

苏州莱恩精工合金股份有限公司

RHINE Precision Alloy (Suzhou) Co., Ltd.

苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号



公开转让说明书

(申报稿)

声明：本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。
公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式
公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

中信建投

地址：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼

二〇二四年六月

声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
主要客户所在国家贸易政策调整的风险	报告期内，美国是公司的主要销售地区之一，公司对美国客户销售收入占比较高。受美国对外贸易政策的影响，目前公司主要产品在加征关税之列。若未来中美贸易紧张形势持续，或相关国家贸易政策变动导致贸易摩擦加剧，可能影响公司出口业务，从而对公司经营业绩产生不利影响。
客户集中度较高的风险	公司自成立以来主要从事精密铝合金制品的研发、设计、生产及销售，主要客户为 Tricam、Werner、PiCa 等国际知名品牌商，销售相对集中，主要客户销售占比较高。若主要客户的生产经营情况发生不利变化、产品结构调整或向其他地区转移订单导致对公司采购的减少，则公司经营业绩可能因此受到不利影响。
经营业绩波动风险	报告期内，公司经营业绩存在下滑：2023 年度，营业收入、净利润分别同比下降 15.36%和 43.48%。主要原因为境外终端客户调整消化库存导致客户采购订单减少。如公司未能通过扩大客户群体、优化产品结构等方式增强自身抵御风险的能力，则未来公司经营业绩仍可能出现较大波动。
技术风险	在实际的生产经营过程中，公司与客户 Little Giant、PiCa 之间存在不同程度的专利或技术授权使用的情形。作为被授权使用的一方，公司在生产相应客户产品的过程中，被授权使用相关的专利或技术。虽然因被授权专利或技术而形成的产品收入在公司收入中的占比并不高，但是一旦上述技术或专利的授权事项被终止，公司的生产经营仍然会受到一定的不利影响。
宏观经济波动风险	公司主要从事精密铝合金制品的研发、设计、生产和销售，经营业绩一定程度上受全球宏观经济景气程度的影响。近年来，全球经济增长放缓，国际市场需求降低，对我国经济发展，特别是外贸出口造成冲击。同时，随着国际贸易的各种不确定性风险因素显现，公司产品的下游需求可能受到一定消极影响，若未来全球经济和贸易形势波动较大或持续恶化，将对公司经营业绩产生不利影响，公司经营面临宏观经济波动引致的风险。
市场竞争加剧风险	中国是世界上最大的铝合金制品生产基地，由于参与企业数量众多、实力参差不齐以及细分领域较多，国内市场竞争较为激烈且持续加剧。公司等部分具有竞争实力的企业已凭借研发设计优势和产品质量优势等，进入到国际知名客户的供应链当中。如果未来公司不能有效应对行业竞争的加剧，无法继续保持在研发设计、产品质量、客户资源、规模化生产等方面的优势，将可能面临市场份额下降、销售规模与盈利水平下滑的风险。
产能利用率不足的风险	报告期内，公司在广德、越南布局新产业基地并逐步投产，整体产能将有所扩张。如行业整体需求、外部贸易环境发生重大波动，或公司拓展客户进展不及预期，则公司将面临产能利用率不足的风险。

实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为张秀卓女士与张建元先生。张秀卓持有控股股东弗莱恩集团 90.00%的股权，张建元持有公司控股股东弗莱恩集团 7.10%的股权，张秀卓同时担任公司股东苏州瑞时、苏州本洲的执行事务合伙人，二人合计控制公司全部表决权。公司实际控制人可凭借其控制地位，通过行使表决权或者其他方式对公司的经营决策、对外投资、人事任免、发展战略等重大事项施加影响，进而使公司决策出现偏离中小股东最佳利益目标的风险。
因经营规模扩大而引发的管理风险	随着公司战略布局的完善，目前公司布局了多家境内和境外子公司，其中境内公司分布在江苏和安徽，境外公司分布在中国香港、越南和美国。由于公司在短期之内快速形成了江苏之外其他区域的布局，公司的管理能力，尤其是对境外公司的管控能力，受到较大程度的挑战。如果公司不能在短期之内快速提升自身的管理能力，实现对江苏省外其他子公司的精准控制，公司的生产经营状况将会面临一定的管理风险。
产品质量控制风险	随着公司生产规模的不断扩大、产品种类的不断丰富、新的生产基地的投产运营，如果公司的质量控制体系不能同步完善，将可能对产品的品质产生影响，进而影响公司的市场声誉和品牌形象，降低客户对于公司的信任度，从而对公司的经营业绩产生不利影响。
税收优惠相关的风险	公司及子公司苏州飞华在符合高新技术企业税收优惠的期间内均可以减按 15%的税率征收企业所得税；研发费用享受加计扣除税收优惠；苏州利仁（已注销）在存续期间享受小微企业所得税优惠；越南宝鹏享受越南当地“两免四减半”的税收优惠；同时，公司出口销售按国家税法相关规定执行国家出口产品增值税相关的退税政策。 如果未来相关公司不能通过高新技术企业复审，或其主要经营所在地的税收优惠政策、出口退税政策出现不利变化，将会对公司的经营业绩产生一定影响。
原材料价格波动风险	公司生产经营所需的主要原材料为铝棒和铝型材，铝棒和铝型材的采购价格主要包括铝市场价格和加工费，由于公司会根据需求与供应商在一定期间将加工费约定在一定区间内，故采购价格主要受铝市场价格的影响。而铝作为大宗商品，价格受国际、国内多种因素影响，市场价格具有一定波动性。按照行业惯例，公司在购销环节采用“铝价+加工费”及“成本加成”的定价模式，当铝市场价格发生波动时公司具备一定的转嫁成本的能力，但受到公司对客户的定价方式和调价周期影响，无法完全消除铝价波动带来的风险。当铝市场价格短期上升较大时，可能导致毛利率下降。如果未来铝市场价格持续大幅波动，则公司经营业绩可能受到不利影响。
汇率波动的风险	公司境外业务主要以美元进行报价和结算，报告期内，美元/人民币汇率波动较大，如果未来美元/人民币汇率继续波动，将直接影响公司产品的境外需求、销售价格和毛利率，进而影响公司的经营业绩。
境外经营的风险	公司在越南、美国均设立有子公司，并在越南布局产能。公司在境外开展经营需要遵守所在国家地区的法律法规，相关国家地区的法律法规、产业政策、政治经济环境发生重大变化以及国际关系紧张等其他因素均可能对公司的境外业务带来不利影响。

违章建筑被拆除的风险	莱恩精工和苏州飞华所在的经营场所均有一定建筑面积的违章建筑，上述违章建筑具有一定程度的被拆除的风险。虽然上述违章建筑主要是用于仓储之用，而非实际用于生产的场所，但是如若违章建筑被拆除，公司将对目前的仓储布局进行一定程度的调整，且进行小规模搬迁事宜，调整和搬迁的过程可能会对公司短期的生产经营产生一定的不利影响。
供应商集中度较高的风险	公司前五名供应商主要为铝棒供应商。公司铝棒采购相对集中，主要是因为铝棒为行业通用型大宗商品，产品标准化程度较高，市场供给相对充足，因此公司主要选择 3-5 家合作稳定的铝锭供应商进行集中采购。如果部分供应商因意外事件出现停产、经营困难、交付能力下降等情形，公司需要调整供应商，将会在短期内对公司的采购造成一定程度的负面影响。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	8
第一节 基本情况	10
一、 基本信息	10
二、 股份挂牌情况	11
三、 公司股权结构	18
四、 公司股本形成概况	23
五、 报告期内的重大资产重组情况	30
六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况	30
七、 公司董事、监事、高级管理人员	36
八、 最近两年的主要会计数据和财务指标简表	39
九、 报告期内公司债券发行及偿还情况	40
十、 与本次挂牌有关的机构	40
第二节 公司业务	42
一、 主要业务、产品或服务	42
二、 内部组织结构及业务流程	50
三、 与业务相关的关键资源要素	56
四、 公司主营业务相关的情况	65
五、 经营合规情况	68
六、 商业模式	73
七、 创新特征	75
八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况	78
九、 公司经营目标和计划	90
第三节 公司治理	92
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	92
二、 表决权差异安排	92
三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见	92
四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响	94
五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况	97
六、 公司同业竞争情况	98
七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	99
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	99
九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	103
第四节 公司财务	105
一、 合并财务报表	105
二、 审计意见及关键审计事项	112

三、	与财务会计信息相关的重大事项判断标准	114
四、	报告期内采用的主要会计政策和会计估计	114
五、	适用主要税收政策	168
六、	经营成果分析	171
七、	资产质量分析	190
八、	偿债能力、流动性与持续经营能力分析	220
九、	关联方、关联关系及关联交易	228
十、	重要事项	233
十一、	股利分配	234
十二、	财务合法合规性	235
第五节	挂牌同时定向发行	237
第六节	附表	238
一、	公司主要的知识产权	238
二、	报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况	257
三、	相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施	261
第七节	有关声明	269
	申请挂牌公司控股股东声明	269
	申请挂牌公司实际控制人声明	270
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	271
	主办券商声明	272
	律师事务所声明	273
	会计师事务所声明	274
	评估机构声明	275
第八节	附件	276

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
本公司、公司、莱恩精工	指	苏州莱恩精工合金股份有限公司
控股股东、弗莱恩集团	指	苏州弗莱恩集团有限公司
实际控制人	指	张秀卓、张建元
发起人	指	弗莱恩集团、苏州市瑞时企业管理咨询合伙企业（有限合伙）及苏州本洲企业管理合伙企业（有限合伙）
日中天	指	本公司前身，苏州日中天铝业有限公司
苏州飞华	指	苏州飞华铝制工业有限公司，本公司全资子公司
瑞迈可	指	苏州瑞迈可现代集运装备技术有限公司，本公司全资子公司，已注销
好瑞得	指	苏州好瑞得商贸有限公司，本公司全资子公司
苏州大业	指	苏州大业机电技术有限公司，本公司全资子公司
苏州利仁	指	苏州利仁铝业有限公司，本公司全资子公司，已注销
莱恩商贸	指	苏州工业园区莱恩精工商贸有限公司，本公司全资子公司
莱恩智工	指	莱恩智工合金（广德）有限公司，本公司全资子公司
弗莱恩控股	指	弗莱恩控股有限公司，本公司在中国香港的全资子公司
弗莱恩实业	指	弗莱恩实业有限公司，本公司在中国香港全资子公司
越南宝鹏	指	越南宝鹏精工制造有限公司，本公司越南全资子公司
V&P	指	V&P Investment Joint Stock Company，本公司越南全资子公司
越南莱恩	指	莱恩精工合金（越南）有限公司，曾用名为 HTL Furniture (Vietnam) Co., Ltd.，本公司越南全资子公司
美铝实业	指	Alluminate Industry Inc.，本公司美国全资子公司
苏州瑞时	指	苏州市瑞时企业管理咨询合伙企业（有限合伙），本公司股东
苏州本洲	指	苏州本洲企业管理合伙企业（有限合伙），本公司股东
Tricam	指	美国公司 Tricam Industries Inc.，本公司客户
PiCa	指	日本公司碧卡株式会社，本公司客户
Werner、稳耐	指	本公司美国客户集团，包括 Werner Co.、Werner Access Products Canada ULC、Werner Co. Australia Pty Ltd. 和 Werner UK Sales & Distribution Ltd.
Little Giant、小巨人	指	美国公司 Little Giant Ladder System, LLC.，本公司客户
“十四五规划”	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》
报告期、最近两年	指	2022 年度、2023 年度
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	《苏州莱恩精工合金股份有限公司章程》
股东大会、董事会、监事会	指	苏州莱恩精工合金股份有限公司的股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市天元律师事务所
评估机构	指	中水致远资产评估有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
m ²	指	平方米
专业释义		
铝合金	指	以铝为基添加一定量其他合金化元素的合金，除具有铝的一般特性外，具有较高的强度，良好的铸造性能和塑性加工性能，良好的导电、导热性能，良好的耐蚀性和可焊性，可作结构材料使用，在航天、航空、交通运输、建筑、机电、轻化和日用品中有着广泛的应用。
登高器具	指	指用于辅助向高处攀登而使用的具有一定安全性的专业的器件或工具，主要包括梯子、高凳、安全腰带、脚扣、登高板等用具。
工作台	指	采用一定的耐用材料制作而成的带有坚固桌面的框架结构，具有牢固平稳性能，并具有一定的承重能力，用于放置物品或者踩踏。
日本 SG 认证	指	日本 SG（Safety Goods）标志由日本消费品安全协会依据《消费品安全法》制定，SG 标志的产品认证有两种模式：批量认证、工厂注册与型式试验。
欧洲 GS 认证	指	GS 的含义是德语"Geprüfte Sicherheit"（安全性已认证），也有"Germany Safety"（德国安全）的意思。GS 认证以德国产品安全法（GPGS）为依据，按照欧盟统一标准 EN 或德国工业标准 DIN 进行检测的一种自愿性认证，是欧洲市场公认的德国安全认证标志。
ANSI、ANSI 14 系列	指	美国国家标准学会（AMERICAN NATIONAL STANDARDS INSTITUTE）的简称，成立于 1918 年，是美国专门的标准化机构，主要用来制订统一的通用标准。其中，ANSI 14 系列系由美国国家标准学会制定的，美国安全规范标准中的各类梯具需要满足的具体安全标准内容。
PCT	指	专利合作条约（Patent Cooperation Treaty）的简称，是专利领域的一项国际合作条约。PCT 不对“国际专利权”，授予专利的任务和责任由寻求专利保护的各个国家的专利局或行使其职权的机构掌握。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	苏州莱恩精工合金股份有限公司	
统一社会信用代码	91320506713229200M	
注册资本（万元）	5,116.0033	
法定代表人	张秀卓	
有限公司设立日期	1999 年 6 月 9 日	
股份公司设立日期	2019 年 12 月 20 日	
住所	苏州市吴中区苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号	
电话	0512-66380192	
传真	0512-66380192	
邮编	215164	
电子信箱	le@rhine-ch.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	周雄	
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	33	金属制品业
	332	金属工具制造
	3329	其他金属工具制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	11	原材料
	1110	原材料
	111013	金属与采矿
	11101310	铝
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	33	金属制品业
	332	金属工具制造
	3329	其他金属工具制造
经营范围	生产、加工、销售：铝型材、铝制品、装饰装潢材料、门窗；销售：塑料、五金交电、金属材料；仓储（不含危险化学品及易燃易爆品）；商品（不含前置许可的商品）的分装、包装、配送；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
主营业务	精密铝合金制品的研发、设计、生产及销售，产品聚焦登高器具，并延伸至工业自动化、家用电梯等多个应用领域。公司自成立以来，潜心深耕铝合金材料深加工技术在不同应用场景下的性能与结构要求，不断完善从原材料成分到深加工制品的全产业链研发与制造体系，依托在挤压成型、表面处理、精密加工、部件组装、性能检测等生产环节的核心技术及工艺能力，形成了以高强度铝合金登高器具为核心、其他金属制成品为补充、各类精密铝合金部件多元化发展的综合性业务体系。	

二、 股份挂牌情况

（一） 基本情况

股票简称	莱恩精工
股票种类	人民币普通股
股份总量（股）	51,160,033
每股面值（元）	1.00
股票交易方式	集合竞价
是否有可流通股	是

（二） 做市商信息

☐适用 ☒不适用

（三） 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、 相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》第六十八条规定：“申请挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除限售，每批解除限售的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除限售的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前 12 个月以内申请挂牌公司控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的限售安排按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售安排。”

挂牌后生效的《公司章程（草案）》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年以内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定承诺

☐适用 ☒不适用

3、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否为 董事、 监事及 高管	是否为控 股股东、 实际控制 人、一致 行动人	是否 为做 市商	挂牌前 12 个月 内受让自控股 股东、实际控 制人的股份数 量 (股)	因司法裁决、 继承等原因而 获得有限售条 件股票的数量 (股)	质押 股份 数量 (股)	司法 冻结 股份 数量 (股)	本次可公开 转让股份数 量 (股)
1	弗莱恩集团	47,916,500	93.66%	否	是	否	0	0	0	0	15,972,166
2	苏州瑞时	2,493,533	4.87%	否	是	否	0	0	0	0	831,177
3	苏州本洲	750,000	1.47%	否	是	否	0	0	0	0	250,000
合计	-	51,160,033	100.00%	-	-	-	0	0	0	0	17,053,343

(四) 挂牌条件适用情况

共同标准	公司治理制度	股东大会议事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	制定
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定
	董事会秘书或信息披露事务负责人	公司是否设立董事会秘书或信息披露事务负责人	是
		董事会秘书或信息披露事务负责人是否为公司高管	是
	合规情况	最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决，或刑事处罚未执行完毕	☐ 是 ☒ 否
		最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及	☐ 是 ☒ 否

		国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为	
		最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信联合惩戒对象且情形尚未消除	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施，或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员，且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形	☐ 是 ☒ 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	☐ 是 ☒ 否
		最近一期每股净资产不低于 1 元/股	☒ 是 ☐ 否
		持续经营时间是否少于两个会计年度	☐ 是 ☒ 否
	股本情况	股本总额（万元）	5,116.0033

差异化标准——标准 1

☒适用 ☐不适用

标准 1	净利润指标（万元）	年度	2023 年度	2022 年度
		归属于母公司所有者的净利润	5,637.31	9,973.60
		扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	5,424.98	9,694.56

差异化标准——标准 2

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准3

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 5

☐适用 ☒不适用

分析说明及其他情况

公司 2022 年和 2023 年归属于母公司的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 9,694.56 万元和 5,424.98 万元，均为正，累计不低于 800 万元，且最近一年净利润不低于 600 万元；公司最近一期末每股净资产不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》的相关要求。

（五）进层条件适用情况

挂牌同时进入层级	创新层
----------	-----

共同标准

共同标准	公司治理制度	股东大会事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	制定
		对外投资管理制度	制定
		对外担保制度	制定
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定

	专职董事会秘书	利润分配管理制度	制定
		承诺管理制度	制定
		公司是否设立专职董事会秘书	是
		董事会秘书是否为公司高管	是
	最近 12 个月的合规情况	申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪，或刑事处罚未执行完毕	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为，或者导致严重环境污染、重大人员伤亡、社会影响恶劣等情形	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚；或因证券市场违法违规行为受到全国股转公司等自律监管机构公开谴责	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查，尚未有明确结论意见	☐ 是 ☒ 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人是否被列入失信被执行人名单且情形尚未消除	☐ 是 ☒ 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	☐ 是 ☒ 否

差异化标准——标准 1

√适用 ☐不适用

标准 1	净利润指标（万元）	年度	2023 年度	2022 年度
		归属于母公司所有者的净利润	5,637.31	9,973.60
		扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	5,424.98	9,694.56
	净资产收益率指标	加权平均净资产收益率	9.83%	20.53%

		扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.46%	19.95%
		最近 2 年平均加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）	14.71%	
	最近两个会计年度财务会计报告是否被会计师事务所出具非标准审计意见的审计报告		否	
	股本总额（万元）		5,116.0033	

差异化标准——标准 2

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 3

☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 4

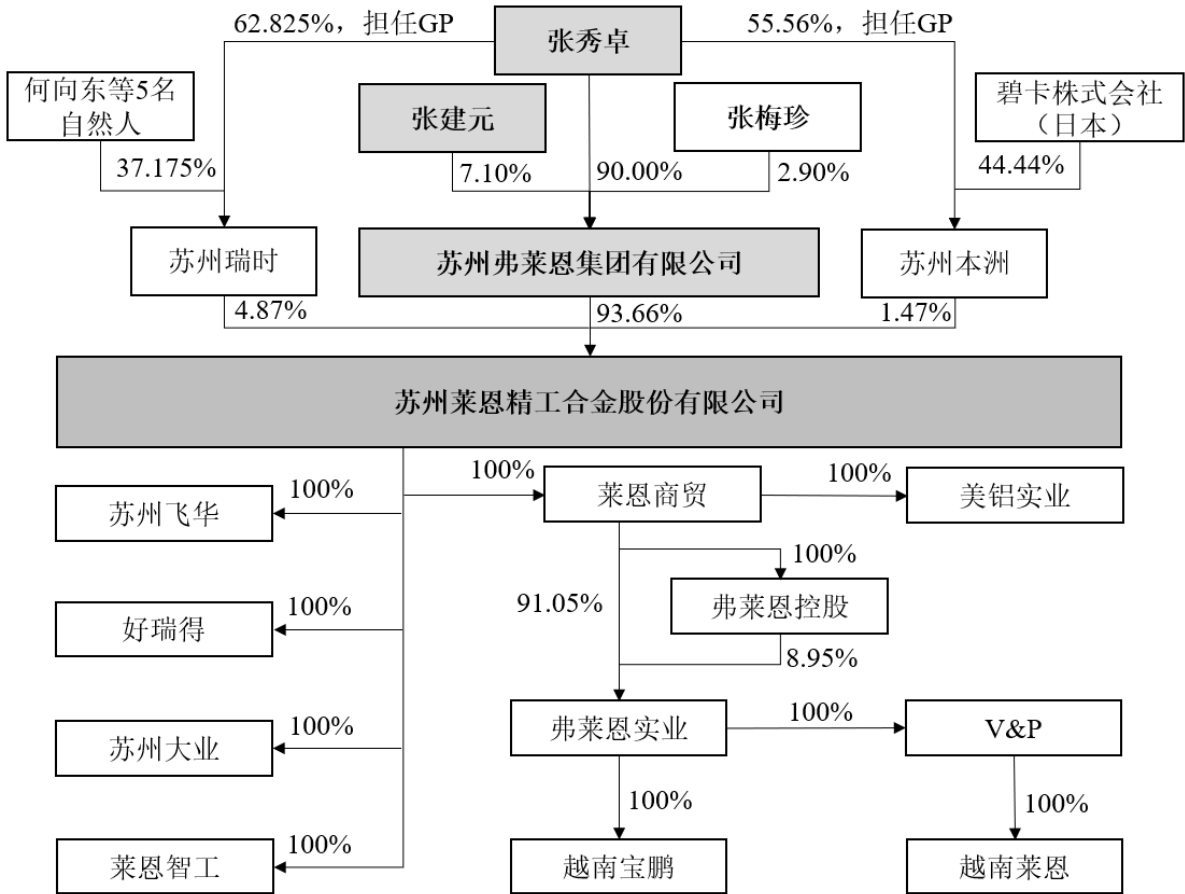
☐适用 ☒不适用

分析说明及其他情况

公司 2022 年和 2023 年归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 9,694.56 万元和 5,424.98 万元，最近两年净利润均不低于 1,000 万元；最近两年加权平均净资产收益率（以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）分别为 19.95%和 9.46%，最近两年加权平均净资产收益率平均不低于 6%；截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本总额 5,116.0033 万元，不少于 2,000 万元。符合《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第十一条第一项的规定。

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

截至本公开转让说明书签署日，弗莱恩集团直接持有公司 93.66%股份，为公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

√适用 □不适用

公司名称	苏州弗莱恩集团有限公司
统一社会信用代码	91320506789091041C
法定代表人	张秀卓
成立日期	2006 年 6 月 9 日
注册资本	15,500.00 万元
公司住所	苏州市吴中区胥口镇时进路 88 号
邮编	215164
所属国民经济行业	商务服务（L72）

主营业务	许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：家用电器销售；电器辅件销售；体育用品及器材零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；体育用品及器材批发；软件开发；专业设计服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；包装服务；物业管理；非居住房地产租赁；企业管理咨询；停车场服务；金属工具制造；金属工具销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
------	---

出资结构

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	张秀卓	139,500,000.00	139,500,000.00	90.00%
2	张建元	11,000,000.00	11,000,000.00	7.10%
3	张梅珍	4,500,000.00	4,500,000.00	2.90%
合计	-	155,000,000.00	155,000,000.00	100.00%

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署日，本公司实际控制人为张秀卓与张建元。张秀卓持有控股股东弗莱恩集团 90.00%的股权，张建元持有公司控股股东弗莱恩集团 7.10%的股权，张秀卓同时担任公司股东苏州瑞时、苏州本洲的执行事务合伙人，二人合计控制公司全部表决权。

控股股东与实际控制人不相同

☒适用 ☐不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

√适用 □不适用

序号	1
姓名	张秀卓
国家或地区	中国
性别	女
年龄	39
是否拥有境外居留权	否
	-
学历	硕士研究生
任职情况	任公司董事长、总经理
职业经历	2010年1月至2019年11月，历任日中天业务员、执行董事、总经理；2019年12月至今，担任本公司董事长；2020年8月至今，担任本公司总经理。

序号	2
姓名	张建元
国家或地区	中国
性别	男
年龄	65
是否拥有境外居留权	是
	张建元加拿大永久居民卡已于2022年11月过期，且不足续期条件；根据加拿大移民局相关规定，除官方决定外，境外永久居留权不自动灭失。
学历	高中
任职情况	任公司董事
职业经历	1977年1月至1990年12月，历任吴县市纺织用品厂、吴县防爆电机厂、姚舍村办厂职员；1991年1月至1996年8月，任吴县市太湖湖东金属制品厂厂长；1996年9月至1999年5月，任苏州市顺天行电器有限公司执行董事；1999年6月创办日中天，1999年6月至2007年4月，历任日中天总经理、执行董事、经理、监事；2007年5月至2018年9月，任日中天执行董事、总经理；2018年10月至2019年11月，任日中天董事。自2019年12月至今，担任本公司董事。

