14,284,645.01	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	655,040.48					655,040.48
按组合计提坏账准备	14,284,645.01	671,648.07				14,956,293.08
合计	14,939,685.49	671,648.07				15,611,333.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
前五名应收账款合计	119,912,106.76		119,912,106.76	66.16%	6,381,460.26
合计	119,912,106.76		119,912,106.76	66.16%	6,381,460.26

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,647,128.80	2,827,228.10

合计	21,647,128.80	2,827,228.10
----	---------------	--------------

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	882,021.12	631,021.12
备用金	29,009.18	29,920.85
往来款	20,171,981.12	
代扣代缴款项	822,481.60	695,855.71
出口退税	865,978.93	1,638,152.90
其他	199,559.05	
合计	22,971,031.00	2,994,950.58

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	22,340,009.88	2,635,451.58
1至2年	271,522.12	359,499.00
2至3年	359,499.00	
合计	22,971,031.00	2,994,950.58

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备	22,971,031.00	100.00%	1,323,902.20	5.76%	21,647,128.80	2,994,950.58	100.00%	167,722.48	5.60%	2,827,228.10
其中:										
合计	22,971,031.00	100.00%	1,323,902.20	5.76%	21,647,128.80	2,994,950.58	100.00%	167,722.48	5.60%	2,827,228.10

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	22,971,031.00	1,323,902.20	5.76%
合计	22,971,031.00	1,323,902.20	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	167,722.48			167,722.48
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,156,179.72			1,156,179.72

2023 年 12 月 31 日余额	1,323,902.20			1,323,902.20
--------------------	--------------	--	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	167,722.48	1,156,179.72				1,323,902.20
合计	167,722.48	1,156,179.72				1,323,902.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

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**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华亚精密制造有限公司	往来款	20,236,543.12	1 年以内	88.10%	1,011,827.16
应收出口退税	出口退税	865,978.93	1 年以内	3.77%	43,298.95
代扣代缴户	代扣代缴款	822,481.60	1 年以内	3.58%	41,124.08
苏州金澄太阳能科技有限公司	押金	346,271.12	1-2 年 51,572.12, 2-3 年 294,699.00	1.51%	152,506.71
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	零股资金预付款	199,559.05	1 年以内	0.87%	9,977.95



合计		22,470,833.82		97.83%	1,258,734.85
----	--	---------------	--	--------	--------------

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用  不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,082,048.00		65,082,048.00	45,898,245.00		45,898,245.00
合计	65,082,048.00		65,082,048.00	45,898,245.00		45,898,245.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
苏州华创 产业投资 发展有限 公司	16,965,013. 00		14,000,000. 00				30,965,013. 00	
苏州融盛 伟创高端 装备制造 有限公司	1,000,000.0 0						1,000,000.0 0	
华亚精密 制造有限 公司	27,933,232. 00		5,183,803.0 0				33,117,035. 00	
合计	45,898,245. 00		19,183,803. 00				65,082,048. 00	

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用  不适用

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,536,682.48	294,531,109.29	615,713,274.17	378,829,724.11
其他业务	1,503,606.26	47,709.85	6,283,479.47	4,404,882.48
合计	456,040,288.74	294,578,819.14	621,996,753.64	383,234,606.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	456,040,288.74	294,578,819.13					456,040,288.74	294,578,819.13
其中：								
金属制品--精密金属结构件	454,536.682.48	294,531,109.28					454,536.682.48	294,531,109.28
其他	1,503,606.26	47,709.85					1,503,606.26	47,709.85
按经营地区分类	456,040,288.74	294,578,819.13					456,040,288.74	294,578,819.13
其中：								
出口销售	230,884,121.34	136,360,734.95					230,884,121.34	136,360,734.95
国内销售	225,156,167.40	158,218,084.19					225,156,167.40	158,218,084.19
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类	456,040,28 8.74	294,578,81 9.13					456,040,28 8.74	294,578,81 9.13
其中:								
直销	456,040,28 8.74	294,578,81 9.13					456,040,28 8.74	294,578,81 9.13
合计	456,040,28 8.74	294,578,81 9.13					456,040,28 8.74	294,578,81 9.13

与履约义务相关的信息: 适用 不适用

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,310,892.49	1,404,786.92
衍生金融工具业务收益	-5,189,448.62	-3,730,002.25
合计	1,121,443.87	-2,325,215.33

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	189,683.13	其中：固定资产处置收益为189,683.13 元
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,189,406.92	
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	5,920,381.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,106,354.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	137,269.18	个税手续费返还
减：所得税影响额	1,234,694.51	
少数股东权益影响额（税后）	1,703.08	
合计	7,093,989.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.97%	1.10	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	1.01	0.99

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

苏州华亚智能科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日