实际控制人为非法人组织的，请披露以下表格：

□适用 √不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

√适用 □不适用

一致行动关系构成的认定依据：□签订协议 √亲属关系 □其他

一致行动关系的其他情况：

实际控制人张建元、张秀卓为父女关系。

3、报告期内实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

（三）前十名股东及其他持股 5%以上股份或表决权股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押 或其他争议事 项
1	弗莱恩集团	47,916,500.00	93.66%	境内法人	否
2	苏州瑞时	2,493,533.00	4.87%	合伙企业	否
3	苏州本洲	750,000.00	1.47%	合伙企业	否
合计	-	51,160,033.00	100.00%	-	-

前十名股东及持股 5%以上股份股东情况,质押或争议的具体情况,是否适用

☐适用 ☒不适用

（四）股东之间关联关系

☒适用 ☐不适用

弗莱恩集团股东张秀卓担任苏州瑞时、苏州本洲的执行事务合伙人。弗莱恩集团、苏州瑞时、苏州本洲受同一控制。

（五）其他情况

1、机构股东情况

☒适用 ☐不适用

（1）苏州瑞时

1) 基本信息:

名称	苏州市瑞时企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2018 年 12 月 24 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91320506MA1XNBW086
法定代表人或执行事务合伙人	张秀卓
住所或主要经营场所	苏州市吴中区胥口镇城头路 30 号
经营范围	企业管理咨询，商务信息咨询，经济信息咨询。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	张秀卓	8,872,448.98	8,872,448.98	62.83%
2	周雄	750,000.00	750,000.00	5.31%
3	何向东	1,200,000.00	1,200,000.00	8.50%
4	钱学明	1,500,000.00	1,500,000.00	10.62%
5	赵林祥	900,000.00	900,000.00	6.37%
6	王琼敏	900,000.00	900,000.00	6.37%
合计	-	14,122,448.98	14,122,448.98	100.00%

（2） 苏州本洲

1) 基本信息:

名称	苏州本洲企业管理合伙企业（有限合伙）
成立时间	2019 年 4 月 9 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91320506MA1Y72AM70
法定代表人或执行事务合伙人	张秀卓
住所或主要经营场所	苏州市吴中区胥口镇城头路 30 号
经营范围	企业管理咨询，商务信息咨询，经济信息咨询，创业投资，制造业投资。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	张秀卓	5,000,000.00	5,000,000.00	55.56%
2	碧卡株式会社	4,000,000.00	4,000,000.00	44.44%
合计	-	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%

私募股东备案情况

☐适用 ☒不适用

2、特殊投资条款情况

☐适用 ☒不适用

3、股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为员工持股平台	具体情况
1	弗莱恩集团	是	否	企业法人
2	苏州瑞时	是	是	持股平台
3	苏州本洲	是	否	合伙企业

4、其他情况说明

事项	是或否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

四、 公司股本形成概况

(一) 公司设立情况

1、有限公司的设立情况

1999年5月28日，张建元、张梅珍共同出资设立公司的前身苏州日中天铝业有限公司。

1999年5月28日，苏州吴中会计师事务所出具《验资报告》（苏吴会验（99）字第088号），审验确认截至1999年5月27日，日中天已收到股东张建元、张梅珍以货币方式缴纳的出资合计100万元。

1999年6月9日，日中天在苏州市工商行政管理局完成注册登记，并领取了苏州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：3205062101177）。

日中天设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	实缴出资（万元）	出资比例
1	张建元	70.00	70.00	70.00%
2	张梅珍	30.00	30.00	30.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

2、股份公司的设立情况

2019年11月28日，容诚会计师出具《审计报告》（会审字[2019]8142号），确认截至2019年10月31日，日中天经审计的账面净资产值为120,592,913.86元。

中水致远资产评估有限公司以2019年10月31日为基准日对日中天资产进行评估。根据中水致远资产评估有限公司于2019年11月28日出具的《资产评估报告》（中水致远评报字[2019]第020449号），日中天经评估的净资产值为35,744.77万元。

2019年11月28日，日中天股东会作出决议，同意：1、将日中天整体变更为股份有限公司，变更后的公司名称为“苏州莱恩精工合金股份有限公司”；2、以2019年10月31日为基准日对公司进行审计和评估；3、现有三名股东作为发起人，以经审计的账面净资产值120,592,913.86元为基础进行整体变更，折合为股份公司股本5,000

万股，每股人民币 1 元，股本总额 5,000 万元，净资产超出注册资本部分计入股份公司资本公积。

2019 年 12 月 16 日，召开股份公司创立大会，会议审议通过了《关于设立苏州莱恩精工合金股份有限公司的议案》《关于苏州莱恩精工合金股份有限公司筹办情况报告的议案》《关于制定苏州莱恩精工合金股份有限公司章程的议案》《关于选举苏州莱恩精工合金股份有限公司第一届董事会董事的议案》《关于选举苏州莱恩精工合金股份有限公司第一届监事会股东代表出任的监事的议案》等相关议案。

2019 年 12 月 16 日，全体发起人签署了《苏州莱恩精工合金股份有限公司发起人协议》和《苏州莱恩精工合金股份有限公司章程》。

2019 年 12 月 16 日，容诚会计师出具《验资报告》（会验字[2019]8329 号），确认截至 2019 年 12 月 16 日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计 5,000 万元整，出资方式为净资产。

2019 年 12 月 20 日，苏州市行政审批局向公司核发整体变更后的营业执照（统一社会信用代码：91320506713229200M），注册资本为 5,000 万元，企业类型为股份有限公司（非上市）。

公司设立时的股本结构如下：

序号	股东名称	股本（万股）	持股比例
1	弗莱恩集团	4,791.65	95.83%
2	苏州瑞时	133.35	2.67%
3	苏州本洲	75.00	1.50%
合计		5,000.00	100.00

（二）报告期内的股本和股东变化情况

报告期内，公司股本和股东情况保持稳定，未发生变化。

（三）区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

☐适用 ☒不适用

（四）在全国股转系统摘牌后重新申报情况

☐适用 ☒不适用

（五）股权激励情况或员工持股计划

√适用 □不适用

公司已经实施的股权激励系公司中高层管理人员及骨干人员通过持股平台苏州瑞时间接持有的公司股份。

1、股权激励的基本情况

（1）第一次股权激励

2018年12月，控股股东弗莱恩集团与苏州瑞时签订股权转让协议书，将其持有的日中天2.667%股权，以人民币800.00万元的价格转让给苏州瑞时。此次股权转让后，股权激励对象周雄、何向东、钱学明、谢小燕、赵林祥、王琼敏、朱明通过苏州瑞时间接持有日中天2.3503%股权，苏州瑞时合伙人构成情况如下：

序号	姓名	合伙人类型	时任职务	出资金额 （万元）	出资份额 （万份）	出资份 额比例	持股 比例
1	张秀卓	普通合伙人	执行董事、总经理	95.00	95.00	11.88%	0.32%
2	周雄	有限合伙人	财务总监	75.00	75.00	9.38%	0.25%
3	何向东		荣利达营销总监	120.00	120.00	15.00%	0.40%
4	钱学明		材料事业部总经理	150.00	150.00	18.75%	0.50%
5	谢小燕		J区事业部总经理	60.00	60.00	7.50%	0.20%
6	赵林祥		技术总监	90.00	90.00	11.25%	0.30%
7	王琼敏		管理中心总监	90.00	90.00	11.25%	0.30%
8	朱明		国内销售部销售总监	120.00	120.00	15.00%	0.40%
合计				800.00	800.00	100.00%	2.67%

注：张秀卓作为实际控制人，不属于股权激励的范围，下同。

（2）第二次股权激励及第一次出资额转让

2019年11月，经全体合伙人一致同意，朱明、谢小燕因离职、工作等原因主动将其在苏州瑞时的全部财产份额共180万元转让给张秀卓，并吸收杨璟为新的有限合伙人，杨璟的出资额全部用于对公司的增资。此次股权激励过程中，杨璟以1,444.24万元的出资金额，获得苏州瑞时612.244898万元的出资份额，间接持有公司2.11%的股权。

此次股权激励及出资额转让完成之后，苏州瑞时合伙人的构成情况如下：

序号	姓名	合伙人类型	时任	出资金额 (万元)	出资份额 (万份)	出资份 额比例	持股比例
1	张秀卓	普通合伙人	执行董事、总经理	275.00	275.00	19.47%	0.95%
2	周雄	有限合伙人	财务总监	75.00	75.00	5.31%	0.26%
3	何向东		国际贸易部营销总监	120.00	120.00	8.50%	0.41%
4	钱学明		已离职	150.00	150.00	10.62%	0.52%
5	赵林祥		技术总监	90.00	90.00	6.37%	0.31%
6	王琼敏		管理中心总监	90.00	90.00	6.37%	0.31%
7	杨璟		拟任总经理	1,444.24	612.244898	43.35%	2.11%
合计				2,244.24	1,412.244898	100.00%	4.87%

(3) 第二次出资额转让

2020年7月,经全体合伙人一致同意,杨璟因个人原因离职,将其在苏州瑞时的全部出资份额共 612.244898 万元转让给张秀卓。此次股权转让后,股权激励对象周雄、何向东、钱学明、赵林祥、王琼敏通过苏州瑞时间接持有莱恩精工 1.8119%股权,苏州瑞时合伙人构成情况如下:

单位:万元、万份

序号	姓名	合伙人类型	时任	出资金额	出资份额	出资份 额比例	持股比例
1	张秀卓	普通合伙人	董事长	1,719.24	887.244898	62.83%	3.06%
2	周雄	有限合伙人	副总经理、财务总监、董事会秘书	75.00	75.00	5.31%	0.26%
3	何向东		董事、副总经理	120.00	120.00	8.50%	0.41%
4	钱学明		已离职	150.00	150.00	10.62%	0.52%
5	赵林祥		副总经理	90.00	90.00	6.37%	0.31%
6	王琼敏		管理中心总监	90.00	90.00	6.37%	0.31%
合计				2,244.24	1,412.244898	100.00%	4.87%

2、目前执行情况

截至本公开转让说明书签署日,公司上述股权激励已实施完毕。除上述情况外,公司不存在已经制定且尚未实施的股权或期权激励计划,也不存在已经制定且尚在实施的股权或期权激励计划。

3、对公司经营状况、财务状况、控制权变化的影响

公司股权激励有助于公司吸引和留住优秀人才,充分调动员工的积极性,对公司的经营状况产生了积极影响。报告期各期,公司因实施股权激励确认的股份支付费用

分别为 32.11 万元和 32.11 万元。股权激励实施前后，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

4、股权激励计划的锁定期安排

根据《苏州市瑞时企业管理咨询合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称《合伙协议》）第三十四条，自任一有限合伙人取得本合伙企业财产份额之日（以工商登记日期为准）起至日中天股票在证券交易所上市交易之日起 3 年，为该有限合伙人所取得该财产份额的锁定期。在锁定期内，有限合伙人不得以转让、质押等任何方式处置上述财产份额，合伙企业不得以转让、质押等任何方式处置其持有的上述财产份额对应的日中天股份。

自锁定期满后的一定期限为解锁期，锁定期满后的每满 12 个月为一个解锁年度；解锁安排为：每满一个解锁年度，有限合伙人可解锁其财产份额的 1/4；根据有限合伙人的申请并经执行事务合伙人同意，有限合伙人可以将解锁份额变现。具体变现方式如下：

（1）有限合伙人可申请本合伙企业卖出该有限合伙人上述解锁财产份额所对应的日中天的股份，并将售股所得分配给该有限合伙人，同时减少该有限合伙人在本合伙企业相应的财产份额。

（2）每一年度，有限合伙人申请通过本合伙企业处置日中天股权或者处置本人财产份额的次数不超过两次，有限合伙人将分别于每年 6 月、12 月汇总有限合伙人当期提出的申请，统一进行处置变现。

根据《合伙协议》第三十五条，如法律法规、中国证监会或证券交易所对于股票禁售期及股份变动比例有其他更严规定的，应按照该等规定执行。

5、持股平台人员离职后的股份处理安排

根据《合伙协议》第四十一条，有限合伙人离职的，按照如下方式处理：

（1）有限合伙人因法定或《合伙协议》约定事由在锁定期离职或退伙的，由普通合伙人或者普通合伙人指定的合伙人负责收购该有限合伙人在本合伙企业中的财产份额。回购金额=有限合伙人取得合伙份额已实际支付的全部价款+年化 5% 单利（期限为自有限合伙人实缴出资款或出资额转让价款之日起至退伙生效日止）。

(2) 有限合伙人因法定或《合伙协议》约定事由在锁定期届满后但年度解锁届满前离职或退伙的,就已解锁且按照第三十五条的约定可变现的财产份额部分,应依照第三十四条的约定进行变现;就尚未解锁的财产份额部分或按照第三十五条的约定尚不能变现的部分,由普通合伙人或者普通合伙人制定的合伙人进行回购。回购金额=有限合伙人取得合伙份额已实际支付的全部价款*尚未变现合伙份额/持有总合伙份额+前述金额年化 5%单利(期限为自有限合伙人实缴该等出资款或出资额转让价款之日起至退伙生效日止)。

(3) 有限合伙人自离职之日起不再享有其在合伙企业中的财产份额的收益。

(4) 该有限合伙人给合伙企业造成损失的,应将出质财产份额所得资金先行补偿合伙企业的损失。

(六) 其他情况

事项	是或否
公司是否曾擅自公开或者变相公开发行证券	否
公司是否曾存在代持	是
公司是否(曾)存在工会、职工持股会持股或自然人股东人数较多的情形	否
公司是否(曾)存在非货币出资	否
公司是否曾存在出资瑕疵	否
公司是否曾涉及国有企业、集体企业改制	否
公司历史沿革是否涉及国资、外资、集体股东出资	否
公司是否(曾)存在红筹架构	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明:

√适用 □不适用

2024 年 1 月 17 日,张秀卓与张梅珍签署《股权代持协议》,约定张秀卓将其持有的弗莱恩集团 13,640 万元出资额(对应注册资本 88.00%)无偿转让给张梅珍,并由张梅珍代张秀卓持有。2024 年 1 月 19 日,弗莱恩集团完成本次股权转让的工商变更登记。本次股权转让前后,公司控股股东弗莱恩集团股权结构变动如下:			
股东名称	转让前	转让后(显名股东)	转让后(隐名股东)
张秀卓	90.00%	2.00%	90.00%
张建元	7.10%	7.10%	7.10%
张梅珍	2.90%	90.90%	2.90%
由上表,本次股权转让后,在工商登记公示层面,张梅珍为弗莱恩集团第一大股东。但根据《股权代持协议》约定,张梅珍持有弗莱恩集团 90.90%股权中的 88.00%			

系根据张秀卓委托的持有，仅为该部分股权的名义持有人，该部分股权所有权、收益权、表决权等全部股东权利和权益仍归属于张秀卓所有，具体条款如下（甲方为张秀卓，乙方为张梅珍）：

股东权利方面，乙方同意根据本协议的约定，就标的股权履行代持职责，包括但不限于根据甲方意愿以自己的名义对外行使标的股权的股东权利、以标的股权股东身份签署必要的协议、公司章程、决议等法律文件。

股权处分方面，未经甲方书面指示，乙方不得就标的股权做出任何形式的处分。

公司日常经营管理方面，甲方就标的股权对弗莱恩集团实际实施经营决策及日常管理，乙方应配合甲方行使该等权利。在标的股权代持期间，在弗莱恩集团股东会会议决策前，乙方均应与甲方进行充分沟通，并根据甲方的意愿行使标的股权的表决权，乙方不得就标的股权擅自行使股东权利。

利润分配方面，若乙方代持标的股权期间，弗莱恩集团盈利并进行分配红利，乙方应代收标的股权所对应的相关红利，并在收取该等红利后三日内支付给甲方。

2024年4月16日，张秀卓与张梅珍签署《股权代持终止确认函》，将弗莱恩集团88.00%股权转回至张秀卓名下，对代持解除事项进行确认，并于2024年5月7日办理完毕工商变更登记手续。

五、 报告期内的重大资产重组情况

☐适用 ☒不适用

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

（一） 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

☒适用 ☐不适用

1、 苏州飞华

成立时间	2002 年 9 月 6 日
住所	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号
注册资本	49,932,309.22
实缴资本	49,932,309.22
主要业务	生产销售铝合金升降梯、踏梯、踏台、塑料制品，园艺用品及其它金属产品的开发、设计、制造和相关产品的售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
与公司业务的关系	主要负责型材的进一步加工、组装以及其他登高器具零部件的生产。
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	53,659.32
净资产	33,276.74
项目	2023 年度
营业收入	52,984.18
净利润	1,646.38
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

2、 瑞迈可（已注销）

成立时间	2016 年 3 月 10 日
住所	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号
注册资本	10,000,000.00
实缴资本	10,000,000.00
主要业务	设计、制造、销售：新型的集装、堆放、搬运及运输的单元装置，自动运输的相关设备，物流设备及零配件；研发、生产、加工、销售：铝制品、汽车配件、机械及配件、铁制品、电气设备、机电设备、五金制品，

	并提供上述产品的技术咨询及服务。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
与公司业务的关系	主要负责型材的进一步加工、组装以及其他登高器具零部件的生产，现已注销
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	-
净资产	-
项目	2023 年度
营业收入	907.84
净利润	14.04
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

3、苏州大业

成立时间	2013 年 1 月 17 日
住所	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号
注册资本	1,000,000.00
实缴资本	1,000,000.00
主要业务	从事机电领域的技术开发、技术咨询、技术转让和技术服务；研发、生产、销售：机电产品、自动化控制设备、仪器仪表、电子元器件、机电设备、汽车零部件、计算机及配件、金属材料、金属制品、家用电器、家具；销售：建材、五金交电、装饰装潢材料、化工产品、橡胶制品、塑料制品及再生塑料制品、塑料粒子；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
与公司业务的关系	负责出口业务和对外销售登高器具
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	13,411.51
净资产	1,398.90
项目	2023 年度
营业收入	45,327.81
净利润	-345.47
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

4、好瑞得

成立时间	2011 年 12 月 14 日
住所	苏州市吴中区胥口镇吉祥路 188 号
注册资本	5,000,000.00
实缴资本	5,000,000.00

主要业务	销售：金属材料及制品、建材、机械设备、汽车零部件、计算机及配件、五金交电、电子产品、家用电器、家具、装饰装潢材料、工艺品、纺织品、服装服饰、非危险化工产品、橡胶制品、塑料及塑料制品；自营和代理各类商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)。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
与公司业务的关系	负责出口和对外销售登高器具
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	654.27
净资产	646.62
项目	2023 年度
营业收入	914.03
净利润	55.69
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

5、莱恩智工

成立时间	2020 年 1 月 19 日
住所	安徽省宣城市广德市经济开发区东亭路 18 号
注册资本	50,000,000
实缴资本	50,000,000
主要业务	生产、加工、研发、销售：铝棒、铝型材、铝制品、攀高器具、铁制品、五金配件、塑料制品；仓储（不含危险化学品及易燃易爆物品）；商品（不含前置许可的商品）的分装、包装、配送；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
与公司业务的关系	公司新建的铝合金部件生产基地
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	33,274.46
净资产	2,862.21
项目	2023 年度
营业收入	3,175.42
净利润	-1,424.70
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

6、苏州利仁（已注销）

成立时间	2020 年 2 月 21 日
住所	苏州市吴中区胥口镇吉祥路 188 号
注册资本	2,000,000.00
实缴资本	2,000,000.00

主要业务	许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：门窗制造；金属工具制造；模具制造；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；机械零件、零部件加工；金属结构制造；金属制日用品制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
与公司业务的关系	负责铝合金部件深加工，现已注销
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	-
净资产	-
项目	2023 年度
营业收入	-
净利润	25.12
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

7、莱恩商贸

成立时间	2020 年 2 月 18 日
住所	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区八达街 111 号中衡设计大楼塔楼 17 层东区 1727 室
注册资本	35,000,000.00
实缴资本	35,000,000.00
主要业务	一般项目：技术进出口；货物进出口；金属材料销售；橡胶制品销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；五金产品批发；机械设备销售；家用电器销售；汽车零配件批发；塑料制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电子元器件批发；厨具卫具及日用杂品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；金属制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
与公司业务的关系	负责货物进出口和登高器具销售
股东构成及持股比例	公司持股 100%

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	31,557.46
净资产	4,094.95
项目	2023 年度
营业收入	21,581.96
净利润	3,395.45
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

8、越南宝鹏

成立时间	2020 年 8 月 4 日
住所	越南平阳省宝鹏县莱鸾社宝鹏工业区 A-2C-CN 地块 A、B、C 厂房

注册资本	34,950,000,000.00
实缴资本	34,950,000,000.00
主要业务	登高器具的生产、销售
与公司业务的关系	公司在越南成立的海外子公司，主要负责对北美地区生产和销售登高器具
股东构成及持股比例	弗莱恩实业持股 100.00%

注：注册资本和实缴资本币种为越南盾。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	17,854.11
净资产	11,608.91
项目	2023 年度
营业收入	30,767.88
净利润	4,976.53
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

9、越南莱恩

成立时间	2008 年 9 月 24 日
住所	越南平阳省宝鹏县莱驾社宝鹏工业区 A-2C-CN 区
注册资本	361,448,030,860.00
实缴资本	361,448,030,860.00
主要业务	铝合金制品的生产、销售
与公司业务的关系	公司在越南成立的海外子公司，为铝合金部件加工生产基地
股东构成及持股比例	V&P 持股 100.00%

注：注册资本和实缴资本币种为越南盾。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	26,938.19
净资产	8,385.56
项目	2023 年度
营业收入	11.29
净利润	-757.07
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

10、弗莱恩控股

成立时间	2019 年 10 月 28 日
住所	中国香港新界沙田石门安群街 3 号京瑞广场 1 期 18 楼 P 室
注册资本	-
实缴资本	-
主要业务	控股公司
与公司业务的关系	控股弗莱恩实业
股东构成及持股比例	莱恩商贸持股 100.00%

注：弗莱恩控股的已发行股本为 10,000.00 港元和 2,998,718.00 美元。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	2,058.11
净资产	2,058.11
项目	2023 年度
营业收入	-
净利润	-0.14
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

11、 弗莱恩实业

成立时间	2020 年 1 月 13 日
住所	中国香港新界沙田石门安群街 3 号京瑞广场 1 期 18 楼 P 室
注册资本	-
实缴资本	-
主要业务	控股公司
与公司业务的关系	控股越南宝鹏和 V&P
股东构成及持股比例	弗莱恩控股持股 10,000 股（每股 1 港元）及 2,993,718 股（每股 1 美元）；莱恩商贸持股 30,487,000 股（每股 1 美元）

注：弗莱恩实业的已发行股本为 10,000.00 港元和 33,480,718.00 美元。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	22,184.08
净资产	22,168.01
项目	2023 年度
营业收入	138.29
净利润	-269.52
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

12、 V&P

成立时间	2019 年 3 月 5 日
住所	越南胡志明市一郡多高奠边府 187/7 号
注册资本	416,221,800,000
实缴资本	412,961,800,000
主要业务	控股公司
与公司业务的关系	控股越南莱恩
股东构成及持股比例	弗莱恩实业持股 100.00%

注：注册资本和实缴资本币种为越南盾。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	11,809.54
净资产	11,809.54

项目	2023 年度
营业收入	-
净利润	-0.39
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

13、 美铝实业

成立时间	2023 年 4 月 24 日
住所	美国德克萨斯州 10370 Richmond Avenue, STE 600 Houston
注册资本	10,000.00
实缴资本	10,000.00
主要业务	铝合金制品的生产、销售
与公司业务的关系	负责美国业务的拓展
股东构成及持股比例	莱恩商贸持股 100.00%

注：注册资本和实缴资本币种为美元。

最近一年及一期财务数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日
总资产	88.35
净资产	82.43
项目	2023 年度
营业收入	-
净利润	-58.73
最近一年及一期财务数据是否经审计	是

其他情况

☐适用 ☒不适用

（二） 参股企业

☐适用 ☒不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	张秀卓	董事长 总经理	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	女	1985 年 5 月	硕士	高级工程师
2	张建元	董事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	有	男	1959 年 7 月	高中	-
3	何向东	董事 副总经理	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1967 年 4 月	硕士	国际商务师
4	周雄	董事 副总经理 董事会秘书 财务总监	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1982 年 8 月	本科	-
5	赵林祥	副总经理	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1966 年 10 月	大专	高级工程师
6	丁明胜	独立董事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1969 年 11 月	博士	律师
7	王权	独立董事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1982 年 7 月	本科	注册会计师、 中级会计师
8	周竞超	独立董事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	女	1984 年 12 月	本科	律师
9	张群	监事会主席	2024 年 1 月 6 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	女	1985 年 2 月	本科	高级工程师
10	周贺敏	监事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1969 年 1 月	初中	-
11	叶送武	职工代表监事	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	中国	无	男	1979 年 11 月	本科	-

续:

序号	姓名	职业（创业）经历
1	张秀卓	1985 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国埃克塞特大学经济学专业学士、金融与投资专业硕士研究生，加拿大圣玛利亚大学金融专业硕士研究生。2010 年 1 月至 2019 年 11 月，历任日中天业务员、执行董事、总经理；2019 年 12 月至今，担任本公司董事长；2020 年 8 月至今，担任本公司总经理。
2	张建元	1959 年 7 月出生，中国国籍，加拿大境外永久居留权（张建元加拿大永久居民卡已于 2022 年 11 月过期，且不满足续期条件；根据加拿大移民局相关规定，除官方决定外，境外永久居留权不自动灭失），高中学历。1977 年 1 月至 1990 年 12 月，历任吴县市纺织用品厂、吴县防爆电机厂、姚舍村办厂职员；1991 年 1 月至 1996 年 8 月，任吴县市太湖湖东金属制品厂厂长；1996 年 9 月至 1999 年 5 月，任苏州市顺天行电器有限公司执行董事；1999 年 6 月创办日中天，1999 年 6 月至 2007 年 4 月，历任日中天总经理、执行董事、经理、监事；2007 年 5 月至 2018 年 9 月，任日中天执行董事、总经理；2018 年 10 月至 2019 年 11 月，任日中天董事。自 2019 年 12 月至今，担任本公司董事。
3	何向东	1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学化学专业学士，南京大学高分子化学专业硕士研究生。1992 年 7 月至 2013 年 12 月，任苏州市对外贸易有限公司销售经理；2014 年 1 月至 2018 年 2 月，自主创业；2018 年 3 月至 2018 年 12 月，任

		荣利达营销总监；2019年1月至2023年12月，任瑞迈可营销总监。2019年12月至今，担任本公司董事、副总经理。
4	周雄	1982年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京机械工业学院财务专业学士。2005年12月至2008年6月，任日中天财务主管；2008年1月至2017年6月期间，先后任苏州卓元房产开发有限公司副总经理、苏州卓元置业有限公司副总经理；2017年6月至2019年11月，任日中天财务总监。2019年12月至今，担任本公司董事会秘书、副总经理、财务总监；2020年8月至今，担任本公司董事。
5	赵林祥	1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，苏州职业大学机械制造专业。1989年11月至1999年11月，历任吴县石油机械厂技术员、技术副科长；1999年12月至2002年12月，任苏州太湖企业有限公司技术副部长；2002年12月至2005年3月，任苏州美瑞机械制造有限公司技术部长；2005年3月至2009年5月，任苏州东欣工具有限公司技术副总经理；2009年5月至2013年3月，任苏州美瑞机械制造有限公司副总经理；2013年3月至2019年12月，任日中天技术总监。2019年12月至今，担任本公司副总经理、技术总监。
6	丁明胜	1969年11月出生，律师，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学博士研究生学历。2002年7月至2010年6月，任北京政法管理干部学院教师；2011年6月至今，历任上海市锦天城（苏州）律师事务所合伙人、高级合伙人。2019年12月至今，担任本公司独立董事。
7	王权	1982年7月出生，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权，上海交通大学会计专业学士。2004年9月至今，历任上海上咨会计师事务所有限公司项目助理、项目经理、主任助理、副主任会计师、董事等职务。2019年12月至今，担任本公司独立董事。
8	周竞超	1984年12月出生，律师，中国国籍，无境外永久居留权，扬州大学法律专业学士。2007年9月至2015年8月，历任江苏省太仓市人民检察院科员、副科长；2015年9月至今，历任江苏漫修（苏州）律师事务所刑事部主任、合伙人。2019年12月至今，担任本公司独立董事。
9	张群	1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，常州工学院工业设计专业学士。2008年9月至2010年9月，任苏州市吴中区和平安业有限公司设计师；2010年10月至2014年2月，任胥口镇个体办公室办事员；2014年3月至2015年4月，任常州金纳工业产品设计有限公司设计师；2015年5月至2021年12月，任苏州飞华技术经理。2022年1月至今，任公司总经理助理。2024年1月至今，担任本公司监事会主席。
10	周贺敏	1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1994年9月至1998年8月，任苏州金猫墙地砖有限公司电工；1999年3月至2001年1月，自由职业；2001年2月至2001年11月，任日中天电工；2001年11月至2002年8月，任日中天铆接线主管；2002年9月至今，任苏州飞华技术部副经理。2019年12月至今，担任本公司监事。
11	叶送武	1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南大学金属材料与工程专业学士。2003年6月至2008年2月，历任昆山捷安特轻合金科技有限公司技术部工程师、技术部课长；2008年5月至2009年1月，任苏州纽威阀门有限公司计划工程师；2009年1月至2011年5月，任苏州铭德铝业有限公司技术部课长；2011年5月至2014年1月，任日中天技术部经理；2014年1月至2016年12月，任日中天生产部经理兼技术部经理；2017年1月至2019年12月，任日中天品质部经理兼技术部经理；2019年12月至今，任莱恩精工品质部经理兼技术部经理；2023年9月至今，任莱恩智工常务副总经理。2019年12月至今，担任本公司监事。

八、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	121,988.00	97,283.58
股东权益合计（万元）	60,323.05	54,512.51
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	60,323.05	54,512.51
每股净资产（元）	11.79	10.66
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	11.79	10.66
资产负债率	50.55%	43.97%
流动比率（倍）	1.09	1.35
速动比率（倍）	0.62	0.87
项目	2023 年度	2022 年度
营业收入（万元）	84,857.93	100,257.83
净利润（万元）	5,637.31	9,973.60
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	5,637.31	9,973.60
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5,424.98	9,694.56
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5,424.98	9,694.56
毛利率	20.74%	20.75%
加权净资产收益率	9.83%	20.53%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	9.46%	19.95%
基本每股收益（元/股）	1.10	1.95
稀释每股收益（元/股）	1.10	1.95
应收账款周转率（次）	9.67	8.27
存货周转率（次）	3.71	4.62
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,998.98	22,486.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.59	4.40
研发投入金额（万元）	3,847.71	3,788.93
研发投入占营业收入比例	4.53%	3.78%

注：计算公式

- 1、每股净资产=期末所有者权益÷期末股本数；
- 2、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额×100%；
- 3、流动比率=期末流动资产/期末流动负债；
- 4、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债；
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；
- 6、净资产收益率（即：加权平均净资产收益率）的计算方法：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$
 其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的期初净资产、扣除同一控制下合并增加净资产后归属于公司普通股股东的净利润；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。
- 7、基本每股收益的计算方法：
 基本每股收益=P₀÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为分别对应归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；1-1-29Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

8、稀释每股收益的计算方法：

稀释每股收益=P1÷（S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

10、存货周转率=营业成本/存货平均余额；

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本数（或实收资本额）

九、 报告期内公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

十、 与本次挂牌有关的机构

（一） 主办券商

机构名称	中信建投
法定代表人	王常青
住所	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
联系电话	025-58965009
传真	025-58965009
项目负责人	梁宝升
项目组成员	宣言、王郭、杨煜冬、窦岳、刘豪杰、代士涛

（二） 律师事务所

机构名称	北京市天元律师事务所
律师事务所负责人	朱小辉
住所	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 509 单元
联系电话	010-57763888
传真	010-57763777
经办律师	王振强、孟为

（三） 会计师事务所

机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	肖厚发、刘维

住所	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
联系电话	010-66001391
传真	010-66001392
经办注册会计师	施琪璋、卫春丽、何蓓蓓

（四）资产评估机构

☒适用 ☐不适用

机构名称	中水致远资产评估有限公司
法定代表人	肖力
住所	北京市海淀区上园村 3 号交大知行大厦 6 层 618 室
联系电话	010-62155866
传真	010-62155866
经办注册评估师	许佳佳、方强

（五）证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	周宁
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

（六）证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	周贵华
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

（七）做市商

☐适用 ☒不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务、产品或服务

(一) 主营业务

主营业务-登高器具	铝制登高器具的研发、生产和销售
主营业务-铝合金部件	工业自动化、家用电梯等多个应用领域的铝合金部件研发、生产和销售

公司主营业务为精密铝合金制品的研发、设计、生产及销售，产品聚焦登高器具，并延伸至工业自动化、家用电梯等多个应用领域。公司自成立以来，潜心深耕铝合金材料深加工技术在不同应用场景下的性能与结构要求，不断完善从原材料成分到深加工制品的全产业链研发与制造体系，依托在挤压成型、表面处理、精密加工、部件组装、性能检测等生产环节的核心技术及工艺能力，形成了以高强度铝合金登高器具为核心、其他金属制成品为补充、各类精密铝合金部件多元化发展的综合性业务体系。

公司自创立以来长期专注登高器具领域，致力于“登高安全”领域技术创新，已成为登高器具国家及行业标准的主要制定者，在国际登高器具产业链中扮演重要角色。公司与 Tricam、Werner、PiCa 等国际知名一线品牌商建立了长期合作关系，销售区域主要覆盖美国、日本、英国、加拿大等近二十个国家和地区。借助登高器具领域的成功经验，公司积极拓展下游领域，生产的各类金属制成品和部件广泛应用于工业自动化、轨道交通等中高端工商业应用领域。

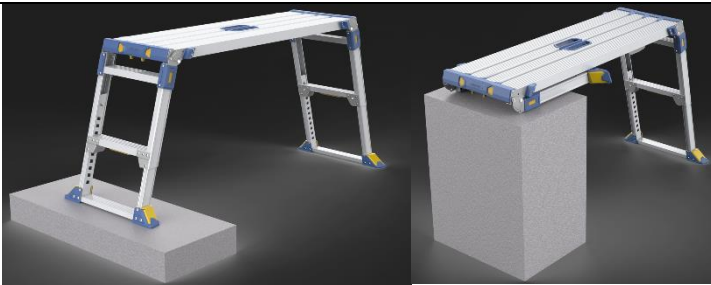
公司主营业务属于《产业结构调整指导目录》（2024 年本）鼓励类产业，符合“十四五规划”提出的“聚焦新材料等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能”的要求。因此，公司业务符合产业政策和国家经济发展战略，不存在产业政策变化的风险。

(二) 主要产品和服务

公司主要产品包括作为产成品的登高器具产品和各类铝合金部件产品；近年来公司成功推广登高器具的制造经验，新开发了货物推车等制成品，从而丰富了公司产品线，增强公司市场竞争力。 1、登高器具产品
--

登高器具是精密铝合金材料深加工在下游消费领域的应用。公司系统化研发、制造、销售各类登高梯具、工作台等，广泛应用于建筑工程、家庭园艺、超市宾馆、工矿企业等场景。公司产品以外销为主，销售区域包括美国、日本、英国、加拿大等近二十个国家及地区。 由于登高器具的应用场景丰富多样，并且因不同国家与地区居民的居住与工作环境、生活习性等方面的差异，下游客户个性化需求较多，公司生产的登高器具种类也十分多样。即使是外观相似的产品，根据使用铝型材强度、韧度等物理性质的不同及组装方式不同，也分为多种不同规格，以满足不同国家与地区的客户对于产品质量、承重负载能力、成本、美观度、轻巧度、灵活性、可收纳性等各方面的要求。 公司登高器具主要产品如下表所示：		
产品类型	产品特点	产品示意图
多功能梯	1、本产品具有多种使用功能,可按直梯、A型梯、临时工作台、小型脚手架等方式使用。 2、本产品由内外梯组成,并具有伸缩调节功能,使用方便灵活,适用场景丰富。 3、内外梯可拆分,加附件跳板组合成临时工作台或小型脚手架,大幅度增加使用者的作业范围。	

三脚焊梯	1、本产品主要适用于地面不平整的园林园艺登高作业。如：果园、花园的采摘修剪等场景。 2、产品采用全铝合金材料设计及整体焊接技术，确保产品户外使用时有最佳耐腐蚀性能。 3、双层扶手设计，后部支撑脚有多档位调节，确保使用时可将踩踏面调整至水平位置，保证使用者的登高作业安全。 4、三脚结构更易于架设，脚部大面及局部尖脚设计，深入土壤，抓地更稳，适合泥地使用。 5、铝合金材料表面有纹理设计，持握更舒适，美观且有防滑功能。	 产品图片  应用场景示意图
玻璃钢梯	1、本产品的支柱采用绝缘性能优越的玻璃钢，该材料耐高压，强度高，耐腐蚀性好，适用于带电场所的电工登高作业。 2、梯身一般采用黄色，不仅满足电力行业的警示颜色需求，而且产品美观大方。	 产品图片  应用场景示意图

轻型翻梯	1、本产品为二用梯，可按直梯或按A型梯使用，采用高强度铝合金材质制成，加宽踏板，轻便耐用。 2、可伸缩调节脚，可根据环境单独调节每个脚的使用高度，最大程度保护使用者的安全。 3、折叠结构，易于存放。 4、规格齐全，可满足不同用户需求。	 直梯模式  A 型梯模式
工作台	1、本产品为作业平台，适用于清洗小型汽车、清理室内玻璃、隔断等登高作业场景。主材为优质铝合金，产品轻便坚固耐用。 2、超大台面，作业范围大，带有环保橡胶制成的防滑脚皿，作业更安全。 3、可伸缩调节脚，可根据环境单独调节每个脚的使用高度，可以适用于地面不平整或有台阶的作业场所。 4、操作简单，折叠结构，易于存放。 5、有多种规格，可满足不同用户需求。	 产品调节示意图  应用场景示意图

梯凳	1、本产品天板（顶部踏板）特别宽大，使用更加稳定、安全。 2、主材采用优质铝合金材质制成，轻便、美观、耐用。 3、本产品天板展开时，有安全自锁开关，确保使用者的安全，并且操作简便。 4、本产品天板前部圆弧设计，更完美地贴合腿部，符合人体工程学，使用过程中更舒适和安全。顶部有工具盘款式，使用期间可以存放常用工具和零件，更加方便实用 5、本产品可折叠，产品体积小，便于收纳。	 	产品图片	应用场景示意图
脚手架	1、本产品无需安装工具，系积木式安装，连接件之间带有快装安全锁扣，组装牢固，安全可靠，拆卸方便，使用便捷。 2、产品主体四脚设计有带锁扣的万向轮，整体移动方便省力。 3、采用优质铝合金材质制成，轻便、耐用、耐腐蚀，使用成本低，回收价值较高			
踏台	1、本产品每一阶均宽踏板设计，登高作业上下时更加安全可靠，操作方便易于折叠，折叠后厚度小于90mm。 2、登高面采用铝合金踏板并覆有环保橡胶材料，具有最佳的防滑性能。登高作业体验效果更安全、舒适。 3、产品底部脚皿覆有环保防滑橡胶材料，登高使用安全稳固			

2、铝合金部件

公司铝合金部件产品主要通过挤压、时效、氧化、喷涂、精加工等不同生产工艺加工而成，产品主要分布在工业自动化、家用电梯等行业领域，主要客户包括大福自

动搬送设备（苏州）有限公司、苏州天梭电梯有限公司等。			
公司铝合金部件主要产品如下表所示：			
应用领域	产品名称	技术特点	下游应用
工业自动化	流水线侧梁	用于制作电子类产品生产线的侧边梁及自动生产的流水线主梁等流水线型材，具有尺寸精度高、材质轻、强度高等优点	
	流水线主梁		
家用电梯	电梯主梁	本产品适用于制造家用电梯的主承重梁、自动门系统、无阻力转轴等部件，研发过程中，通过对合金成分配比的调整及热处理工艺的优化，产品具有高强度、高承载、高表面等优点，产品符合家用电梯的小巧精致安全的要求	
	电梯门框		
	电梯转轴		
轨道交通	轨道移门扣板	用于制作地铁交通屏蔽门的扣板，其产品具有尺寸精度高、质轻强度高、耐腐蚀性好等优点	

	动车部件-干燥器部件	用于产品部件,具有良好的机械性能和表面质量,并经过矫直后,产品同心度、尺寸精度达到行业先进水平	
LED照明	节能灯结构件	产品具有壁厚薄、质量轻、成本低,安装、维修简便等优点,同时特别加入了在线整形工艺,使得产品装配尺寸能够满足反光板和LED发光体的安装需求	
	地铁LED灯具散热器	产品造型美观大方,安装、维修便捷,散热效果好,具有表面耐腐蚀性能优、触感佳、内腔设计空间大、功率足、照明效果佳等优点	
	植物照明散热部件	本产品通过精密铲齿工艺技术加工而成,热交换齿片最薄可以做到0.2mm,齿面高度高、间距小的特点,提高了热交换率,可满足大功率LED等散热要求,有效满足了现代化农业的发展理念	

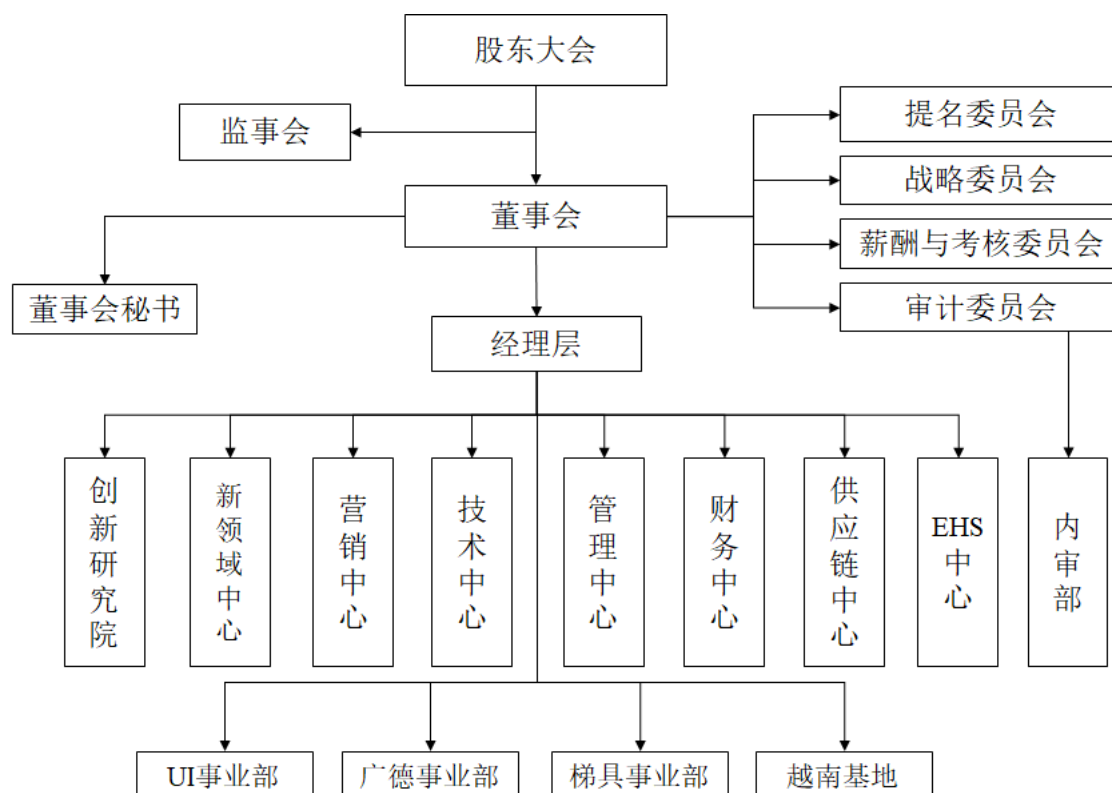
3、其他产品

公司在服务登高器具客户的过程中，积累了丰富的服务经验和强大的设计能力。公司将登高器具经验推广至其他金属工具制成品，报告期内成功开发了货物推车等新产品，已初步打开销路，产品结构得到优化。

应用领域	产品名称	技术特点	产品示意图
商业物流	货物推车	1、本产品具有两种使用功能，可按二轮手推车、四轮手推车方式使用。 2、本产品由2个主要轮子与2个辅助轮子组成，其中辅助轮子可以调节成收纳与使用状态,实现产品的两种用途。 3、手柄采用软胶设计，使用时防滑脱手，并且更舒适。 4、主轮轴设计有防滑的脚踩定位功能,二轮模式时方便装货起步。 本产品广泛运用于超市、货仓及相仿场合的物品搬运。	

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



公司各部门主要职责如下：

1、创新研究院：科技项目合作；前沿材料/产品研究；产品制造模式研究；其它科技性研究；产学研。

2、新领域中心：全新产品市场推动；全新市场领域开发；全新机制导入；创新基地；企业形象打造。

3、营销中心：研究现有市场并制定方案；开拓客户和渠道；客户关系维护；订单下达与跟踪；应收帐款回拢；顾客需求和期望的精准识别；关键客户等战略客户的管理；报关订仓货贷运输管理；潜在市场的挖掘。

4、技术中心：产品设计开发试产；设备工装的研发制作；模具方案设计及制作；工艺优化及省人化；知识产权保护；现有产品的技术维护；技术降本与产品优化。

5、管理中心：制度建设与执行；人力资源规划及管理；企业文化推动；总务行政与安全环保管理；工程管理；信息与知识的管理。

6、财务中心：财务管理及计划；预测经营状况并编制预算；筹划税收及管理成本；拟制和执行会计核算；资金统筹与规划；风险管理与监督。

7、供应链中心：供应商开发与市场管理；供应商评定与考核；供应商采购系统维护（合同、价格、总量）；供应商关系维护；内外厂采购规划与协调。

8、EHS 中心：环保部：环境项目申报、年度环境监测、日常制度建设、日常环保维护、环保检查、环保问题改善；

职业健康部：职卫检测、职卫风险排查、职卫改善、员工体检、职卫档案；

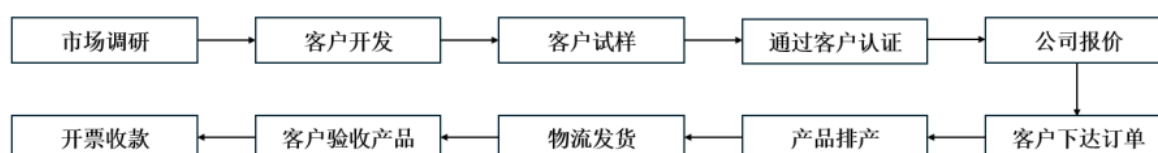
安全部：安全制度建设、安全文化建设、安全检查、隐患排查、安全文化建设、安全改善、安全档案；

9、UI 事业部、广德事业部、梯具事业部、越南工厂：安全生产管控；按照客户交期拟制计划安排生产；精益制造推动与管控；品质管控及体系建立；BOM 物料采购；仓储物料存量控制；设备维护保养管控；员工管理。

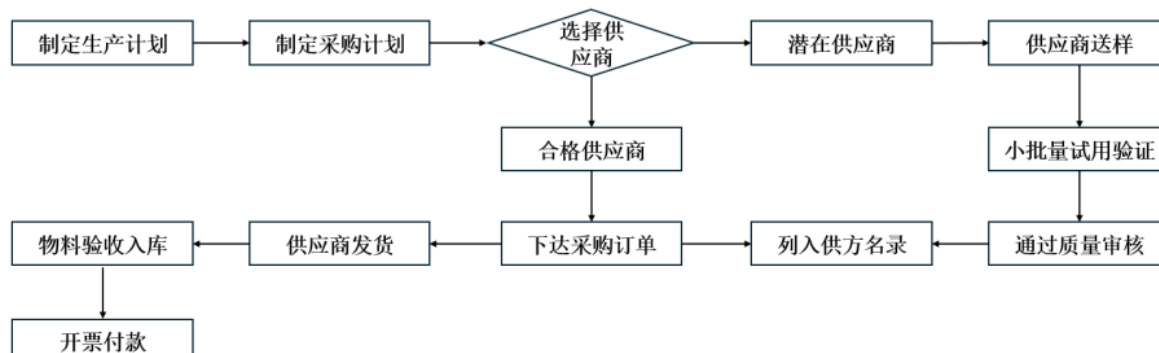
（二）主要业务流程

1、流程图

（1）销售流程

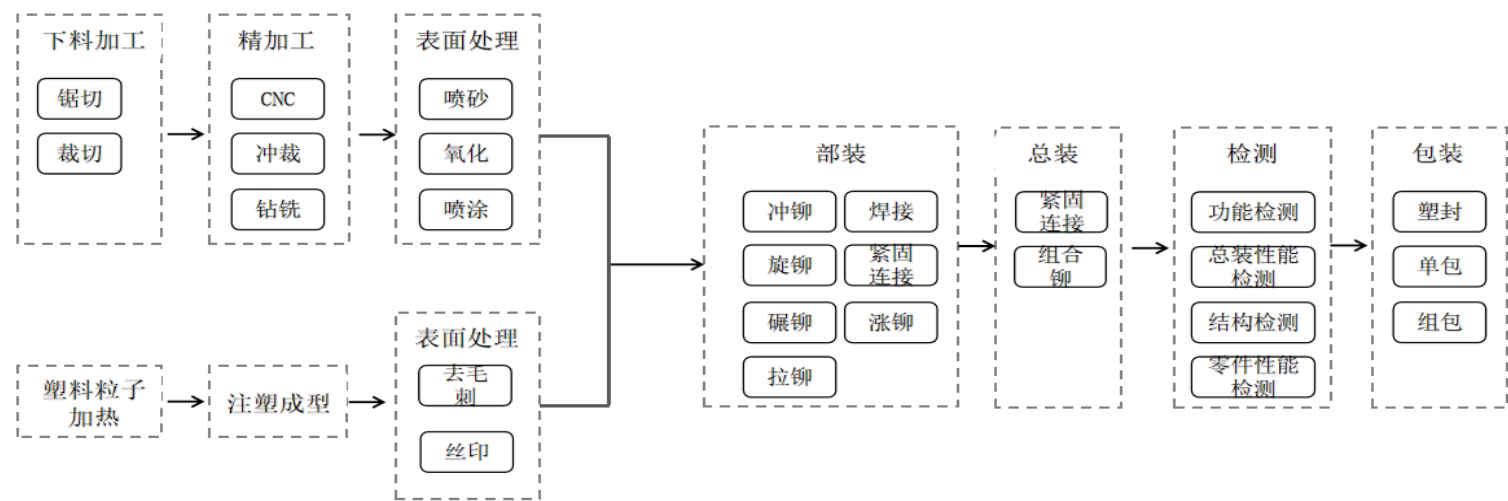


（2）采购流程

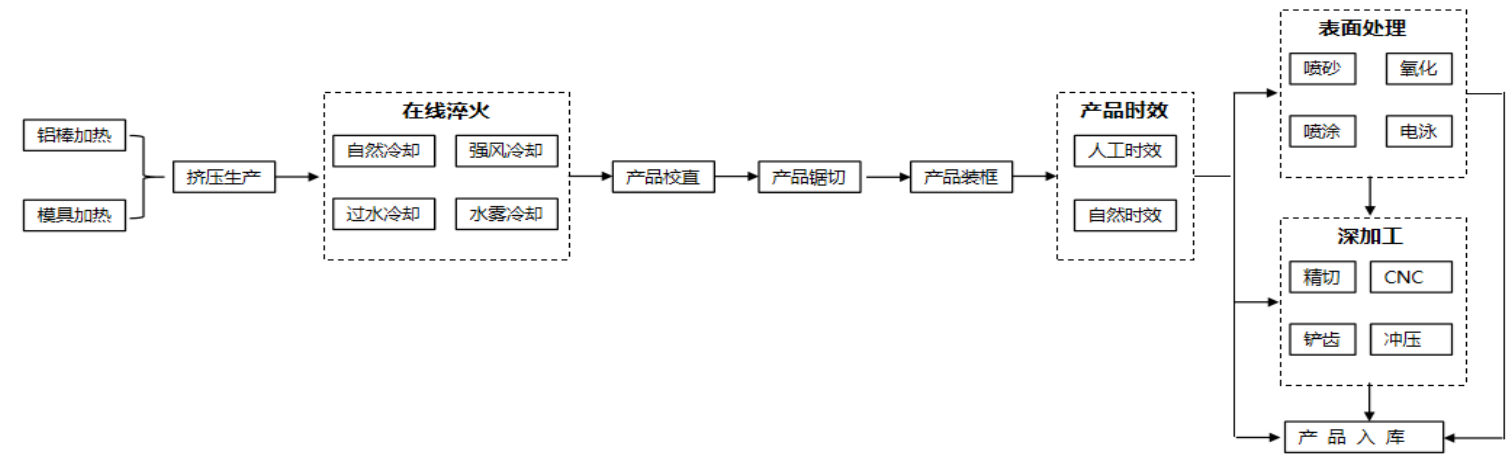


（3）生产流程

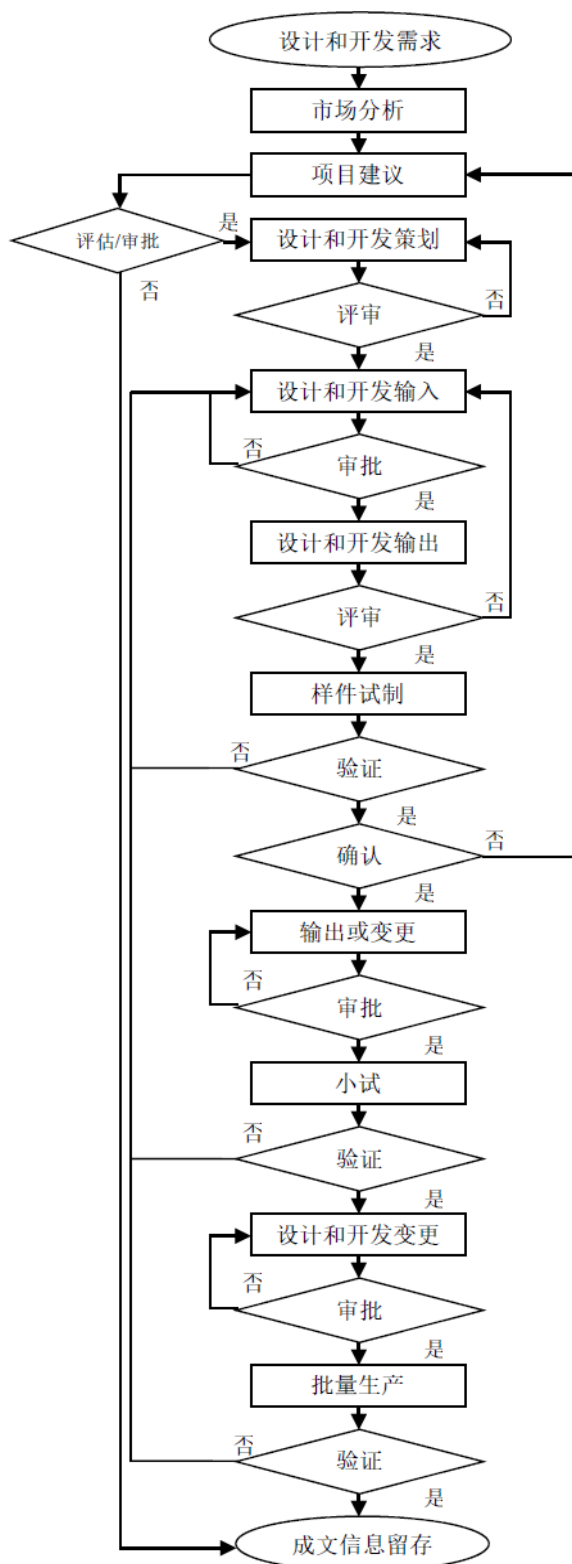
1) 登高器具产品



2) 铝合金部件产品



(4) 研发流程



2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重				是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2023 年度 （万元）	占当期外协 （或外包）业 务总成本比重	2022 年度 （万元）	占当期外协 （或外包）业 务总成本比重		
1	苏州创泰合金材料有限公司	无	换棒	377.02	19.27%	385.83	17.80%	否	否
2	无锡鹏聚电子设备有限公司	无	电镀	211.32	10.80%	205.16	9.46%	否	否
3	六安市恒耀环保科技有限公司	无	喷涂	175.51	8.97%	-	-	否	否
4	苏州市中苏喷涂厂	无	喷涂	143.52	7.34%	119.07	5.49%	否	否
5	吴中区木渎益美印刷器材厂	无	丝印	140.76	7.19%	-	-	否	否
6	越南超霸科技责任有限公司	无	铝合金部件加工	133.02	6.80%	-	-	否	否
7	苏州市吴中区光福机械配件厂	无	车加工	116.23	5.94%	129.87	5.99%	否	否
8	江阴市海华铝业有限公司	无	换棒	100.88	5.16%	81.48	3.76%	否	否
9	湖州鼎元表面科技有限公司	无	电镀	93.83	4.80%	117.92	5.44%	否	否
10	吴中经济技术开发区美智达印刷器材商行	无	丝印	-	-	127.06	5.86%	否	否
11	苏州市永进喷塑厂	无	喷涂	11.73	0.60%	193.29	8.92%	否	否
12	苏州隆泰佳电器有限公司	无	塑件加工	36.50	1.87%	111.88	5.16%	否	否
合计	-	-	-	1,540.30	78.73%	1,471.56	67.89%	-	-

具体情况说明

公司以自主生产为主，外协加工的主要内容为废铝加工、喷涂、电镀、车加工和塑件加工等非核心工序。由于无相关资质、产能

不足等原因，公司将上述工序全部或部分委托给加工商完成，报告期各期公司外协加工费用占主营业务成本之比较低，由于公司外协厂商数量较多，上表仅列示年交易额大于 100 万元的外协厂商情况。

报告期内，公司与劳务外包公司签署了《劳务外包协议》，由外包企业自行安排人员完成相应的业务或工作，公司按照外包项目工作量进行结算。外包合作单位具体情况参见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“三、与业务相关的关键资源要素”之“（七）劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况等劳务用工情况”。

3、其他披露事项

☐适用 ☒不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	登高梯具制造技术	1、自研的锁定装置，伸缩调节装置，折叠结构等； 2、优化结构设计，加强登高梯具的强度，增加安全性； 3、优化铝锭配方及型材结构，提升材料的综合机械性能，实现登高梯具的轻量化； 4、创新的辅助结构设计，增加登高梯具使用的便利性。 通过以上自研创新打造轻量化、高承载性、高安全性、人性化、操作简易的新型多功能梯。	自主研发	登高器具	是
2	工业型材制造技术	1、优化加工工艺，提升型材的挤压速度及材料的机械性能； 2、优化原材料的合金元素配比，调整热处理工艺，提升材料的机械性能及产品的表面质量； 3、优化型材的截面设计，实现产品的多样化需求。 以上自研积累丰富了公司技术资源，以满足不同领域对不同产品的需求。	自主研发	铝合金部件	是
3	自动化设备技术	1、自动切割下料；2、多工位自动裁切；3、多孔自动加工； 4、部件自动组装；5、部件自动铆接；6、机械手自动焊接等等。 以上技术的运用充分考虑人性化操作设计，实现多元化功能，应用于多种产品及多种加工方法，提升产品的生产质量与效率，使得产品具有很强的市场竞争力。	自主研发	普遍适用	是
4	作业台制造技术	1、型材无缝拼接工艺实现板面一体化； 2、功能转化部件特有锁定装置、调节装置等； 3、局部辅助加强结构设计，提升工作面的均匀承载能力。 通过以上技术积累，打造优质的高承载、宽板面、安全超薄的作业台。	自主研发	登高器具	是

其他事项披露

□适用 √不适用

(二) 主要无形资产

1、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	rhine-ch.cn	www.rhine-ch.com	苏 ICP 备 17048188 号	2020 年 1 月 7 日	-
2	rhine-ch.com	www.rhine-ch.com	苏 ICP 备 17048188 号	2020 年 1 月 7 日	-
3	sz-pica.com	www.sz-pica.com	-	2003 年 6 月 5 日	-

2、土地使用权

√适用 □不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	苏（2019）苏州市不动产权第 6057130 号	工业用地	苏州飞华	58,740.70	苏州市吴中区胥口镇吉祥路 188 号	2019.11.29 - 2053.7.23	出让	是	工业用地	-
2	苏（2020）苏州市不动产权第 6014420 号	工业用地	莱恩精工	66,666.70	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号	2020.5.8-2053.7.14	出让	是	工业用地	-
3	皖（2021）广德市不动产权第 0000099 号	工业用地	莱恩智工	189,399.00	广德经济开发区	2021.1.7-2070.7.14	出让	是	工业用地	-
4	DM 260379	工业用地	越南莱恩	130,894.00	越南平阳省宝鹏县莱驾社宝鹏工业区 A-2C-CN 座	2018.1.18-2057.6.30	租赁	否	工业用地	-

根据越南万福禄法律有限公司出具的法律意见及公司提供的文件，越南莱恩土地使来源为工业区基础设施投资企业一次性支付土地租金。根据 2013 年越南土地法规定，100%外资企业不能申请土地永久产权，只能承租工业区里的土地，租赁时限为 70 年，虽然是租赁土地，但是 100%外资企业享有所有权、抵押权、转让或赠送，越南莱恩需向出租方支付上述土地的租金、管理费用及设施基础维修费用。越南莱恩在该块地上建有房产和其他工程，目前该等房产已取得平阳省土地登记办公室颁发的权属证书，证书编号为 DM 260379，发证簿编号为 CT 68369。

3、软件产品

□适用 √不适用

4、账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	土地使用权	109,246,465.52	96,186,771.90	正常使用	出让
2	软件及其他	807,480.45	-	正常使用	外购
合计		110,053,945.97	96,186,771.90	-	-

5、其他事项披露

□适用 √不适用

（三）公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	排污许可证	91320506713229200M001P	莱恩精工	苏州市生态环境局	2022 年 3 月 29 日	2027.3.28
2	固定污染源排污登记回执	91320500742491590T001W	苏州飞华	全国排污许可证管理信息平台	2020 年 4 月 27 日	2025.4.26
3	城镇污水排入排水管网许可证	苏胥行审排字第 2022-8 号	莱恩精工	苏州市吴中区胥口镇人民政府	2022 年 11 月 30 日	2027.11.29
4		苏胥行审排字第 2023-37 号	苏州飞华		2023 年 11 月 17 日	2028.11.16
5	海关报关单位注册登记证书	3205967288	莱恩精工	苏州海关驻吴中办	2006 年 4 月 11 日	2068.7.31
6		3205937003	苏州飞华		2002 年 9 月 19 日	2068.7.31
7		3205962447	苏州大业		2014 年 3 月 24 日	2068.7.31
8		3205966C22	好瑞得		2017 年 11 月 6 日	2068.7.31
9	海关进出口备案回执	3205967288	莱恩精工	苏州海关驻吴中办	2006 年 4 月 11 日	长期
10		3205962447	苏州大业		2014 年 3 月 24 日	长期
11		32059679DX	苏州飞华		2002 年 9 月 19 日	长期
12		320526505J	莱恩商贸	海关苏工业区	2020 年 10 月 12 日	长期
13	对外贸易经营者备案登记表	04204644	莱恩精工	江苏省苏州市商务局	2020 年 3 月 2 日	长期
14		04165668	苏州飞华	江苏省苏州市吴中区商务局	2019 年 6 月 18 日	长期
15		01831872	好瑞得	江苏省苏州市虎丘区商务局	2019 年 1 月 4 日	长期
16		04204684	苏州大业	江苏省苏州市吴中区商务局	2020 年 3 月 12 日	长期
17	食品经营许可证	JY33205060405903	莱恩精工	苏州市吴中区市场监督管理局	2021 年 6 月 7 日	2026.6.6
18	质量管理体系认证证书	G2642-0922	莱恩精工	杭州德凯认证有限公司	2023 年 1 月 12 日	2026.1.11
19	质量管理体系认证证书	00119Q37554R2M/3200	苏州飞华	中国质量认证中心	2022 年 9 月 2 日	2025.09.02
20	二级安全生产标准化企业	-	莱恩精工	苏州市应急管理局	2023 年 4 月 6 日	长期
21		-	苏州飞华		2023 年 3 月 24 日	长期
22	安全生产标准化证书	苏 AQB320506XW2021000147	好瑞得	吴中区安全生产监督管理局	2018 年 9 月 6 日	2024.9
23		苏 AQB320506XW2021000146	苏州大业	吴中区安全生产监督管理局	2018 年 9 月 6 日	2024.9
24	计量合格确认证书	(2020)量认企(苏)字(051567)号	莱恩精工	江苏省计量协会	2020 年 7 月 10 日	2025.7.9
25		(2020)量认企(苏)字(051565)号	苏州飞华		2020 年 6 月 28 日	2025.6.27
是否具备经营业务所需的全部资质		是	-			
是否存在超越资质、经营范围的情况		否	-			

其他情况披露

□适用 √不适用

(四) 特许经营权情况

□适用 √不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋建筑物	320,826,611.96	94,377,121.86	226,449,490.10	70.58%
机器设备	209,367,979.67	85,689,981.38	123,677,998.29	59.07%
运输设备	5,724,524.68	4,016,339.03	1,708,185.65	29.84%
电子设备及其他	25,720,638.69	19,579,404.75	6,141,233.94	23.88%
合计	561,639,755.00	203,662,847.02	357,976,907.98	63.74%

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率	是否闲置
挤压机	14	33,530,803.26	16,158,117.81	17,372,685.45	51.81%	否
氧化生产线	2	16,894,256.81	8,437,133.73	8,457,123.08	50.06%	否
冷床	8	6,389,423.47	6,064,262.09	325,161.38	5.09%	否
时效炉	2	2,508,073.12	212,913.70	2,295,159.42	91.51%	否
冲床	3	1,984,501.87	767,580.41	1,216,921.46	61.32%	否
注塑机	4	1,817,475.12	190,288.78	1,627,186.34	89.53%	否
机器人前后支柱开料线	1	1,290,494.12	224,761.02	1,065,733.10	82.58%	否
喷涂生产线	1	1,025,640.99	974,358.94	51,282.05	5.00%	否
机器人 Fanuc Robot	1	613,711.32	-	613,711.32	100.00%	否
节能型热锯炉	1	522,123.89	169,472.68	352,651.21	67.54%	否
合计	-	66,576,503.97	33,198,889.16	33,377,614.81	50.13%	-

注：仅列示单台账面原值在 50 万元以上的生产用机器设备。

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积 (平米)	产权证取得日期	用途
1	苏（2020）苏州市不动产权第 6014420 号	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 109 号	87,557.74	2020 年 5 月 8 日	工业
2	苏（2019）苏州市不动产权第 6057130 号	苏州市吴中区胥口镇吉祥路 188 号	111,441.94	2019 年 11 月 29 日	工业
3	DM 260379	越南平阳省宝鹏县莱驾社宝鹏工业区 A-2C-CN 座	20,240.90	2023 年 11 月 15 日	工业

4、 租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积 (平米)	租赁期限	租赁用途
美铝实业	WOODBANCH 11000,LLC	11000 RICHMOND AVE SUITE 550 HOUSTON TX	108.42	自 2023 年 9 月 1 日起 13 个月	办公

注：租赁合同约定，承租方有权在不违约的情况下，按照当时的市场公平租金率续约，租期为额外的两年。

5、 其他情况披露

□适用 √不适用

（六） 公司员工及核心技术（业务）人员情况

1、 员工情况

（1） 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	369	24.12%
41-50 岁	420	27.45%
31-40 岁	412	26.93%
21-30 岁	297	19.41%
21 岁以下	32	2.09%
合计	1,530	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比
博士	3	0.20%
硕士	13	0.85%
本科	117	7.65%
专科及以下	1,397	91.31%
合计	1,530	100.00%

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
生产人员	1,147	74.97%
管理人员	209	13.66%
研发人员	132	8.63%
销售人员	42	2.75%
合计	1,530	100.00%

(4) 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

2、核心技术（业务）人员情况

☒适用 ☐不适用

(1) 核心技术（业务）人员基本情况

序号	姓名	年龄	现任职务及任期	主要业务经历及职务	国家或地区	学历	职称或专业资质
1	赵林祥	58	副总经理、技术总监	1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，苏州职业大学机械制造专业。1989年11月至1999年11月，历任吴县石油机械厂技术员、技术副科长；1999年12月至2002年12月，任苏州太湖企业有限公司技术副部长；2002年12月至2005年3月，任苏州美瑞机械制造有限公司技术部长；2005年3月至2009年5月，任苏州东欣工具有限公司技术副总经理；2009年5月至2013年3月，任苏州美瑞机械制造有限公司副总经理；2013年3月至2019年12月，任日中天技术总监。2019年	中国	大专	高级工程师

				12 月至今,担任本公司副总经理、技术总监。			
2	周贺敏	55	监事、苏州飞华技术部副经理	1969 年 1 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,初中学历。1994 年 1 月至 1998 年 8 月,任苏州金猫墙地砖有限公司电工;1998 年 9 月至 2001 年 1 月,自由职业;2001 年 2 月至 2001 年 11 月,任日中天电工;2001 年 11 月至 2002 年 8 月,任日中天铆接线主管;2002 年 9 月至今,任苏州飞华技术部副经理。2019 年 12 月至今,担任本公司监事。	中国	初中	-
3	张勇	43	苏州飞华研发部副经理	1981 年 12 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,南京理工大学电气工程及其自动化专业本科学历。2003 年 10 月至 2006 年 2 月,任苏州太湖电动工具有限公司技术员;2006 年 8 月至 2013 年 12 月,历任荣利达、苏州飞华技术部技术员;2014 年 1 月至 2018 年 3 月,任日中天技术部课长;2018 年 4 月至今,任苏州飞华研发部副经理。	中国	本科	-
4	叶送武	41	监事、莱恩精工品质部经理兼技术部经理、莱恩智工常务副总经理	1979 年 11 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,中南大学金属材料与工程专业学士。2003 年 6 月至 2008 年 2 月,历任昆山捷安特轻合金科技有限公司技术部工程师、技术部课长;2008 年 5 月至 2009 年 1 月,任苏州纽威阀门有限公司计划工程师;2009 年 1 月至 2011 年 5 月,任苏州铭德铝业有限公司技术部课长;2011 年 5 月至 2014 年 1 月,任日中天技术部经理;2014 年 1 月至 2016 年 12 月,任日中天生产部经理兼技术部经理;2017 年 1 月至 2019 年 12 月,任日中天品质部经理兼技术部经理;2019 年 12 月至今,任莱恩精工品质部经理兼技术部经理;2023 年 9 月至今,任莱恩智工常务副总经理。2019 年 12 月至今,担任本公司监事。	中国	本科	-

与公司业务相关研究成果

√适用 □不适用

上述核心技术人员在职期间直接或间接参与公司多项发明、实用新型专利的研发。

(2) 核心技术（业务）人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术（业务）人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
赵林祥	副总经理	158,909	-	0.31%
合计		158,909	-	0.31%

(4) 其他情况披露

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况等劳务用工情况

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	是	是
是否存在劳务派遣	是	是

其他情况披露

√适用 □不适用

1、劳务派遣

报告期内，为满足部分临时性、辅助性、替代性工作岗位用工需求，公司与劳务派遣公司签署了《劳务派遣协议》。相关企业与公司及董事、监事、高级管理人员均无关联关系。报告期内，公司劳务派遣基本情况如下：

项目	2023年度	2022年度
劳务派遣年末人数	108	5
劳务派遣月平均人数	81	83

由上表可知，报告期内，公司劳务派遣人数未超过用工总量的 10%，劳务派遣员工主要承担搬运、返工、铆压、擦梯、入库等辅助性岗位，技术含量较低且替代性较强，由劳务派遣单位承担劳务派遣员工的社保、公积金缴纳义务，符合法律的规定。

报告期内，与公司及其子公司有合作关系的劳务派遣公司均具有劳务派遣资质。公司及其子公司均与劳务派遣公司签订了协议。劳务派遣公司在市场上向多家公司提供人力资源服务，不属于专门或主要为公司服务的情形。劳务派遣公司与公司不存在关联关系。

2、劳务外包

报告期内，公司与劳务外包公司签署了《劳务外包协议》，由外包企业自行安排人员完成相应的业务或工作，公司按照外包项目工作量进行结算。

报告期内，公司签署的劳务外包协议情况具体如下：

序号	提供服务方	生产工序及主要工作
1	苏州市安德利服务外包有限公司	搬运、包装、擦梯、入库等
2	淮安和悦服务外包有限公司	
3	苏州三立企业外包服务有限公司	
4	苏州宏意人力资源有限公司	

报告期各期，公司劳务外包费用情况如下所示：

单位：万元

项目	2023年度	2022年度
劳务外包费用	477.89	581.20
占营业成本比例	0.71%	0.73%

报告期内，与公司及其子公司有合作关系的劳务外包机构均具备合法经营资质。公司根据生产经营和订单情况需求，通过劳务外包方式将包装、组装、装卸等部分简单工序交由劳务外包公司完成。该等外包业务工序均为外部市场化程度高的业务，不涉及公司关键工序或关键技术。外包方劳动者在服务提供过程中由劳务公司直接管理，劳务外包公司行使劳动指挥权，承担工伤保险责任。劳务外包公司在市场上向多家公司提供外包服务，不属于专门或主要为公司服务的情形。劳务外包公司与公司不存在关联关系。

报告期内，公司作为用工单位，未因上述劳动人事相关事项受到管理部门行政处罚。

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

四、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	83,172.65	98.01%	98,926.84	98.67%
登高器具及部件	64,244.52	75.71%	77,313.66	77.11%
铝合金部件	17,617.74	20.76%	20,605.80	20.55%
其他产品	1,310.39	1.54%	1,007.37	1.00%
其他业务收入	1,685.28	1.99%	1,330.99	1.33%
合计	84,857.93	100.00%	100,257.83	100.00%

2、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司主营业务为精密铝合金制品的研发、设计、生产及销售，产品聚焦登高器具，并延伸至工业自动化、家用电梯等多个应用领域。公司自创立以来长期专注登高器具领域，致力于“登高安全”领域技术创新，已成为登高器具行业标准的制定者，在国际登高器具产业链中扮演重要角色。公司与 Tricam、Werner、PiCa 等国际知名一线品牌商建立了长期合作关系，销售区域主要覆盖美国、日本、英国、加拿大等近二十个国家和地区。借助登高器具领域的成功经验，公司积极拓展下游领域，生产的各类金属制成品和部件广泛应用于工业自动化、轨道交通等中高端工商业应用领域。

1、 报告期内前五名客户情况

2023 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		主营业务			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	Tricam	否	登高器具及部件	34,084.73	40.17%
2	Werner	否	登高器具及部件	13,969.32	16.46%
3	Pica	否	登高器具及部件	10,725.70	12.64%
4	Little Giant	否	登高器具及部件	3,756.02	4.43%
5	苏州天梭电梯有限公司	否	铝合金部件	2,512.55	2.96%
合计		-	-	65,048.32	76.66%

2022 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		主营业务			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	Tricam	否	登高器具及部件	42,037.21	41.93%
2	Werner	否	登高器具及部件	21,873.74	21.82%
3	Pica	否	登高器具及部件	9,144.78	9.12%
4	苏州天梭电梯有限公司	否	铝合金部件	2,936.53	2.93%
5	大福自动搬送设备（苏州）有限公司	否	铝合金部件	2,375.70	2.37%
合计		-	-	78,367.96	78.17%

注：公司主要客户中，Pica 通过苏州本洲间接持有公司总股本的 0.65%，不认定为关联方。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、客户集中度较高

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司前五大客户较为稳定，不存在向单个客户的销售比例超过 50%或严重依赖少数客户的情况。公司前五大客户的销售收入合计占总营业收入比重较高，主要系公司下游具有稳定的竞争市场格局，市场集中度较高。公司与主要客户建立了长期、稳定的合作关系，与主要客户均签订了销售框架协议，业务稳定、交易具有可持续性。

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

（三） 供应商情况

1、 报告期内前五名供应商情况

报告期内，公司采购的原材料主要为铝棒、铝合金型材、塑料粒子等。公司执行严格的供应商管理机制，采取市场化分散采购，向合格供应商采购原材料。公司所需的主要原材料供应市场竞争充分，市场上供应充足，报告期内公司向主要供应商采购原材料的具体情况如下：

2023 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别		主营业务			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	茌平恒信铝业有限公司	否	铝棒	21,862.57	37.21%
2	山东信发华源铝业有限公司	否	铝棒	11,760.72	20.01%
3	山东创新工贸有限公司/ 苏州创泰合金材料有限公司	否	铝棒	5,447.53	9.27%
4	江阴市海华铝业有限公司	否	铝棒	1,288.07	2.19%
5	东亚铝业有限公司	否	铝棒	1,283.02	2.18%
合计		-	-	41,641.91	70.87%

2022 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别		主营业务			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	茌平恒信铝业有限公司	否	铝棒	17,615.92	30.33%
2	山东信发华源铝业有限公司	否	铝棒	14,554.21	25.06%
3	山东创新工贸有限公司/ 苏州创泰合金材料有限公司	否	铝棒	5,062.05	8.71%
4	池州市九华明坤铝业有限公司	否	铝型材	2,133.60	3.67%
5	青海鑫豪铝业有限公司	否	铝棒	1,358.43	2.34%
合计		-	-	40,724.21	70.11%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（四） 主要供应商与主要客户重合的情况

☐适用 ☒不适用

（五） 收付款方式

1、 现金或个人卡收款

☐适用 ☒不适用

2、 现金付款或个人卡付款

☐适用 ☒不适用

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、 公司所在行业不属于重污染行业 根据《环境保护综合名录》（2021 年版）《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150 号）等文件相关规定，公司所处行业不属于重污染行业。 同时，在环境保护部门常规监管中，公司被列入江苏省 2022 年重点排污单位名录、苏州市 2022 年重点排污单位名录，名录类别为水环境、土壤环境；公司被列入江苏省 2023 年环境监管重点单位名录、2023 年苏州市环境监管重

点单位名录，重点单位类别为环境风险管控/监控。

2、环评批复与验收情况

公司主要建设类项目取得的环评批复与验收情况如下：

序号	项目名称	项目地址	备案证编号/ 项目编码	环评批复文号	环评验收文号
1	苏州日中天铝业有限公司铝型材项目一期（铝梯40万件）	苏州市吴中区胥口镇许家桥村	吴计投[2002]274号	吴环综[2003]第6号	苏吴环监（验）字（2005）第116号
2	苏州日中天铝业有限公司铝型材项目二期（挤压成型和表面处理）	苏州市吴中区胥口镇田武路		吴环综[2004]237号； 吴环综[2012]2号	苏吴环监（验）字（2012）第003号
3	购置铝压延设备提高铝型材生产效率的技术改造项目	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路109号	吴中行审备（2020）28号	苏行审环评（2020）60022号	苏行审环验准字[2020]第60017号
4	购置生产设备提高铝制品产能的技术改造项目	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路109号	3205061700099-2	吴环综【2017】58号	吴环验【2017】153号
5	迁扩建400万套铝合金制品项目	苏州市吴中区胥口镇吉祥路188号	吴发改中心外备【2017】27号	吴环综【2018】34号	吴环验【2018】11号
6	扩建年加工3000万件铝铁冲压件等项目	苏州市吴中区胥口镇吉祥路188号	吴中发改备[2018]368号	苏行审环评准字[2020]第60004号	苏行审环验[2020]60015号
7	莱恩智工合金（广德）有限公司年产3.5万吨铝型材及300万件铝制深加工产品项目	安徽省宣城市广德市经济开发区东亭路18号	2020-341822-32-03-007646	广环审[2020]49号	正在办理
8	莱恩智工合金（广德）有限公司年产4.5万吨铝型材及300万件铝制深加工产	安徽省宣城市广德市经济开发区东亭路18号	205-341822-04-01-962013	广环审[2023]214号	建设中，暂未办理

	品项目				
3、排污许可证取得情况					
公司已取得生产经营所需要的排污许可证，具体为：					
序号	证书名称	证书编号	发证机构	有效期	持有人
1	排污许可证	91320506713229200M001P	苏州市生态环境局	2027.3.28	莱恩精工
2	固定污染源排污登记回执	91320500742491590T001W	全国排污许可证管理信息平台	2025.4.26	苏州飞华
4、日常环保合法合规和环保违规事项					
报告期内，公司严格遵守国家环境保护相关法律、法规要求，在生产经营活动中未发生重大环境污染事故，不存在因违反相关法律、法规而受到处罚的情形。					

（二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	否
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

1、公司无需取得安全生产许可 根据《中华人民共和国安全生产法》《安全生产许可证条例》，实施安全生产许可制度的范围为“矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业”。公司不属于相关生产企业，无需取得安全生产许可。 2、安全生产费用的计提及使用情况 报告期内，根据财政部、应急部于 2022 年 11 月发布的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号），公司按照上一年度营业收入的一定比例，计提安全生产费用，并用于安全生产相关事项。报告期各期，公司计提及使用安全生产费用的情况如下： 单位：万元
--

安全生产费	2023 年度	2022 年度
计提金额	432.54	377.58
实际使用金额	294.33	320.11

3、公司不存在安全生产违规事项 报告期内，公司未发生安全生产责任事故，不存在因违反安全生产相关法律法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。公司高度重视安全生产，专门成立 EHS 中心，负责环境、职业卫生和安全生产管理，同时聘任安全总监、配备专职安全管理员，确保及时排查生产安全事故隐患，督促落实整改措施落地，建立全员安全生产责任制，健全安全管理体系，定期开展安全生产教育培训，并通过专项检查做好隐患排查治理工作。公司制订了《安全生产管理制度》，并严格按制度进行检查、考核，对安全隐患进行整改，定期进行安全生产培训。公司主要生产主体已取得苏州市吴中区应急管理局颁发的安全生产标准化证书。2022 年 10 月，公司被苏州市吴中区遴选为首家机械行业企业安全实训基地。2023 年 2 月，公司获评“2022 年苏州市‘安全生产月’活动先进单位”称号。

（三） 质量管理情况

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量管理违规事项	否

具体情况披露：

1、公司通过质量体系认证情况

截至本公开转让说明书签署日，公司通过的质量体系认证情况如下：

序号	证书名称	证书编号	发证机构	有效期	持有人
1	质量管理体系认证证书	G2642-0922	杭州德凯认证有限公司	2026.1.11	莱恩精工
2	质量管理体系认证证书	00119Q37554R2M/3200	中国质量认证中心	2025.09.02	苏州飞华

2、公司不存在质量管理违规事项

报告期内，公司严格按照质量管理体系开展业务，主要产品获得日本安全

协会 SG 认证、欧洲 GS 认证，符合美国 ANSI14 系列标准，不存在因违反质量管理相关法律法规而受到行政处罚的情形。

（四）其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、社保公积金合规情况

公司严格遵守相关法律法规，为员工依法缴纳社保、公积金，少量员工未缴纳社保，主要原因系退休返聘人员无需缴纳和新入职员工缴纳手续尚未办理完成；少量员工未缴纳公积金，主要原因系退休返聘人员无需缴纳和部分员工自愿放弃缴纳。

报告期内，公司及其子公司在住房公积金方面未受过任何行政处罚和行政处理，不存在因违反劳动保障法律法规而受到行政处罚的情形。

2、住房建设合规情况

历史上，随着挂牌公司生产经营规模的逐渐扩大，出于生产经营管理的便利，加之挂牌公司对相关法规理解不足、对厂区内搭房建棚等行为构成违规的认识不足，莱恩精工和苏州飞华所在地逐渐形成了不同程度的违章建筑，主要为临时性仓库、辅助生产用房、污水处理保护设施及连廊等其他辅助配套用房。

报告期内，公司及其子公司不存在因违反境内住建、城乡规划法律法规而受到行政处罚的情形；境外子公司越南莱恩曾因未批先建等事项受到越南平阳省人民委员会、计划投资厅等部门行政处罚，具体情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理——四、公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响”。

3、税务及其他合规情况

报告期内，公司纳税行为符合国家税收法律法规及规范性文件的要求，无欠缴任何税款，不存在因违反国家税收法律法规及政策或因其他税务问题受到行政处罚的情形；境外子公司越南莱恩和越南宝鹏曾受当地税务行政主管部门行政处罚，具体情况详见本公开转让说明书“第三节 公司治理——四、公司

及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响”。

六、 商业模式

（一）销售模式

按销售途径划分，公司采用直销模式。公司登高器具的客户主要为全球知名的梯具品牌商，其他客户主要为各个工业领域的制造型企业。

按销售区域划分，公司销售以外销为主，内销为辅。外销模式为公司生产的产品出口至境外客户，如 Tricam、Werner、PiCa 等品牌商，并由品牌商投放至家得宝（Home Depot）、Lowe's 等销售渠道。内销模式指公司将产品销售给境内客户的情形。

公司主要通过参加境内外展会如德国科隆国际五金博览会、客户介绍、网络搜索并拜访等方式获取新客户，通过商业谈判方式获取订单，报告期内，公司不存在招投标方式获取订单的情况。

订单获取方式对应的各期主营业务收入金额列示如下：

单位：万元

订单获取方式	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
商业谈判	83,172.65	100.00%	98,926.84	100.00%

报告期内，公司登高器具及部件产品存在 OEM、ODM 两种业务模式，具体销售金额及主要客户列示如下：

单位：万元

项目	2023 年度		2022 年度	
	销售金额	占比	销售金额	占比
OEM 模式	14,247.85	22.18%	9,553.46	12.36%
其中：PiCa	10,453.96	16.27%	8,903.79	11.52%
ODM 模式	49,996.67	77.82%	67,760.20	87.64%
其中：Tricam	33,591.18	52.29%	42,037.21	54.37%
Werner	13,968.77	21.74%	21,873.74	28.29%

对于 OEM 客户，品牌商会向公司提供相关的技术资料及产品图纸，公司在产品实现过程中提出意见和建议，双方协商确认设计内容后进行试生产，待样品得到客户确认后进行批量生产。在 OEM 的生产过程中，公司通常会涉及客户对专利技术的授权使用情况，公司与相应的 OEM 客户签订了技术授权协议。

对于 ODM 客户，品牌商主要是向公司传达产品概念或外观图像，公司根据品牌商的要求进行具体设计并形成图纸，提交品牌商确认后进行模具开发、试生产、产品测试等一系列研发过程，待样品得到客户确认后进行批量生产。

（二）采购模式

公司构建了完善的采购管理系统，主要根据“以销定产、以产定购”的原则制定采购计划，并适当对常规产品进行安全备货。具体流程为：客户提出产品需求，技术部进行产品开发和设计，生产部门根据订单和设计方案确定生产计划，生产计划部门根据生产计划安排请购需求并形成请购单，采购部门根据请购单的信息和需求制定采购计划，并进行采购。

（三）生产模式

1、自主生产

公司采取“订单生产”为主、“少量常规备货”为辅的生产模式，具体分为两种：一种是客户直接提供产品图纸，公司生产部门生产出样品后，会同技术、物料等部门进行评审，确定产品报价单并将二者提交给客户，经客户确认后，以采购订单方式向公司下单；另一种则是客户将自身需求告知公司，公司技术部根据客户需求进行产品设计，生产部门根据技术部的设计图纸生产出样品后，会同技术、物料等部门进行评审，确定产品报价单并将二者提交给客户，由客户评估是否需要进一步改进产品设计方案，待客户确认符合其需求后，以采购订单方式向公司下单。

销售部门收到订单后移交生产计划部门，生产计划部门会同生产、物料、质量、技术等部门进行订单评审，评审通过后，生产部门根据评审的工艺流程组织生产，产成品经质量部门检验合格后包装入库。

2、委外加工

公司主要委外加工的工序为废铝加工和表面处理。废铝加工即公司将铝废料委托给铝棒厂重新熔铸成铝棒的过程；表面处理是在基体材料表面上人工形成一层与基体的机械、物理和化学性质不同的表层的工艺方法；其他委外加工环节主要包括铁件冲压、塑件加工、铁件喷涂、电镀、电泳等。上述委外加工环节涉及的技术均不属于精密铝合金制品生产加工的核心技术。

在建立新的委外加工关系前，公司对其进行现场评审。现场评审通常由采购部、品管部、技术部、生产部等组成评审小组对外协厂商的经营管理、资质、生产工艺等因素评分，公司根据评审结果决定是否将该外协厂商纳入合格供应商。同时，为了明确与外协加工厂商的质量责任，公司会在外协产品运抵后进行检验，确保外协厂商加工的产品质量符合公司质量要求。

七、 创新特征

（一） 创新特征概况

☒适用 ☐不适用

公司始终坚持以“技术创新”为核心打造公司竞争力，重视产品与技术的创新、研发与升级，获得国家知识产权示范企业、国家级高新技术企业、江苏省民营科技企业、江苏省科技型中小企业等多项认定。公司作为中国有色金属加工工业协会理事会理事单位、上海铝业行业协会副理事长单位、中国机械工业安全卫生协会登高安全设备分会会员，先后主编国家推荐标准 GB/T 27685-2019《便携式铝合金梯》，参与修订 GB/T 8013.1-2018《铝及铝合金阳极氧化膜与有机聚合物膜第1部分：阳极氧化膜》、行业标准 YS/T773-2020《太阳能电池框架用铝合金型材》等国家标准与行业标准，主编团体标准 T/SZBX 060-2021《便携式金属折梯》等多项标准。

依托在登高器具、工业型材等领域多年技术研发积累以及持续加大的研发投入，公司在各产品领域均形成了丰富的技术积累，通过自主研发形成了基础材料性能优化技术、工业铝型材制造技术、登高器具结构开发技术、登高器具产品检测技术、登高器具产品智能制造技术、自动化设备技术等多项核心技术。

公司创新特征具体体现在以下几方面：

首先，在铝合金材料的工艺研究方面，公司应用于生产的原材料主要为 6 系铝合金和 7 系铝合金。公司将自研牌号的 7 系铝合金材料成功运用到登高器具产品的关键零件部件之一的关节部件上，7 系铝合金材料的挤压工艺及热处理工艺要求比较特殊，公司研发团队经过潜心研究，在该材料的生产工艺取得了突破，该材料的运用使得铝合金替代了钢板应用于原先各类梯具的折叠关节部件，产品的耐用度及舒适性明显提升，兼顾铝合金材料重量轻、耐腐蚀、表面美观等优点。同时公司在 6 系铝合金研究中也获得丰硕的成果，多个型号的产品机械性能稳定达到行业优秀水平，具备非常强的市场竞争力。

其次，在铝合金挤压工艺生产效率方面，公司也实现了一定的技术突破，公司通过运用液氮冷却技术，精准控制铝合金型材挤压工艺过程中的温度稳定性，实现了同类产品作业效率的大幅度提升。

再次，在登高器具工艺方面，公司通过自身对生产设备的改造，使工艺流程实现了由传统的劳动密集型的单步骤工艺，向具有科技创新属性的多步骤复合工艺转变，采用先进的连续步进模具、复合模具、并结合自动化集成的运用，使得登高器具的生产自动化程度以及生产效率均得到大幅提升。

（二） 知识产权取得情况

1、 专利

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的专利	334
2	其中：发明专利	33
3	实用新型专利	261
4	外观设计专利	40
5	公司正在申请的专利	26

注：公司拥有通过 PCT 授权的境外专利 4 项。

2、 著作权

√适用 □不适用

序号	项 目	数量（项）
1	公司已取得的著作权	9

3、商标权

√适用 □不适用

序号	项 目	数量（项）
1	公司已取得的商标权	65

（三）报告期内研发情况

1、基本情况

√适用 □不适用

公司在推进现有产品技术升级、生产工艺改进的基础上，以市场和客户需求为导向，不断挖掘下游市场及客户潜在需求，有针对性的进行新产品研发，丰富公司产品线，寻找新的业绩增长点。

2、报告期内研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2023 年度	2022 年度
新型高抗扭可高效调节可伸缩多功能梯	自主研发	16,141,553.69	3,996,089.70
多用途高强度高散热性铝合金型材	自主研发	9,712,494.73	3,020,665.20
新型便携解锁式可折叠轻量化折梯	自主研发	2,865,631.58	3,366,442.47
环保节能别墅电梯轿厢用材的研发	自主研发	2,774,709.52	4,604,876.10
新型高强度便携可拼接式作业台	自主研发	2,441,091.61	10,987,571.03
6系高强韧性铝合金型材	自主研发	2,292,881.67	3,489,262.56
高防滑轻量化汽车坡道的研发	自主研发	2,248,707.42	-
高安全性多段可调式伸缩梯的研究	自主研发	-	3,661,453.88
7系铝合金型材的高机械性能技术的研发	自主研发	-	2,199,475.22
高稳定性便携式园艺梯的研究	自主研发	-	2,563,421.32
合计	-	38,477,070.22	37,889,257.49
其中：资本化金额	-	-	-
当期研发投入占营业收入的比重	-	4.53%	3.78%

3、合作研发及外包研发情况

☐适用 ☒不适用

（四）与创新特征相关的认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
“科技型中小企业”认定	☒ 是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新特征相关的认定情况	-
详细情况	

八、所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

（一）公司所处(细分)行业的基本情况

1、所处（细分）行业及其确定依据

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）标准，公司主营的精密铝合金制品业务属于金属制品业（C33）；根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》标准，精密铝合金制品属于金属制品业（C33），所属于行业为其他金属工具制造（C3329）。

2、所处（细分）行业主管单位和监管体制

序号	（细分）行业主管单位	监管内容
1	国家发展与改革委员会	制定并组织实施行业的发展规划与产业政策，推进产业结构战略性调整和优化升级，拟定行业技术规范 and 标准并组织实施，指导行业质量工作等。
2	工业和信息化部	拟订并组织实施工业行业规划、产业政策和行业技术规范 and 标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新等。
3	中国有色金属工业协会	根据国家相关法律法规，制定并监督执行行规、行约，规范行业行为，确保行业有序发展；开展统计、调查、研究，协助政府主管部门制定、修订行业发展规划、行业标准、产业政策，引导产业技术进步等。

4	中国机械工业安全卫生协会登高安全设备分会	开展国家标准修订工作；推行行业自律，建立行业公约；定期发布行业动态、行业资讯，促进行业健康发展等。
---	----------------------	---

3、主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

(1) 主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《产业结构调整指导目录（2024 年本）》	-	发改委	2023 年 12 月	交通运输、高端制造及其他领域有色金属新材料、铝合金属于鼓励类产业
2	《质量强国建设纲要》	-	中共中央、国务院	2023 年 2 月	开展材料质量提升关键共性技术研发和应用验证，提高材料质量稳定性、一致性、适用性水平
3	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》	-	全国人民代表大会	2021 年 3 月	聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。
4	《增材制造标准领航行动计划（2020-2022 年）》	国标委联（2020）5 号	国家标准化管理委员会、工信部、科技部等	2020 年 2 月	制定铝合金、钛合金、钴铬合金、高温合金、不锈钢、模具钢、金属间化合物、非晶合金等金属材料及其复合材料等金属材料标准，明确专用材料的品质指标，提升性能稳定性要求。
5	《冶金企业和有色金属企业安全生产规定》	国家安全生产监督管理总局令第 91 号	国家安全生产监督管理总局	2018 年 4 月	第六条企业应当遵守有关安全生产法律、行政法规、规章和国家标准或者行业标准的规定。第八条企业应当建立健全全员安全生产责任制，主要负责人（包括法定代表人和实际控制人，下同）是本企业安全生产的第一责任人，对本企业的安全生产工作全面负责；其他负责人对分管范围内的安全生产工作负责；各职能部门负责人对职责范围内的安全生产工作负责。
6	《“十三五”材料领域科技	-	科技部	2017 年 4 月	在轻质高强材料方面提出重点发展“新型轻质高强材料的新原理

	创新专项规划》				与新技术，先进铝合金、镁合金、钛合金、金属间化合物、高熵合金等轻质高强材料，新型轻质材料/结构一体化、智能化、柔性化设计与制造技术”
7	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》	-	发改委	2017年1月	2.2.4 航空材料民用航空材料。包括新型航空铝、镁、钛合金、复合材料等。3.1.1 新型金属功能材料……铝合金压铸材料产品等。3.2.2 高性能有色金属及合金材料高性能铝及铝合金线、棒、带、管、板、异型材等产品，电容器铝箔，亲水，特薄铝及铝合金箔材，半凝固态铸造加工的铝和铝合金材，高强度铝合金锻件。
8	《新材料产业发展指南》	工信部联规（2016）454号	工信部、发改委、科技部、财政部	2016年12月	加快推动先进基础材料工业转型升级，以基础零部件用钢、高性能海工用钢等先进钢铁材料，高强铝合金、高强韧钛合金、镁合金等先进有色金属材料，高端聚烯烃、特种合成橡胶及工程塑料等先进化工材料，先进建筑材料、先进轻纺材料等为重点，大力推进材料生产过程的智能化和绿色化改造，重点突破材料性能及成分控制、生产加工及应用等工艺技术，不断优化品种结构，提高质量稳定性和服役寿命，降低生产成本，提高先进基础材料国际竞争力。
9	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国发（2016）67号	国务院	2016年11月	完善产业配套体系建设。提高航空材料和基础元器件自主制造水平，掌握铝锂合金、复合材料等加工制造核心技术。加强新材料产业上下游协作配套，在航空铝材、碳纤维复合材料、核电用钢等领域开展协同应用试点示范，搭建协同应用平台。
10	《国务院办公厅关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转	国办发（2016）42号	国务院	2016年6月	（六）加强技术创新发展精深加工。着力发展乘用车铝合金板、航空用铝合金板、船用铝合金板、大尺寸钛和钛合金铸件及其卷带材、精密电子铜带、铜镍合金板带材、镍合金卷带材、高性能铜箔、超高纯稀有金属及靶材、高性能

	型增效益的指导意见》				动力电池材料、高端电子级多晶硅、核工业用材、高性能硬质合金产品、高性能稀土功能材料等关键基础材料,满足先进装备、新一代信息技术、船舶及海洋工程、航空航天、国防科技等领域的需求。
11	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	-	全国人民代表大会	2016年3月	加快突破新一代信息通信、新能源、新材料、航空航天、生物医药、智能制造等领域核心技术。支持新一代信息技术、新能源汽车、生物技术、绿色低碳、高端装备与材料、数字创意等领域的产业发展壮大。大力推进先进半导体、机器人、增材制造、智能系统、新一代航空装备、空间技术综合服务系统、智能交通、精准医疗、高效储能与分布式能源系统、智能材料、高效节能环保、虚拟现实与互动影视等新兴前沿领域创新和产业化,形成一批新增长点。
12	《中国制造2025》	国发(2015)28号	国务院	2015年5月	以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点,加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备,加强基础研究和体系建设,突破产业化制备瓶颈。积极发展军民共用特种新材料,加快技术双向转移转化,促进新材料产业军民融合发展。
13	《国务院关税税则委员会关于调整部分产品出口关税的通知》	税委会[2015]3号	国务院	2015年4月	经国务院批准,调整部分产品出口关税,具体如下:一、取消钢铁颗粒粉末、稀土、钨、钼等产品的出口关税。二、对铝加工材等产品出口实施零税率。三、以上调整自2015年5月1日起实施。

(2) 对公司经营发展的影响

国家大力支持、鼓励精密铝合金制品行业做大做强,出台了各项利好产业健康发展的政策,涉及出口关税优惠、上游原材料技术发展、下游应用领域拓展等各个方面。上述政策的出台与实施,有助于引导行业规范运行,实现各类

铝合金制品标准化，提高行业高端领域门槛，促使行业从无序竞争转向良性发展，有利于公司这样具备一定技术实力、拥有充足行业经验和品牌优势的企业进一步实现跨越式发展。

4、（细分）行业发展概况和趋势

（1）行业技术水平及技术特点

铝合金制品的技术水平与技术特点，在制作工艺方面主要体现在熔铸、挤压、模具、表面处理、深加工等多个工序，涉及多方面专业的技术；在成品应用方面主要体现在产品的设计能力。

经过近年来的快速发展，国内铝合金制品行业技术水平已经相对成熟，产业化程度也相对较高，主要呈现以下特点：

①装备技术水平不断提高

近年来，随着铝合金型材向大型化、高精化、多品种、多用途、高效率、高质量方向发展，国内铝合金制品企业陆续从国外引进了一些具有国际先进水平的铝型材生产设备和工艺技术，并通过消化吸收，掌握了其先进的生产工艺和操作技术，装备水平不断提升。

②标准制定与国际接轨，部分国标已得到国际认可

我国铝合金制品行业在制定标准过程中广泛参考欧盟、美国等标准，基本实现与国际接轨，有利于出口销售。同时，我国制定的 GB/T 5237-2017《铝合金建筑型材》、GB/T 6892-2015《一般工业用铝及铝合金挤压型材》、GB/T 33910-2017《汽车用铝及铝合金挤压型材》等一系列国标得到了世界上多个国家的认可与采用，充分说明我国铝合金行业在国际范围内具有了较强影响力。

在登高器具领域，国家推荐标准 GB/T 27685-2019《便携式铝合金梯》、团体标准 T/SZBX 060-2021《便携式金属折梯》的实施，标志着我国登高器具开始朝着规范化、标准化、国际化迈进。

③登高器具领域的技术情况和经营模式

登高器具的技术水平与技术特点主要体现在产品的设计环节与制造能力，

在不同国家与地区对于登高器具的行业标准指导下，产品设计主要涉及工业设计、结构设计、设计验证等多个方面。制造能力主要涉及各类模具设计（如冲裁模具、注塑成型模具等）、非标准化自动化生产线的设计改造、各类工装治具的设计制造等。经过 20 余年的积累，公司的登高器具产品在研发设计和制造能力方面有了重大突破，在其他同行业公司还停留在代工生产的模式之时，公司已经逐步实现了从 OEM 到 ODM 的转换。

随着文明的发展，物质的繁荣，全球梯具行业经过多年的积淀与发展，对于梯子的安全、稳定和美观的要求也不断提高，时至今日，铝合金梯已逐渐成为梯具行业的主流产品，具有强度高、易加工、耐腐蚀、重量轻、外观漂亮、价格适中等诸多优点。而随着产品的进一步应用，终端市场会对铝梯的轻量化、承重能力等指标提出进一步的要求，因此，公司沿着市场的方向，从材料和结构出发，不断加强产品的技术水平。

（2）周期性和季节性特征

铝合金制品的周期性与季节性特征，与下游应用领域的消费习惯密切相关。铝合金登高器具的生产和销售与经济周期的相关性较低，不具有显著的周期性特征。但由于下游销售渠道主要为连锁超市、家居建材市场等，且产品具备耐用消费品的特性，因此登高器具业务的销售受下游超市、家居建材市场的促销活动影响，存在一定的季节性。以美国市场为例，每年感恩节（11 月第 4 个星期四）后为期数周的促销活动，是每年规模最大、最为隆重的促销，被称为“黑色星期五”，登高器具所属的消费品会迎来销量的激增。

（3）主要产品市场发展情况

目前公司登高器具业务主要销售到海外市场，其中美国市场占比较高，达到 50%以上。登高器具在美国市场的应用更为普遍，是美国家庭、办公、仓储场所的必备工具，其销售需求主要受房屋数量增长速度和现有工具更新频率的影响。由于美国相关法律法规对于登高器具等安全产品的使用规范有着较为明确的要求，且监管部门及民众对法规的执行和遵守均较为严格，使用者对登高器具的淘汰和更换也较为及时，因此，登高器具的销售也来源于每年因更新而产生的消费需求。

同时，随着生活水平的不断提升，我国居民对家用工具性能的要求也在不断提高。登高器具凭借在轻便、多功能等多方面的优势，加上系统化、标准化的大规模生产潜力，市场前景广阔。

（4）行业发展趋势

①对原材料的要求不断提高

产品标准引领行业的发展趋势。近年来发达国家和地区的产品标准，如北美采用的 ANSI14 系列标准、欧洲采用的 EN131 等系列标准、日本采用的轻金属行业标准等不断有新的安全指标增加，对登高器具安全性、轻便性提出更高的要求，因此登高器具行业对原材料铝型材的要求也不断提升，材料研发水平将成为企业综合实力的重要组成部分，市场份额也将向具备技术优势、有能力进行原材料技术研发的大型企业集中。

②登高器具产品向定制化需求转变

近年来，城市化进程加快，随着我国居民收入水平不断上升，形成了强大的购买力，对居住环境舒适性、个性化的要求进一步提高。同时，工业化与信息化的融合，促进了传统产业转型升级，我国登高器具行业从依靠成本无序竞争的早期阶段，将逐渐向提升设计水平、质量水平、服务水平的定制化阶段转变，以满足不同类型消费者的特定需求。例如，在登高器具设计方案中，根据消费者的特定需求，除轻便、结实、多功能合一等性能，也可以在智能化、自动化控制等方面为客户提供个性化、定制化的功能扩展。

5、（细分）行业竞争格局

从产品结构来看，由于国内现代铝工业起步相对较晚，研发技术能力相对滞后，高端深加工产品的品种规格偏少，部分高精度的产品依赖进口，市场竞争程度相对较弱，国内少数具备高端铝合金制品研发制造能力的企业处于有利地位；而低端产品由于生产企业众多，生产规模庞大，产品同质化明显，竞争秩序比较混乱，尚处于一种以价格和关系竞争为主的低水平竞争阶段，尚未进入到品牌竞争和全方位服务的竞争阶段。

从产品的应用领域来看，目前国内大部分铝合金企业仍是以建筑铝材为主。近年来，部分具有一定规模和实力的企业，凭借其设备、技术以及客户资源优势开始逐步向工业铝合金产品转型。而少数自成立以来就专注于工业铝合金制品的研发制造型企业，虽然其生产规模相对偏小，但是凭借在铝材领域的专业化生产优势、技术优势，以及更加了解市场的需求，拥有稳定的客户资源，因此在激烈的市场竞争中也能够始终保持有利的地位。

从登高器具领域来看，我国行业起步较晚，登高器具行业企业数量众多，但规模普遍较小，产业集中度低，竞争较为激烈。同时，行业内多数企业技术研发能力相对较弱，除公司在内的少数企业之外，行业内其他企业主要以 OEM 代工为主，产品同质化特征较为明显，行业整体产品结构不合理，低端产品附加值偏低。

根据公开渠道获取的资料和信息，公司在精密铝合金制品行业，选取工艺流程相近、专注于铝合金深加工的主要竞争对手，其基本情况如下：

（1）宁波旭升集团股份有限公司（603305.SH）

宁波旭升集团股份有限公司成立于 2003 年，于 2017 年在上海证券交易所上市，主要从事热成型压铸和锻造的精密铝合金汽车零部件和工业铝合金零件的研发、生产、销售，产品主要应用于新能源和传统汽车行业及其他机械制造行业。2023 年，该公司实现营业收入 48.34 亿元，实现净利润 7.12 亿元。

（2）广东豪美新材股份有限公司（003038.SZ）

广东豪美新材股份有限公司成立于 2004 年，于 2020 年在深圳证券交易所上市，是一家专业从事铝合金型材和系统门窗研发、设计、生产及销售的高新技术企业，已形成了从合金制备、挤压成型到型材深加工、终端设计的综合业务体系，主要产品包括：建筑用铝型材、汽车轻量化铝型材、一般工业用铝型材和系统门窗。2023 年，该公司实现营业收入 59.86 亿元，实现净利润 1.81 亿元。

（3）四川福蓉科技股份有限公司（603327.SH）

四川福蓉科技股份公司成立于 2011 年，于 2019 年在上海证券交易所上市。该公司自成立以来始终坚持深耕消费电子产品铝制结构件材料市场，不断进行技术创新和市场开拓，掌握了消费电子产品铝制结构件基础材料的制备技术和加工工艺。该公司主要产品为智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子产品的铝制结构件材料。2023 年，该公司实现营业收入 19.06 亿元，实现净利润 2.78 亿元。

（4）广东和胜工业铝材股份有限公司（002824.SZ）

广东和胜工业铝材股份有限公司是专注铝合金及其制品研究开发和生产加工的高新技术企业，成立于 2005 年，于 2017 年在深圳证券交易所上市，是以研发新型铝合金材料为基础，应用熔铸、挤压及精密加工核心技术，采用科学的管理模式，广泛服务于电子消费品、耐用消费品及汽车零部件等众多产业，为其硬件供应链环节提供高端铝合金材料、铝挤压材及其深加工制品，并为客户提供定制化、专业化、一站式服务的公司。2023 年，该公司实现营业收入 29.05 亿元，实现净利润 1.42 亿元。

根据公开渠道获取的资料和信息，公司在登高器具领域的主要竞争对手及其基本情况如下：

（1）苏州中创铝业有限公司

苏州中创铝业有限公司成立于 2002 年，注册资本 250 万美元，是一家专业生产、研发和销售铝合金制品企业。该公司形成了铝型材加工、铝制品生产、注塑产品生产、模具加工制作、玻璃钢型材生产以及非标设备设计与制造多品类、多产业的业务体系，主要产品有：铝合金型材、铝合金氩焊接梯、铆接铝梯等各种家用铝制品。目前公司全部占地约 500 亩，拥有 15 万平方米厂房，工人约 1,000 人，年产值达 8 个亿。

（2）天津市金锚集团有限责任公司

天津市金锚集团有限责任公司是一家集产品研发、生产、销售、服务为一体的民营企业，注册资本 3,180 万元。集团公司下设金锚进出口公司、金锚梯子公司、金锚家具用品公司等，分设大张庄厂区和王庄厂区。集团公司主营复

合材料专用梯、挤胶枪、装修工具、园林园艺工具、伸缩杆等七大系列产品，产品 90%销往国外，客户遍布世界五大洲 140 个国家和地区。

(3) 福建省祥鑫五金科技有限公司

福建省祥鑫五金科技有限公司是福建省祥鑫股份的子公司，注册资本 31,500 万元，占地面积 40,000 平方米，主要生产家庭、建筑、装修、休闲用等各种金属梯、绝缘梯、金属桌椅板凳、家具、工器具及各种金属加工件等。

(4) 浙江奥鹏工贸有限公司

浙江奥鹏工贸有限公司（前身为永康市晨康工具厂）位于浙江武义，注册资本 2,000 万元，是一家专业致力于梯具设计、研发、制造和销售于一体的现代化企业，主要产品有：圆管钢梯、扁圆管钢梯、方管钢梯、家用铝梯、工业铝梯、多功能关节梯、不锈钢梯、沙滩车梯子、以及各种折叠、伸缩晾衣架等。该公司目前占地四十余亩，建筑面积约五万余平方米，员工达 500 多人，其产品远销欧洲、美洲、亚洲、非洲等地区。

(5) 佛山市顺德区万怡家居用品有限公司

佛山市顺德区万怡家居用品有限公司注册资本 35 万美元，是一家从事五金家居用品生产的合资企业，主要生产铁梯、铝梯、毛巾架等家居用品；现有员工 1,000 多人，产品月产能 36 万件，产品销往欧美及东南亚地区，月均出口货柜 200 个以上。

(二) 公司的市场地位及竞争优势

1、市场地位

公司经过多年发展，已经逐渐形成从材料成分研究、模具设计与制造、挤压、喷涂到深加工的完整铝合金制品产业链，在行业内具有一定的竞争地位。近年来，公司先后获得中国铝加工民企百强、江苏省高强度铝合金材料工程技术研究中心、国家知识产权示范企业、江苏省工业设计中心、江苏省专精特新小巨人企业等省级和国家级荣誉称号和资质认定，表明公司在铝合金制品行业具备一定的代表性和行业地位。

在登高器具领域，公司是国内较早进入登高器具细分领域的企业之一，坚持立足于高端客户群体、配套品牌产品、国内外市场协调发展的营销思路，与同行保持差异化的竞争策略，避免与同行业大多数企业产品的同质化竞争，不断提高公司产品市场竞争能力，提高对专业产品市场的渗透力度。苏州飞华被评定为国家知识产权示范企业，并获得江苏省登高器具工程技术研究中心认定。公司目前在售千余种登高器具产品，下游客户覆盖 Werner、Tricam、PiCa 等国际知名品牌，以上均表明公司在行业内有着较为突出的市场地位。

2、公司竞争优势

（1）研发与技术优势

公司自成立之初即专注于铝合金登高器具的研发与设计，由最早聚焦产品本身的模具开发、工业设计，沿着产业链延伸技术路径，逐步拓展到装备设计与研发、材料性能研发，不断巩固自身技术优势。经过 20 多年的发展，公司的技术优势在多个层面愈发凸显：

在研发与技术机制方面，技术部升级为技术中心，包括工业设计、结构设计、模具设计、装备研发、IE 工程等不同的专业化部门，各部门紧密合作环环相扣；实验室升级为检测中心，包括等高产品性能检测分析实验室、制备工程实验室、铝合金材料性能检测分析实验室及制备成型研究实验室，针对性地对生产各个环节进行严格质量把控；前瞻性地设置了创新研究院，聘请多位高学历研究型人才，结合行业内的前沿技术对公司的实际研发和技术工作进行指导，重点致力于新型高强高韧铝合金材料、新技术、新产品的研发与工程化研究与应用。

（2）质量优势

公司拥有二十余年的铝合金登高器具制品研发与生产经历，拥有行业内先进的制造设备和精密检测仪器，具备规模化生产能力，产品质量符合特定标准。基于其强大的研发能力、先进的工艺技术、严谨的生产管理流程、齐备的生产检测设备和严格的质量控制标准，公司的产品质量较高，多项产品获得日本安全协会 SG 认证、欧洲 GS 认证，符合美国 ANSI14 系列标准。

公司拥有自主设计与开发的 CNAS 国家认证实验室，投入设备原值逾 300 万元，其中拥有负载测试设备、循环测试设备、跌落测试设备等自主研发的登高器具检测设备 17 台（套），材料强度分析设备、金属零件盐雾测试设备等国内外先进的理化性能分析设备 10 台（套），登高器具检测所用检测标准覆盖了中国 GB 12142、美国 ANSI A14.2/A14.5/A14.11、日本 SG、欧洲 EN 131 等多个国家及地区的安全标准，获得超过 100 个国家和经济体的认可。

（3）客户与品牌优势

公司自成立以来，一直专注于登高器具领域，设计及生产的产品在行业内已具备较高的认可度。公司业务渠道直接对接国外知名品牌商，且客户具有较强的稳定性，主要客户覆盖了 Werner、Tricam、PiCa 等知名国际品牌，产品主要通过 Home Depot、Lowe's 等优势渠道进行终端销售。

（4）管理优势

自成立之初，公司的生产管理流程即按照客户的要求严格践行工匠精神，后随着公司业务逐步向美国等其他国家或地区客户开拓，公司的生产管理流程更加专业化，建立健全系统、完善的管理制度，从供应商开发、原材料采购、产品研发设计、产品生产、质量检测到产品交付全过程都有严格的管理程序，公司运营过程中的每一个模块和每一个细节都实行精细化管理。由于管理团队的专业、敬业精神以及公司具备系统完善的管理体制，公司保持了产品品质的稳定性，产品相继通过符合各主要出口国的质量体系认证，莱恩精工、苏州飞华分别获得苏州市质量奖等荣誉称号。

（5）产业布局优势

公司自成立以来，围绕核心产品铝合金登高器具，不断完善从原材料成分到深加工制品的全产业链研发与制造体系，在挤压成型、表面处理、精密加工、部件组装、性能检测等生产环节均形成了核心技术和工艺优势。同时，公司及时响应国际国内贸易形势，较早在越南布局生产基地，以应对日益复杂的国际贸易竞争环境。公司在产业布局方面的远见，巩固了自身在登高器具领域的先发优势，有利于公司成为更具竞争力的国际化公司。

3、公司竞争劣势

（1）市场覆盖不足

当前，公司登高器具产品主要出口至美日欧发达国家高端市场，对国内和世界其他市场的覆盖不足。这导致公司当前营收主要集中在少数登高器具行业头部企业，市场覆盖不足。

（2）产品结构需进一步优化

目前，公司产品主要涵盖登高器具及应用在自动化、轨道交通等工业领域的铝合金部件，产品结构相对单一，尚需进一步优化。鉴于未来诸如电子产品、汽车制造等诸多领域对于铝合金部件的需求将不断扩大，公司需要加大对于不同应用领域铝合金部件需求的研究、生产及投入。

（三）其他情况

☐适用 ☒不适用

九、公司经营目标和计划

（一）公司经营目标

公司将继续秉承“以技术创新为动力，把简单的产品做到不简单”的理念，践行专业化、现代化的设计理念，以完善和提高产品质量为宗旨，依托多年来在铝合金制品研发、生产、销售等方面的技术积淀与经验积累，致力于打造全球最具竞争力的铝合金深加工能力，成为卓越的登高器具百年企业。

（二）为实现经营目标而采取的计划

1、优化现有业务，通过优化工厂布局、引进先进生产设备、建设新的生产基地等方式，提高公司中高端铝合金部件产品的竞争力，延伸公司中高端铝合金材料领域的产业链，拓展铝合金制品下游应用领域；

2、加强技术研发，通过加大研发投入、引进技术人才、深化产学研合作等方式，增强公司技术研发实力，使公司技术水平达到业内先进水平；

3、继续坚持以客户需求为导向，以产品创新为动力，不断扩展产品种类，

打造符合消费者使用场景及习惯的产品,为消费者提供更优质、更方便的产品;

4、加大市场推广,通过技术推广、品牌营销、渠道营销等方式,进一步强化品牌建设,提升品牌知名度,扩大市场占有率。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东大会、董事会、监事会健全	是/否
股东大会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是

具体情况：

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理经营层组成的公司治理结构，并设置了独立董事、董事会秘书等人员和机构，制定和完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等公司治理制度以及对外投资、对外担保、关联交易、资金管理等方面的内控制度。

公司的股东大会、董事会、监事会、管理层之间权责明确，均能按照《公司章程》和相关治理规范性文件规范运行，相互协调、相互制衡、权责明确，在公司治理方面不存在重大缺陷。

自整体变更设立股份公司至本公开转让说明书签署日，公司历次股东大会、董事会、监事会均按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及其他相关法律、法规规定的程序召集和召开，严格按照相关规定进行表决、形成决议，相关决议内容合法、有效。

二、表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

（一）公司内部管理制度的建立健全情况

事项	是或否
《公司章程》是否符合《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等关于挂牌公司的要	是

求	
《公司章程》中是否设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，是否对股东权益保护作出明确安排	是

内部管理制度的建立健全情况：

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规制定了《公司章程》，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会制度，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部规章制度，对公司股东依法享有的资产收益、参与重大决策、选择管理者、知情权、提案权、股东大会董事会决议违法时的请求撤销权等权利进行了具体规定。上述《公司章程》以及各项细则在内容上均符合《公司法》《证券法》等法律法规规定，在程序上经过了董事会、监事会、股东大会审议通过，合法有效。截至本公开转让说明书签署之日，上述管理制度能够有效执行。

（二）公司投资者关系管理制度安排

公司已经根据《公司法》《证券法》及全国股转公司的相关要求，制定了《投资者关系管理制度》。该制度对投资者关系管理的目的、基本原则、应与投资者沟通的内容等事宜作了详细规定，明确了公司管理人员在投资者关系管理中的责任和义务。该制度有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

（三）董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设和执行情况进行讨论和评估后认为，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，公司的内部管理制度能够有效执行，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

同时，公司相关人员仍需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范

运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展。公司的治理结构和内控制度今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

四、公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

（一）报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2022年8月24日	深圳证券交易所	莱恩精工	深圳证券交易所在现场检查中发现公司存在通过与子公司签署无真实交易背景的业务合同取得银行贷款的情形	书面警示（非行政处罚）	-
2022年10月7日	越南平阳省税务局	越南宝鹏	因存在申报与生产经营无关的费用以增加退税金额，违反了增值税申报规定，被平阳省税务局作出4037/QD-CTBDU号处罚决定，罚款650万越南盾。平阳省税务局在处罚公文中指出本违反行为是轻微违反，罚款金额低。公司已处理问题并缴纳罚款，因此，本行政处罚不会对公司经营形成风险。	罚款	1,907.44
2023年4月26日	越南平阳省人民委员会	越南莱恩	因存在未取得施工许可证即施工建设的行为，被平阳省人民委员会作出第959/QD-XPHC号处罚决定，罚款1.3亿越南盾。	罚款	38,148.90
2023年8月7日	越南平阳省海关报关后检验部门	越南宝鹏	进口原材料及供应品管理不严格、准确；申请货物原产地证书时提供的文件和凭证有误，被报关后检验部门作出第503/QD-XPHC号处罚决定，罚款247,273,752越南盾。	罚款	72,563.24
2023年9月25日	越南平阳省税务局	越南莱恩	因申报退税金额错误，被平阳省税务局作出第3925/QD-CTBDU号处罚决定，罚款650万越南盾。	罚款	1,907.44
2023年9月26日	越南平阳省税务局	越南莱恩	因逾期91天或以上提交纳税申报表但未产生应纳税款，被平阳省税务	罚款	3,374.71

			局作出第 3968/QD-CTBDU 号处罚决定，罚款 1,150 万越南盾。		
2023 年 11 月 3 日	越南平阳省计划投资厅	越南莱恩	因未按照平阳省工业园区管理委员会颁发的第五次投资登记变更证书完成基本建筑进度及工程开始使用进度，被平阳省计划投资厅作出第 756/QD-XPHC 号处罚决定，罚款 8,500 万越南盾。	罚款	24,943.51

注：上述金额列单位为人民币元，该金额由 2023 年 12 月 31 日人民币兑越南盾汇率计算得出。

具体情况：

☒适用 ☐不适用

1、2022 年 8 月，深圳证券交易所对公司采取书面警示的自律监管措施

2022 年 8 月 24 日，深圳证券交易所因在现场检查中发现公司存在通过与子公司签署无真实交易背景的业务合同取得银行贷款的情形，向公司出具审核中心监管函[2022]8 号的监管函，决定对公司采取书面警示的自律监管措施。

截至 2022 年 1 月 19 日，公司已对上述行为进行整改完毕，已经加强对公司财务内控方面的管理，进一步建立、完善相关制度并确保该等制度的有效执行，不再通过其子公司获得银行贷款，并杜绝出现其他不合规的情况。

公司所受处罚系交易所自律监管措施，不属于行政处罚，不会对公司生产经营造成重大不利影响，不会对公司本次挂牌构成实质性法律障碍。

2、2023 年 4 月，越南平阳省人民委员会对越南莱恩处以罚款

越南莱恩工厂一期、二期工程开工时，公司尚未取得施工许可证。未经施工许可证擅自施工的行为属于行政违法行为。2023 年 4 月 26 日，根据越南政府第 16/2022/ND-CP 号法令第 16 条第 7 款 c 点对建筑行政违法行为的处罚规定，平阳省人民委员向越南莱恩下达第 959/QD-XPHC 号行政违法行为处罚决定，对越南莱恩处以 1.3 亿越南盾（约合人民币 3.81 万元）罚款。

越南莱恩于 2023 年 5 月 5 日缴清了罚款，并取得了行政罚款缴款收据。平阳省工业区管理委员会分别于 2023 年 5 月、2023 年 6 月对一期、二期工程颁发了第 32/GPXD 号、第 34/GPXD 号施工许可证，该处罚不会对公司未来的工

程建设及经营活动构成影响。

3、2023 年 8 月，平阳省海关对越南宝鹏处以罚款

2023 年 8 月 7 日，越南平阳省海关报关后检验部门出具第 503/QD-XP HC 号处罚文书，认为截至 2023 年 5 月 31 日，越南宝鹏对进口原材料及供应品管理不严格、准确，导致进口时原材料及供应品出现短缺/负差积分；公司在为部分出口报关单货物申请原产地证书时，向主管机构和组织提供的文件和凭证有误，使得留存于越南境内的价值成分小于出口货物离岸价的 30% 标准。海关部门决定对上述行为罚款 247,273,752 越南盾（约合人民币 7.26 万元）。

公司已纠正违规行为并完成罚款缴纳，根据越南万福禄法律有限公司出具的法律意见，上述处罚不构成重大违法违规，不会对公司未来经营活动构成影响。

4、2023 年 11 月，平阳省计划投资厅对越南莱恩处以罚款

根据平阳省工业园区管理委员会颁发的第五次投资登记变更证书，越南莱恩建设工程预计于 2022 年 12 月基本建设完成。由于公共卫生事件等因素影响，越南莱恩建设进度晚于规定时间。2023 年 11 月 3 日，平阳省计划投资厅向越南莱恩下达第 756/QD-XP HC 号行政违法行为处罚决定，对越南莱恩处以 8,500 万元越南盾罚款（约合人民币 2.49 万元）。

在完成行政违法罚款的缴纳后，平阳省管理委员会于 2023 年 12 月 11 日向公司颁发了第六次投资登记变更证书，该处罚不会对公司未来经营活动构成影响。

5、其他

针对其他平阳省税务局的处罚，主要系越南莱恩及越南宝鹏经办人员对相关税务政策存在理解误差，越南莱恩及越南宝鹏已将上述违法违规行为进行规范，并缴纳罚款。根据万福禄法律有限公司出具的法律意见，上述处罚不会对公司未来经营活动构成影响。

公司在越南的行政处罚，系越南子公司建设及经营初期，经办人员对当地

住建、税务、海关等领域法律法规的理解存在一定偏差，导致发生了部分不合规事项，相关违法违规行为不属于主观故意或重大的违法违规。公司已进行纠正自查，并通过培训、招聘等方式强化越南子公司人才建设，切实提高合规经营水平。

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（三）其他情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况

具体方面	是否完整、独立	具体情况
业务	是	公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争、以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。
资产	是	公司已具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利及非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司的业务体系及主要相关资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。
人员	是	公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

财务	是	公司已建立独立的财务核算体系、能够独立做出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。
机构	是	公司已建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

☒适用 ☐不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	苏州荣利达工具有限公司	许可项目：技术进出口；货物进出口；进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：风动和电动工具制造；风动和电动工具销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；包装服务；物业管理；非居住房地产租赁；停车场服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	房产租赁	100%
2	苏州卓元房产开发有限公司	房地产开发与经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	房产租赁	100%
3	苏州同元房产管理有限公司	房产管理咨询；投资管理及其信息咨询；酒店管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	房产租赁	100%
4	苏州瑞时	企业管理咨询，商务信息咨询，经济信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	持股平台	62.83%
5	苏州本洲	企业管理咨询，商务信息咨询，经济信息咨询，创业投资，制造业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可批	持股平台	55.56%

		准后方可开展经营活动)		
--	--	-------------	--	--

(三) 避免潜在同业竞争采取的措施

为避免与公司出现同业竞争，本公司控股股东、实际控制人、实际控制人控制的其他股东分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》，具体承诺内容详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

(四) 其他情况

☐适用 ☒不适用

七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转移公司固定资产、无形资产等资产的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

公司的实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，公司的实际控制人、控股股东、全体董事、监事与高级管理人员已出具《关于避免资金占用的承诺函》，具体承诺内容详见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

(四) 其他情况

☐适用 ☒不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量 (股)	直接 持股 比例	间接持 股比例
1	张秀卓	董事长、总经理	实际控制人、董事、 高管	45,108,115.71	-	88.17%
2	张建元	董事、副总经理	实际控制人、董事、 高管	3,402,071.50	-	6.65%
3	张梅珍	-	实际控制人张建元之 配偶、张秀卓之母亲	1,389,578.50	-	2.72%
4	何向东	董事、副总经理	董事、高管	211,878.24	-	0.41%
5	赵林祥	副总经理、技术总监	高管	158,908.68	-	0.31%
6	周雄	董事、副总经理、 董事会秘书、财务总监	董事、高管	132,423.90	-	0.26%

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

√适用 □不适用

公司实际控制人张建元、张秀卓为父女关系，二人分别持有公司控股股东弗莱恩集团 7.10%、90.00%的股份。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺:

√适用 □不适用

截至本公开转让说明书签署日，公司与受雇于本公司的董事、监事、高级管理人员签订了劳动合同或聘书。

公司董事、监事和高级管理人员签署的重要承诺参见本公开转让说明书之“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
张秀卓	董事长 总经理	弗莱恩集团	执行董事	否	否
		苏州瑞时	执行事务合伙人	否	否
		苏州本洲	执行事务合伙人	否	否
		苏州立富天达投资管理有限公司	监事	否	否
		苏州荣利达工具有限公司	执行董事	否	否
张建业	董事	弗莱恩集团	监事	否	否
		苏州卓元房产开发有限公司	监事	否	否
		同元房产	监事	否	否
丁明胜	独立董事	苏州银精工有限公司	监事	否	否
		上海市锦天城（苏州）律师事务所	高级合伙人	否	否
王权	独立董事	上海上咨会计师事务所有限公司	副主任会计师、合伙人、董事	否	否
周竞超	独立董事	江苏漫修（苏州）律师事务所	刑事部主任、合伙人	否	否

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
张秀卓	董事长、 总经理	弗莱恩集团	90.00%	控股公司	否	否
		苏州瑞时	62.825%	持股平台	否	否
		苏州本洲	55.56%	持股平台	否	否
		苏州卓元房产开发有限公司	90.00%	房地产	否	否

		苏州同元房产管理有限公司	90.00%	房地产	否	否
		苏州美联房产管理有限公司	45.00%	房地产	否	否
		苏州荣利达工具有限公司	90.00%	厂房租赁	否	否
		苏州立富天达投资管理有限公司	27.00%	投资公司	否	否
		苏州立富天达智能机器人合伙企业（有限合伙）	83.70%	投资公司	否	否
		深圳市优必选科技股份有限公司	0.26%	智能机器人、电子设备	否	否
		随锐科技集团股份有限公司	0.19%	智能机器人、电子设备	否	否
张建业	董事	弗莱恩集团	7.10%	控股公司	否	否
		苏州卓元房产开发有限公司	7.10%	房地产	否	否
		苏州同元房产管理有限公司	7.10%	房地产	否	否
		苏州美联房产管理有限公司	3.55%	房地产	否	否
		苏州荣利达工具有限公司	7.10%	厂房租赁	否	否
		苏州立富天达投资管理有限公司	2.13%	投资公司	否	否
		苏州立富天达智能机器人合伙企业（有限合伙）	6.60%	投资公司	否	否
		深圳市优必选科技股份有限公司	0.02%	智能机器人、电子设备	否	否
		随锐科技集团股份有限公司	0.02%	智能机器人、电子设备	否	否
何向东	董事、副总经理	苏州瑞时	8.50%	持股平台	否	否

周雄	董事、 副总经理、 董事会秘书、 财务总监	苏州瑞时	5.31%	持股平台	否	否
王权	独立董事	上海上梓企业管理咨询有限公司	50.00%	企业咨询	否	否
赵林祥	副总经理	苏州瑞时	6.37%	持股平台	否	否
张群	监事会主席	吴中区胥口金纳工业设计室	100.00%	个体工商户	否	否

此外，董事、监事、高级管理人员的对外投资还包括公司独立董事在会计师事务所、律师事务所持有的合伙份额。

（六）董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（七）其他情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

√适用 □不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
张建江	监事会主席	离任	-	因派驻越南厂区工作，为确保监事会正常运作，经本人慎重考虑辞去监事职务。
张群	-	新任	监事会主席	经提名当选

第四节 公司财务

一、 合并财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	106,334,643.78	158,147,658.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	416,950.00	340,000.00
应收账款	99,019,163.89	67,661,816.15
应收款项融资	852,988.13	473,493.80
预付款项	8,212,543.10	12,844,694.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	543,759.78	1,747,624.50
买入返售金融资产		
存货	206,201,785.50	150,500,721.45
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	55,023,713.43	32,520,517.72
流动资产合计	476,605,547.61	424,236,527.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	356,815,359.62	187,078,253.34

在建工程	278,815,062.87	227,835,550.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	-	816,308.68
无形资产	96,186,771.90	99,226,596.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	936,679.83	1,336,666.41
递延所得税资产	4,895,453.88	2,134,443.17
其他非流动资产	5,625,079.28	30,171,452.96
非流动资产合计	743,274,407.38	548,599,271.52
资产总计	1,219,879,954.99	972,835,798.75
流动负债：		
短期借款	300,608,506.97	245,847,414.65
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,336,354.40	36,927,002.04
预收款项		
合同负债	3,354,855.01	2,051,098.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,879,558.21	13,967,788.53
应交税费	7,712,818.08	10,890,997.51
其他应付款	602,105.98	1,026,022.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,248,920.84	3,032,777.51
其他流动负债	561,544.86	393,056.07
流动负债合计	435,304,664.35	314,136,156.91
非流动负债：		
长期借款	181,000,000.00	113,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	344,833.19	574,499.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	181,344,833.19	113,574,499.51
负债合计	616,649,497.54	427,710,656.42
所有者权益（或股东权益）：		
股本	51,160,033.00	51,160,033.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	80,251,602.94	79,930,485.61
减：库存股		
其他综合收益	4,007,745.90	3,978,747.20
专项储备	1,956,835.97	574,700.35
盈余公积	7,662,918.71	7,262,557.29
一般风险准备		
未分配利润	458,191,320.93	402,218,618.88
归属于母公司所有者权益合计	603,230,457.45	545,125,142.33
少数股东权益		
所有者权益合计	603,230,457.45	545,125,142.33
负债和所有者权益总计	1,219,879,954.99	972,835,798.75

（二）利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	848,579,323.61	1,002,578,327.35
其中：营业收入	848,579,323.61	1,002,578,327.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	790,530,440.68	892,224,284.62
其中：营业成本	672,618,747.06	794,516,306.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,016,052.43	8,338,837.99

销售费用	8,010,465.80	6,980,994.23
管理费用	60,260,834.99	54,848,921.72
研发费用	38,477,070.22	37,889,257.49
财务费用	4,147,270.18	-10,350,032.91
其中：利息收入	1,796,036.80	540,295.29
利息费用	11,570,357.36	12,981,302.17
加：其他收益	6,174,519.44	4,058,906.23
投资收益（损失以“-”号填列）	-477,500.00	-2,703,645.30
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）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	45,150.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失	-1,846,832.07	5,174,553.54
资产减值损失	-1,302,328.87	-1,754,187.41
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-859,719.41	219,078.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,737,022.02	115,393,898.31
加：营业外收入	1,341,730.97	955,585.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	675,242.62	560,384.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,403,510.37	115,789,099.13
减：所得税费用	4,030,446.90	16,053,114.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,373,063.47	99,735,984.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
（一）按经营持续性分类：		
1.持续经营净利润	56,373,063.47	99,735,984.73
2.终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1.少数股东损益		
2.归属于母公司所有者的净利润	56,373,063.47	99,735,984.73
六、其他综合收益的税后净额	28,998.70	7,932,429.69
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,998.70	7,932,429.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	28,998.70	7,932,429.69
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	28,998.70	7,932,429.69
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	56,402,062.17	107,668,414.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,402,062.17	107,668,414.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.10	1.95
(二) 稀释每股收益	1.10	1.95

(三) 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	838,254,683.19	1,094,295,741.49
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	83,723,757.83	105,815,071.76
收到其他与经营活动有关的现金	7,025,670.45	6,663,788.10
经营活动现金流入小计	929,004,111.47	1,206,774,601.35
购买商品、接受劳务支付的现金	690,808,600.52	741,791,587.62
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		
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	149,527,774.80	164,368,611.63
支付的各项税费	36,497,522.31	55,112,391.01
支付其他与经营活动有关的现金	22,180,444.52	20,636,664.61
经营活动现金流出小计	899,014,342.15	981,909,254.87
经营活动产生的现金流量净额	29,989,769.33	224,865,346.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	40,833.33	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,353.98	592,629.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,061,187.31	592,629.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,680,161.08	199,268,189.55
投资支付的现金	-	4,000,000.00
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		1,146,793.25
投资活动现金流出小计	216,680,161.08	204,414,982.80
投资活动产生的现金流量净额	-212,618,973.77	-203,822,352.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	531,164.78
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	530,512,979.17	516,618,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,512,979.17	517,149,764.78
偿还债务支付的现金	390,000,000.00	545,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,697,871.99	12,146,472.22
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	885,728.89	1,045,091.85
筹资活动现金流出小计	402,583,600.88	558,191,564.07
筹资活动产生的现金流量净额	127,929,378.29	-41,041,799.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影	2,886,198.51	43,160,434.01

响		
五、现金及现金等价物净增加额	-51,813,627.64	23,161,628.30
加：期初现金及现金等价物余额	158,013,959.94	134,852,331.64
六、期末现金及现金等价物余额	106,200,332.30	158,013,959.94

(四) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。
--

2. 合并财务报表范围及变化情况

(1) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	名称	持股比例	表决权比例	至最近一期期末实际投资额（万元）	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	苏州飞华	100%	100%	4,993.23	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
2	苏州大业	100%	100%	100.00	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
3	好瑞得	100%	100%	500.00	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
4	瑞迈可（已注销）	100%	100%	-	2022.1.1-2023.12.29	同一控制	设立
5	苏州利仁（已注销）	100%	100%	-	2022.1.1-2023.9.7	同一控制	设立
6	莱恩智工	100%	100%	5,000.00	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
7	莱恩商贸	100%	100%	3,500.00	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
8	弗莱恩控股	100%	100%	-	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
9	弗莱恩实业	100%	100%	-	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
10	越南宝鹏	100%	100%	-	2022.1.1-2023.12.31	同一控制	设立
11	越南莱恩	100%	100%	-	2022.1.1-	同一控	收购

					2023.12.31	制	
12	V&P	100%	100%		2022.1.1-2023.12.31	同一控制	收购
13	美铝实业	100%	100%		2023.4 设立-2023.12.31	同一控制	设立

注：弗莱恩控股投资额为 1 万港元和 299.87 万美元；弗莱恩实业投资额为 1 万港元和 3,348.07 万美元，越南宝鹏投资额为 349.50 亿越南盾；越南莱恩投资额为 3,614.48 亿越南盾；V&P 投资额为 4,162.22 亿越南盾；美铝实业投资额为 1 万美元。

纳入合并报表企业的其他股东为公司股东或在公司任职

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

(3) 合并范围变更情况

☒适用 ☐不适用

1、公司的全资子公司苏州利仁、瑞迈可分别于 2023 年 9 月、2023 年 12 月办理了注销登记，上述公司自注销之日起不再将其纳入合并范围； 2、2023 年 4 月，公司在美国德克萨斯州投资设立全资附属公司美铝实业，公司自美铝实业成立之日起将其纳入合并范围。

二、 审计意见及关键审计事项

1. 财务报表审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具无保留的审计意见	是

公司所编制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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度和 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
(1) 莱恩精工 2023 年度、2022 年度分别确认收入 84,857.93 万元和 100,257.83 万元。由于营业收入是公司的关键业绩指标之一，可能存在莱恩精工管理层（以下简称管理层）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，因此，将公司收入确认识别为关键审计事项。	(1) 了解莱恩精工与收入确认相关的内部控制，并对关键节点实施穿行测试和检查，评估这些内部控制设计和运行的有效性； (2) 抽样检查莱恩精工与产品销售收入相关的销售合同、销售发票、运单、客户签收单、报关单、销售回款等资料，评估收入确认的真实性依据是否充分； (3) 对营业收入和毛利率的波动实施实质性分析程序，向公司管理层了解波动的原因，并判断收入和毛利率波动的合理性； (4) 对主要客户的销售发生额及往来余额进行函证，评估收入确认的真实性依据是否充分； (5) 查询主要客户的工商资料及涉诉情况，了解重要客户的经营状况及持续经营能力，与莱恩精工是否存在关联关系，核实主要客户的背景信息及双方的交易信息； (6) 针对外销收入，取得海关电子口岸信息等资料，核实收入确认的真实性依据是否充分。 (7) 选取莱恩精工资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对销售合同、运单、客户签收单、报关单等资料，评估收入确认的准确性及是否存在跨期；通过获得的证据，容诚会计师认为管理层关于收入确认真实性和准确性方面所做的判断是恰当的。
(2) 截至 2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日，莱恩精工合并财务报表应收账款余额分别为人民币 10,431.30 万元、7,126.12 万元。公司根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备，坏账准备余额分别为人民币 529.39 万元、359.94 万元。应收账款期末账面价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量及其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，将应收账款的可回收性认定为关键审计事项。	(1) 了解莱恩精工管理层确认应收账款可回收性及坏账准备计提相关的内部控制，评估这些内部控制的设计和运行的有效性； (2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估计提坏账准备的判断等； (3) 查询主要客户的工商资料及涉诉情况，了解重要客户的经营状况及持续经营能力，评估管理层是否充分识别已发生坏账的应收账款； (4) 对期末余额较大或当期发生额较大的客户进行独立发函，并对整个发函过程进行控制； (5) 检查主要客户应收账款期末余额是否在约定的信用期内，了解并复核超过信用期的主要客户的信息以及管理层对于其可回收性的判断依据是否充分； (6) 抽样检查大额或账龄较长应收账款的期后回款情况。 通过获得的证据，容诚会计师认为管理层关于应收账款的可回收性方面所做的判断是恰当的。

三、与财务会计信息相关的重大事项判断标准

本节财务会计数据及相关财务信息，非经特别说明，均引自经会计师事务所审计的财务报表及其附注。除另有注明外，公司财务数据和财务指标等均以合并会计报表的数据为基础进行计算。

公司在本节披露的与财务会计信息相关的重大事项标准具体如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5% 以上且金额大于 100 万元人民币
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 5% 以上且金额大于 100 万元人民币
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10% 以上且金额大于 100 万元人民币
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1,000 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10% 以上且金额大于 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10% 以上且金额大于 100 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 10% 以上且金额大于 100 万元人民币
收到的重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占收到投资活动有关的现金流入占总额的 10% 以上且金额大于 1,000 万元人民币
支付的重要的投资活动有关的现金	单项投资活动占支付投资活动有关的现金流出占总额的 10% 以上且金额大于 1,000 万元人民币

此外，还包括对公司未来经营成果、财务状况、现金流量、流动性及持续经营能力造成重大影响以及可能会影响投资者投资判断的事项。

本节的财务会计数据及有关说明反映了公司报告期内经审计财务报表及附注的主要内容，公司提醒投资者关注财务报告和审计报告全文，以获取全部的财务信息。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了

公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，

其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处

获取资金。

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

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

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

（5）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

权”的有关规定处理。

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

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所

有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

A.应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（a）应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

(b) 应收账款确定组合的依据如下:

应收账款组合 1 应收客户款项

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资, 本公司按照投资的性质, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务

的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计

额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同

时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法请参见本节之“10.公允价值计量”。

10. 公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

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

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

组合类别	组合类别确定依据	可变现净值计算方法和确定依据
滞组合	期初有结存数量且本期出入库数量小于等于零的存货或者本期出入库数量相等的存货	铝制品相关的存货可变现净值是按照当年废铝平均销售单价确定；其他存货按照账面值 0%确定
呆滞组合	除呆滞组合外的其他存货	存货可变现净值是按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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请参见本节之“9.金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14. 持有待售的非流动资产或处置组

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司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的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司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。

（4）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共

同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法请参见本节之“21.长期资产减值”。

16. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法请参见本节之“21.长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	20	5.00%	4.75%
土地使用权	30-50	—	3.33%-2.00%

17. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00
电子设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75
运输设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

18. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值

转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准或达到预定可使用状态

19. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘

以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 年-50 年	法定使用权
软件使用权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

③无形资产的摊销

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

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有

限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）研发支出归集范围

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，包括研发人员职工薪酬、物料消耗、其他费用等。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（5）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续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生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费及其他	3-5 年

23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

①该义务是本公司承担的现时义务;

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25. 股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和

相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

26. 收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成

本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司产品销售分为国内销售和出口销售。

国内销售：根据销售合同或订单，向客户交付货物，客户签收后根据签收日期确认收入；

出口销售：在报关、装运并取得货运单据、海关查验放行后，根据报关单的出口日期确认收入。

27. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，

计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除,在按照会计准则规定确认成本费用的期间内,本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异,符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用,超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示:

①本公司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对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

29. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他

资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 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的租赁认定为低价值资产租赁。本公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A.租赁负债的初始计量金额；

B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C.承租人发生的初始直接费用；

D.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得

租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	-	5.00%

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- D.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- E.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部

风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

a.租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

b.其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

30. 安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按具体标准提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

（1）执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（2）本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
-	-	-	-	-	-

2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（三）前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

五、 适用主要税收政策

（一）主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、10% ¹ 、6% ² 、5% ³
企业所得税	应纳税所得额	详见“本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况”
城市维护建设税	应缴流转税	5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育附加	应缴流转税	2%
土地使用税	土地实际占地面积	地区幅度差别定额税率
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征，以房产租金收入为计税依据	1.2%、12%

注 1：公司境外子公司商品销售和服务按 10%税率缴纳增值税。

注 2：公司的利息收入按 6%税率缴纳增值税。

注 3：公司的房屋租赁收入按 5%税率缴纳增值税。

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
莱恩精工、苏州飞华	15%
苏州大业、好瑞得、瑞迈可（已注销）、莱恩智工、莱恩商贸	25%
苏州利仁（已注销）	20%
中国香港：弗莱恩控股、弗莱恩实业	不超过 200 万港币的利润利得税税率 8.25%，超过的利润则继续按 16.5%征税。
越南：越南宝鹏、V&P、越南莱恩	20%
美国：美铝实业	州税 0，联邦税 21%

（二）税收优惠政策

1、企业所得税

莱恩精工与苏州飞华：报告期内享受高新技术企业 15%所得税优惠税率，相关资质在报告期内及期后的有效性具体如下：

公司主体	高企证书编号	批准日期	优惠税率享受年度
莱恩精工	GR202032000619	2020.12.2复审通过	2020-2022
	GR2023332005989	2023.11.6复审通过	2023-2025
苏州飞华	GR202132002475	2021.11.3复审通过	2021-2023

苏州利仁：存续期内属于小微企业，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号），2022 年度，对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号），《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），2023 年度存续期内减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。

越南宝鹏：为 2020 年 8 月在越南平阳省宝鹏工业区注册成立的投资企业，根据越南现行法律法规，可自成立之日起两年内，享受企业所得税免税优惠，自第三年起连续四年享受减免应缴纳税金的 50% 优惠。

2、增值税

根据《财政部 国家税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，莱恩精工和苏州飞华按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

除上述加计抵减优惠外，各公司的出口经营资质具体如下：

莱恩精工：于 2006 年 4 月办理中华人民共和国海关报关单位注册登记（海关注册登记编码：3205967288），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

苏州飞华：于 2002 年 9 月办理中华人民共和国海关报关单位注册登记（海关注册登记编码：3205937003），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策。

苏州大业：于 2014 年 3 月办理中华人民共和国海关报关单位注册登记（海关注册登记编码：3205962447），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、退”的出口退税政策。

好瑞得：于 2017 年 11 月办理中华人民共和国海关报关单位注册登记（海关注册登记编码：3205966C22），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、退”的出口退税政策。

莱恩商贸：于 2020 年 10 月 12 日获得中华人民共和国海关进出口货物收发货人备案回执（海关注册编码：320526505J），具有进出口经营权，自营出口产品增值税实行“免、退”的出口退税政策。

根据《国家税务总局关于发布出口退税率文库》的规定，上述公司报告期出口产品退税率执行出口退税。以上税收优惠均取得了主管税务机关的批准或

备案。

报告期内，公司适用的税收政策不存在重大变化，公司对税收优惠政策不存在重大依赖，相关税收优惠政策预期不存在重大变化，具有可持续性。

（三）其他事项

☐适用 ☒不适用

六、经营成果分析

（一）报告期内经营情况概述

1. 报告期内公司经营成果如下：

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入（元）	848,579,323.61	1,002,578,327.35
综合毛利率	20.74%	20.75%
营业利润（元）	59,737,022.02	115,393,898.31
净利润（元）	56,373,063.47	99,735,984.73
加权平均净资产收益率	9.83%	20.53%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	54,249,810.47	96,945,625.05

2. 经营成果概述

报告期内，公司营业收入分别为 10.03 亿元和 8.49 亿元，净利润分别为 9,973.60 万元和 5,637.31 万元。公司综合毛利率基本保持稳定，报告期内分别为 20.75%和 20.74%。

（二）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

公司收入确认的具体方法如下：

公司产品销售分为国内销售和出口销售。

国内销售：根据销售合同或订单，向客户交付货物，客户签收后根据签收日期确认收入；

出口销售：在报关、装运并取得货运单据、海关查验放行后，根据报关单的出口日期确认收入。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	831,726,549.19	98.01%	989,268,391.66	98.67%
其中：登高器具及部件	642,445,232.71	75.71%	773,136,620.60	77.11%
铝 合 金 部 件	176,177,429.88	20.76%	206,058,036.04	20.55%
其他产品	13,103,886.60	1.54%	10,073,735.02	1.00%
其他业务收入	16,852,774.42	1.99%	13,309,935.69	1.33%
合计	848,579,323.61	100.00%	1,002,578,327.35	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业收入分别为 10.03 亿元和 8.49 亿元，2023 年度同比下降 15.36%，系登高器具及部件与铝合金部件收入下降所致，分产品类型具体分析如下： ①登高器具及部件 报告期内，公司登高器具及部件产品的单价和销量情况如下：			
	项目	2023 年度	2022 年度	变动率
	营业收入（元）	642,445,232.71	773,136,620.60	-16.90%
	平均单价（元/台）	318.01	313.87	1.32%
	销量（台）	2,020,226	2,463,238	-17.98%
	注：销量为主要登高器具销售数量，不含零部件等。平均单价=营业收入/销量			
	2023 年度公司登高器具及部件营业收入下降 16.90%，销量下降 17.98%。销量下降是报告期内公司登高器具产品收入下降的主要原因，主要由于 2022 年下半年开始行业环境发生变化，下游销售渠道去库存导致订单量下降所致。			
	由于公司终端销售渠道主要为连锁超市、家居建材市场等，且产品具备耐用消费品的特性，因此登高器具业务的销售受下游超市、家居建材市场的促销活动影响，存在一定的季节			

性，通常情况下公司销售在第三和第四季度达到高峰。但 2022 年第三季度开始，公司登高器具及部件产品收入出现下滑，直至 2023 年第三季度才初步恢复正常，报告期内，公司登高器具及部件产品分季度收入情况列示如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
第一季度	9,830.85	17,472.67
第二季度	12,185.04	24,558.86
第三季度	25,369.50	22,441.58
第四季度	16,859.13	12,840.55

2020 和 2021 年度，为了抵消公共卫生事件和海运不畅对供应链的不利影响，境外终端客户（主要为美国大型超市）为了增加库存储备，采购订单增加较多。2022 年下半年以来，随着主要消费市场社会经济秩序逐步恢复，终端销售渠道前期从品牌商等渠道购买的登高器具产品尚未完全消化，因此需要控制采购、消化库存规模（即“去库存”），导致其向品牌商的采购下降，从而导致品牌商向公司下达的订单量有所下降。

从客户方面来看，公司登高器具主要客户为 Tricam、Werner 和 PiCa，报告期内营业收入情况如下：

单位：万元

客户名称	2023 年度	2022 年度
Tricam	34,084.73	42,037.21
Werner	13,969.32	21,873.74
Pica	10,725.70	9,144.78

2023 年度，公司对 Tricam 和 Werner 的销售收入有所下降，而对 PiCa 的销售有小幅上升。不同于 PiCa 的下游客户以日本当地五金店为主，Tricam 和 Werner 下游客户为家得宝、劳氏等大型商超。家得宝、劳氏为美国上市公司，根据披露的年度报告，近几年的存货余额列示如下：

单位：亿美元

终端名称	2023 年	2022 年	2021 年	2020 年
家得宝	209.76	248.86	220.68	166.27
劳氏	168.94	185.32	176.05	161.93

注：家得宝的会计年度从每年 2 月开始，劳氏的会计年度从每年 3 月开始，故上表列示数据为次年 1 月/2 月末的存货余额；以上公司均未披露登高器具板块的存货明细，上述数据为公司总体的存货余额。

由上表可见，2021 年、2022 年美国终端商超的库存水平较高，2023 年库存余额有较大下降，体现了美国市场“去库存”的过程，去库存导致终端商超向 Tricam、Werner 等品牌商订单下降，进而传导至公司使得公司对 Tricam、Werner 的销售收入在 2023 年度出现下滑。而根据家得宝、劳氏最新披露的年度报告，终端商超的库存余额已经回落，去库存对公司业绩的影响逐步缓解。

在贸易政策方面，美国是公司登高器具产品的主要出口国。美国自 2018 年 6 月发布加征关税的商品清单，对从中国进口的约 500 亿美元商品加征 25% 的关税，铝合金制品位列其中。因此，报告期内，美国对来自中国的包括登高器具在内的铝合金制品采取普通关税 2.5%+额外征收 25% 的政策。由于公司主要系以 FOB 模式向美国客户销售，不承担相关关税，主要美国客户亦未因关税加征而要求公司调整产品销售价格，因此海外销售受到贸易摩擦的直接影响较小。长远来看，公司的越南生产基地已开始投产，经由越南出口的比重逐年提升，报告期各期分别为 19.74% 和 36.98%，中美贸易摩擦对公司境外销售不会产生重大不利影响。

② 铝合金部件

报告期内，公司铝合金部件产品的单价和销量情况如下：

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
营业收入（元）	176,177,429.88	206,058,036.04	-14.50%
平均单价（元/KG）	23.24	26.06	-10.82%
销量（KG）	7,582,348.32	7,906,200.01	-4.10%

2023 年度铝合金部件产品营业收入下降 14.50%，主要是由于销售单价下降 10.82%，销量下降 4.10%所致。

公司铝合金部件产品主要采取“铝价+加工费”的定价模式，对不同客户、不同产品的加工费有所差异，故铝合金部件产品的销售单价变化与铝市场价格走势及客户和产品结构变化相关。

铝市场价格方面，2023 年相比 2022 年铝价有所下降，长江有色金属网 A00 铝锭平均周均价如下所示：

单位：元/KG

项目	2023 年	2022 年	变动率
铝锭平均周均价	16.55	17.69	-6.44%

客户和产品结构方面，公司外销铝合金部件相比内销的技术含量、附加值和毛利率较高，承担的运输、报关费用也较高，使得外销铝合金部件单价总体高于内销。铝合金部件产品分内销的销量和单价情况如下：

单位：万 kg、元/kg

项目	数量			单价		
	2023 年度	2022 年度	变动率	2023 年度	2022 年度	变动率
境内销售	719.31	726.74	-1.02%	22.60	24.40	-7.38%
境外销售	38.92	63.88	-39.07%	35.02	44.95	-22.09%

2023 年公司铝合金部件的外销销量从 63.88 万千克下降至 38.92 万千克，降幅较大主要是因为公司外销铝合金部件的销售金额较低，客户数量也较少，2023 年一家葡萄牙客户降低了从公司的采购，导致公司外销铝合金部件的销售数量有所下

	降，进一步导致铝合金部件产品在 2023 年度平均单价降低。
--	--------------------------------

(1) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	831,726,549.19	98.01%	989,268,391.66	98.67%
美国	490,379,631.04	57.79%	622,140,518.33	62.05%
日本	109,060,222.72	12.85%	94,198,899.48	9.40%
英国	25,337,024.87	2.99%	22,294,161.81	2.22%
境外其他地区	37,482,154.77	4.42%	65,159,152.65	6.50%
境内销售	169,467,515.79	19.97%	185,475,659.39	18.50%
其他业务收入	16,852,774.42	1.99%	13,309,935.69	1.33%
合计	848,579,323.61	100.00%	1,002,578,327.35	100.00%
原因分析	①主要进口国和地区情况、主要境外客户情况，公司是否签订框架协议及相关协议的主要条款内容 报告期内，公司境外销售主要进口国和地区以美国、日本及其他欧洲国家为主，总体结构变化不大。公司主要境外客户为 Tricam、Werner 和 PiCa，公司对主要客户的销售金额参见公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（二）产品或服务的主要消费群体”之“1、报告期内前五名客户情况”。公司通常与外销客户签订合作框架协议，客户根据需求向公司下达采购订单，公司与各外销客户签订的框架协议条款各有不同，采购订单通常载明产品名称、规格型号、单价金额、交货日期、交货方式、交货地址、付款方式等信息。公司根据客户订单排产、交货，并根据不同外销贸易条款确认收入。 ②境外销售模式、订单获取方式、定价原则、结算方式、信用政策 报告期内，公司境外销售模式、订单获取方式、定价原则、结算方式、信用政策情况如下：			

境外销售模式	公司外销均采用直销模式。即公司通常与外销客户签订合作框架协议，客户根据需求向公司下达采购订单，不存在通过经销商或代理商对外销售的情形
订单获取方式	公司依靠自身外销团队，通过参加境内外展会、客户介绍、网络搜索并拜访等方式获取新客户，通过商业谈判方式获取订单。
定价原则	公司采取市场化定价原则。外销登高器具采取“成本加成”的定价方法，外销铝合金部件采取“铝价+加工费”的定价方法。
结算方式	公司境外客户结算方式以电汇支付货款为主
信用政策	针对境外销售公司一般会给予客户一定的信用期，信用期主要在 15-60 天，具体期限根据不同客户的要求而不同

③境外销售毛利率与内销毛利率的差异

报告期内，公司主营业务境内毛利率分别为 9.01%和 9.96%，境外毛利率分别为 23.42%和 23.57%，境外毛利率高于境内毛利率，主要受产品结构的影响。公司主营业务中各产品境内外销售情况及毛利率如下：

单位：万元

项目	2023 年度					
	境内销售			境外销售		
	销售收 入	销售毛 利率	销售占 比	销售收 入	销售毛 利率	销售占 比
登高器具及部件	451.80	33.23%	2.67%	63,792.72	23.70%	96.33%
铝合金部件	16,254.83	9.49%	95.92%	1,362.91	15.39%	2.06%
其他	240.12	-2.13%	1.42%	1,070.27	26.03%	1.62%
合计	16,946.75	9.96%	100.00%	66,225.90	23.57%	100.00%

（续上表）

项目	2022 年度					
	境内销售			境外销售		
	销售收 入	销售毛 利率	销售占 比	销售收 入	销售毛 利率	销售占 比
登高器 具及部 件	486.33	29.39%	2.62%	76,827.33	23.43%	95.58%
铝合金 部件	17,734.25	8.49%	95.61%	2,871.56	23.01%	3.57%
其他	326.99	7.06%	1.76%	680.39	24.11%	0.85%
合计	18,547.57	9.01%	100.00%	80,379.27	23.42%	100.00%

报告期内，公司境内外销售产品结构保持稳定，境内销售以铝合金部件为主，境外销售主要为登高器具及部件等铝合金深加工成品。相比于收取固定加工费的铝合金部件产品，深加工成品设计和工艺相对复杂，完成度与附加值较高，因此公司内外销毛利率存在差异。此外，公司境外销售的铝合金部件相比境内销售的工艺复杂度、技术含量和附加值均较高，使得公司铝合金部件产品外销毛利率高于内销。

④汇率波动对公司业绩的影响

报告期内，汇率波动产生的汇兑损益及对公司业绩影响情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
汇兑损益	-585.15	-2,300.48
营业收入	84,857.93	100,257.83
利润总额	6,040.35	11,578.91
汇兑损益绝对值占营业收入比例	0.69%	2.29%
汇兑损益绝对值占利润总额的比例	9.69%	19.87%

报告期各期公司汇兑损益分别为-2,300.48 万元和-585.15 万元，受汇率波动影响，公司汇兑损益金额存在一定波动。报告期各期汇兑损益绝对值占公司营业收入的比例较低，但 2022

年度，美元对人民币汇率由年初的 6.3757 升至年末的 6.9646，美元升值导致公司以美元计价的应收账款等资产升值，使得公司产生汇兑收益金额相对较高。公司已对汇率波动的风险进行了重大事项提示。

⑤出口退税等税收优惠的具体情况，进口国和地区的进口、外汇等政策变化以及国际经贸关系对公司持续经营能力的影响。

报告期内，莱恩精工、苏州飞华享受“免、抵、退”的出口退税政策，苏州大业、好瑞得、莱恩商贸享受“免、退”的出口退税政策，报告期内未发生变动。公司外销主要面向北美、日本和欧洲等地区。美国自 2018 年 6 月发布加征关税的商品清单，对从中国进口的约 500 亿美元商品加征 25%的关税，铝合金制品位列其中。因此，报告期内，美国对来自中国的包括登高器具在内的铝合金制品采取普通关税 2.5%+额外征收 25%的政策。由于公司主要系以 FOB 模式向美国客户销售，不承担相关关税，主要美国客户亦未因相关关税加征而要求公司调整产品销售价格，因此海外销售受到贸易摩擦的直接影响较小。长远来看，公司的越南生产基地已开始投产，经由越南出口的比重逐年提升，报告期各期分别为 19.74%和 36.98%，中美贸易摩擦对公司境外销售的影响不会产生重大不利影响。

⑥主要境外客户与公司及其关联方是否存在关联方关系及资金往来。

除 PiCa 通过苏州本洲间接持有公司股权，且间接持股比例为 0.65%以外，主要境外客户与公司及其控股股东、实际控制人、董监高等关键人员不存在潜在或实质的关联关系，除与公司存在正常的资金往来外，与前述公司关联方不存在潜在或实质的其他利益往来。

(2) 按生产方式分类

☐适用 ☒不适用

(3) 按销售方式分类

☐适用 ☒不适用

(4) 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 公司收入冲回情况

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

(三) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司依托 ERP 管理软件，根据自身业务模式和生产流程特点，建立了规范合理的成本核算体系，对存货及成本实施有效核算管理。报告期各期，公司产品成本主要包括直接材料、直接人工、制造费用，按生产车间归集成本，具体核算方法如下：

直接材料根据每张工单上每个产品实际领料金额计算；

直接人工和制造费用按单个产品的实际生产工时（或重量）/ 此产品所在的成本中心的实际生产总工时（或重量）×此产品所对应的成本中心的直接人工、制造费用总额计算。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比

主营业务成本	658,753,402.70	97.94%	784,321,581.29	98.72%
登高器具及部件	489,732,763.15	72.81%	591,716,520.89	74.48%
铝合金部件	158,651,072.34	23.59%	184,402,638.02	23.21%
其他产品	10,369,567.21	1.54%	8,202,422.38	1.03%
其他业务成本	13,865,344.36	2.06%	10,194,724.81	1.28%
合计	672,618,747.06	100.00%	794,516,306.10	100.00%
原因分析	2023 年度公司营业成本有所下降，与营业收入的变动趋势相符。			

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	658,753,402.70	97.94%	784,321,581.29	98.72%
材料成本	500,631,500.73	74.43%	600,111,122.59	75.53%
直接人工	82,707,561.86	12.30%	100,713,692.40	12.68%
制造费用及其他	75,414,340.11	11.21%	83,496,766.30	10.51%
其他业务成本	13,865,344.36	2.06%	10,194,724.81	1.28%
合计	672,618,747.06	100.00%	794,516,306.10	100.00%
原因分析	报告期内公司成本构成基本保持稳定，2023 年度公司材料成本占比有所下降，主要是由于铝价下降导致的，制造费用及其他的占比进一步提升，主要是由于越南工厂出货量进一步提升，导致内部物流运输费用上升所致。			

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(四) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2023 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	831,726,549.19	658,753,402.70	20.80%
登高器具及部	642,445,232.71	489,732,763.15	23.77%

件			
铝合金部件	176,177,429.88	158,651,072.34	9.95%
其他产品	13,103,886.60	10,369,567.21	20.87%
其他业务	16,852,774.42	13,865,344.36	17.73%
合计	848,579,323.61	672,618,747.06	20.74%
原因分析	详见下文		
2022 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	989,268,391.66	784,321,581.29	20.72%
登高器具及部件	773,136,620.60	591,716,520.89	23.47%
铝合金部件	206,058,036.04	184,402,638.02	10.51%
其他产品	10,073,735.02	8,202,422.38	18.58%
其他业务	13,309,935.69	10,194,724.81	23.41%
合计	1,002,578,327.35	794,516,306.10	20.75%
原因分析	报告期内，公司主营业务毛利率为 20.72%和 20.80%，总体变化不大，公司盈利能力保持稳定。分产品来看，公司主要产品登高器具的毛利率基本保持稳定；铝合金部件产品毛利率有所下降，主要是由于 2023 年铝合金部件产品内销占比提高，而内销的毛利率相对较低所致。		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2023 年度	2022 年度
申请挂牌公司	20.74%	20.75%
豪美新材	12.01%	12.61%
旭升集团	25.11%	23.91%
和胜股份	17.50%	19.14%
福蓉科技	22.53%	22.80%
同行业公司平均值	19.29%	19.62%
原因分析	报告期内，上述可比公司与公司具体产品类型不同，下游客户对不同产品的价格敏感度不同，不同企业的经营情况也有所不同，导致不同企业间毛利率水平存在一定差异。报告期内，公司综合毛利率变动趋势与同行业可比公司基本一致。	

3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（五）主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入（元）	848,579,323.61	1,002,578,327.35
销售费用（元）	8,010,465.80	6,980,994.23
管理费用（元）	60,260,834.99	54,848,921.72
研发费用（元）	38,477,070.22	37,889,257.49
财务费用（元）	4,147,270.18	-10,350,032.91
期间费用总计（元）	110,895,641.19	89,369,140.53
销售费用占营业收入的比重	0.94%	0.70%
管理费用占营业收入的比重	7.10%	5.47%
研发费用占营业收入的比重	4.53%	3.78%
财务费用占营业收入的比重	0.49%	-1.03%
期间费用占营业收入的比重总计	13.07%	8.91%
原因分析	报告期各期公司期间费用率分别为 8.91% 和 13.07%。2023 年度期间费用率增长较多，主要系 2023 年度营业收入下降，但管理费用和研发费用支出较为刚性所致；同时，美元汇率变动导致 2022 年形成的汇兑收益较多，对当年财务费用冲减较多。综上，2023 年度期间费用率较高，详见后文分析。	

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	6,071,594.52	5,663,401.64
其他	1,938,871.28	1,317,592.59
合计	8,010,465.80	6,980,994.23
原因分析	公司报告期各期的销售费用金额分别为 698.10 万元和 801.05 万元，主要由职工薪酬、汽车费、办公费、差旅费等构成，销售费用率分别为 0.70% 与 0.94%，销售费用率较低，主要原因系产品特点、销售模式、市场特点所致，具体包括： 1、公司主要客户稳定，特别是登高器具主要客户 Tricam、PiCa 和 Werner 在长期合作中形成了良好的战略合作伙伴关系，客户黏性高、拜访维护成本低。 2、公司经营时间较长，在细分领域具备良好的市场认可度。 3、公司的新客户开拓活动以包括参加各类境内外行业展会、会议等为主，可同时面向多个客户进行自我推广，此类渠道获客成本相对较低。 公司销售费用率与同行业公司对比如下：	

公司简称	2023 年度	2022 年度
豪美新材	2.11%	2.69%
旭升集团	0.64%	0.56%
福蓉科技	2.15%	2.54%
和胜股份	0.59%	0.44%
平均值	1.37%	1.56%
公司	0.94%	0.70%

公司销售费用率高于旭升集团与和胜股份，低于同行业平均水平，主要系豪美新材和福蓉科技在销售活动中涉及向第三方服务商付费，拉高了同行业均值。豪美新材外销的铝型材主要通过居间模式进行，向居间商支付的销售服务费较高；福蓉科技聘用技术服务商协助产品售后服务、促进货款回收，支付的技术服务费较高。此外，公司大客户均为长期、稳定合作客户，日常建立有畅通的沟通机制，而内销客户集中于江浙沪皖，因此所需要的境内外销售拜访活动金额较少。

(2) 管理费用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	27,927,215.50	26,890,717.24
折旧费	6,683,527.01	5,670,999.53
咨询顾问费	3,353,108.14	5,495,148.17
办公费	3,354,289.41	3,536,521.79
修理费	3,245,077.15	1,062,241.47
低值易耗品	2,734,814.73	711,793.93
无形资产摊销	2,657,648.01	3,065,420.54
水电费	2,119,259.77	1,331,857.04
后勤服务费	1,497,942.94	1,381,962.57
其他	6,687,952.33	5,702,259.44
合计	60,260,834.99	54,848,921.72
原因分析	报告期内，公司管理费用占营业收入的比例分别为 5.47%和 7.10%。随着公司在安徽广德和越南平阳厂区建设的逐步推进，管理人员薪酬、固定资产折旧有所上升，同时，因内部经营管理产生的低值易耗品采购和修理需求有所提升。	

(3) 研发费用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	22,265,178.24	20,145,606.52
物料消耗	14,071,760.66	14,654,414.55
其他费用	2,140,131.32	3,089,236.42
合计	38,477,070.22	37,889,257.49

原因分析	报告期各期，公司研发费用率分别为 3.78%和 4.53%，研发费用主要由职工薪酬和材料投入构成。公司重视对新产品、新工艺的研发投入，研发费用金额保持相对稳定。
------	--

(4) 财务费用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
利息支出	11,570,357.36	12,981,302.17
减：利息收入	1,796,036.80	540,295.29
银行手续费	224,409.20	442,824.45
汇兑损益	-5,851,459.58	-23,004,773.50
合计	4,147,270.18	-10,350,032.91
原因分析	报告期内公司财务费用主要包括利息净支出、汇兑损益和银行手续费，2022 年度美元兑人民币汇率整体呈现上升趋势，因此相较于 2023 年形成了较大的汇兑收益，对财务费用冲减较为明显。	

3. 销售、管理、研发人员的薪资

公司不同层级人员薪资分布情况具体如下：

部门	项目		2023 年度	2022 年度
销售人员	中高层人员	职工薪酬（万元）	217.84	140.71
		薪酬发放人次（人）	10	8
		人均薪酬(万元/人/年)	21.78	17.59
	基层人员	职工薪酬（万元）	389.32	425.63
		薪酬发放人次（人）	33	36
		人均薪酬(万元/人/年)	11.80	11.82
管理人员	中高层人员	职工薪酬（万元）	955.96	914.31
		薪酬发放人次（人）	38	33
		人均薪酬(万元/人/年)	25.16	27.71
	基层人员	职工薪酬（万元）	1,836.76	1,774.76
		薪酬发放人次（人）	161	182
		人均薪酬(万元/人/年)	11.41	9.75
研发人员	中高层人员	职工薪酬（万元）	544.11	507.85
		薪酬发放人次（人）	19	23
		人均薪酬(万元/人/年)	28.64	22.08
	基层人员	职工薪酬（万元）	1,682.41	1,506.71
		薪酬发放人次（人）	110	105
		人均薪酬(万元/人/年)	15.29	14.35

注：以上人数为年均人数，非期末人数。

公司基层销售人员结构及薪酬较为稳定，中高层人员人数及薪酬呈上涨趋势，主要因为公司销售人员薪酬与销售业绩挂钩，2023 年公司较 2022 年虽业绩下降，但下降销售额主要发生在 Tricam、PiCa 和 Werner 三家长期稳定客户中，并不计算入公司销售人员的销售绩效与提成中，公司开发了更多国内新客户，增加了中高层人员人数并提升了相关销售人员的销售绩效，致使中高层销售人员人均薪酬上升。

公司中高层管理人员人数上涨，人均薪酬下降，主要因为 2022 年公司部分中高层管理人员离职，2023 年公司进行人员结构调整优化，从对外招聘改为内部提升节约公司人力成本致使人均薪酬下降，基层管理人员人数减少以及人均薪酬上升为公司内部提升、正常的员工流动以及薪酬调整导致。

公司中高基研发人员人均薪酬均呈上升趋势，主要因为公司逐年增加研发投入，重视产品技术研发并组建了专业性较强的研发团队，对研发人员薪资待遇投入且涨薪幅度较高，使得研发人员人均薪酬上升明显。

与同行业公司平均薪酬相比：

单位：万元

部门	报告期	豪美新材	旭升集团	福蓉科技	和胜股份	行业平均	公司
管理人员	2022 年	10.36	6.30	31.59	10.90	14.79	13.18
	2023 年	9.80	6.34	26.47	12.52	13.78	13.69
销售人员	2022 年	21.68	19.41	26.17	14.94	20.55	13.81
	2023 年	24.74	17.68	20.38	17.64	20.11	14.81
研发人员	2022 年	8.48	17.75	10.34	15.27	12.96	16.12
	2023 年	9.04	16.41	7.81	11.94	11.30	17.53

注 1：上表平均薪酬=当期薪酬总额/年平均人数，年平均人数=（年初人数+年末人数）/2，同行业可比公司数据来源于上市公司年报。

注 2：部分同行业可比公司未专门披露管理人员人数，管理人员人数为上市公司年报披露财务人员人数与行政人员人数之和。

公司管理人员人均薪酬分别为 13.18 万元和 13.69 万元，略低于同行业公司平均水平，高于豪美新材、旭升集团及和胜股份，不存在重大差异，主要系不同企业管理架构、体系、厂区数量等实际情况不同，对管理人员素质、能力要求存在区别，导致平均薪酬水平存在差异。

公司销售人员人均薪酬分别为 13.81 万元和 14.81 万元，低于同行业可比公

司平均水平，主要系公司大客户稳定，客户粘性高，主要客户 Tricam、PiCa 和 Werner 销售额约占各期收入的 70%，相关订单不计入跟单人员绩效与提成；同时，公司销售人员新开拓与服务的客户数量较少，人均薪酬较低符合实际经营情况，具有合理性。

公司研发人员人均薪酬分别为 16.12 万元和 17.53 万元，高于同行业可比公司平均水平，与旭升集团接近，公司重视产品技术研发并组建了专业性较强的研发团队，对研发人员薪资待遇投入较高。

与苏州当地平均薪酬相比：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
全市城镇非私营单位	13.71	13.09
全市城镇私营单位	8.40	7.90
公司销售人员人均薪酬	14.12	12.87
公司管理人员人均薪酬	14.03	12.51
公司研发人员人均薪酬	17.26	15.74

注：数据来源于苏州市统计局官网

公司销售、管理、研发人员薪酬均高于当地平均薪酬，具有合理性。

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（六）影响经营成果的其他主要项目

1. 其他收益

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、计入其他收益的政府补助	3,009,873.43	4,029,035.16
其中：与递延收益相关的政府补助	229,666.32	229,666.44
直接计入当期损益的政府补助	2,780,207.11	3,799,368.72
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,164,646.01	29,871.07
其中：个税扣缴税款手续费	17,067.54	29,871.07
进项税加计扣除	3,147,578.47	-
合计	6,174,519.44	4,058,906.23

具体情况披露：

报告期内公司其他收益主要由政府补助、个税手续费返还和进项税加计扣除构成，政府补助具体明细参见本节之“5. 报告期内政府补助明细表”。

2. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-1,146,793.25
处置应收款项融资取得的投资收益	-477,500.00	-1,556,852.05
合计	-477,500.00	-2,703,645.30

具体情况披露：

报告期内，公司投资收益由卖出理财产品所得和票据贴现利息构成，对公司净利润影响较小。

3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

资产减值损失和信用减值损失（损失以负号填列）		
项目	2023 年度	2022 年度
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,302,328.87	-1,341,143.49
二、在建工程减值损失	-	-413,043.92
资产减值损失小计	-1,302,328.87	-1,754,187.41
应收账款坏账损失	-1,699,592.26	5,208,306.93
其他应收款坏账损失	-147,239.81	-33,753.39
信用减值损失小计：	-1,846,832.07	5,174,553.54
合计	-3,149,160.94	3,420,366.13

具体情况披露

报告期内，公司资产减值损失和信用减值损失金额合计分别为 342.04 万元和-314.92 万元，主要由应收账款坏账准备和存货跌价准备变动构成。

4. 非经常性损益情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	-859,719.41	219,078.52
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,488,761.41	4,727,084.22
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	- 1,101,643.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,998.41	-502,643.61
非经常性损益总额	2,604,043.59	3,341,875.88
减：所得税影响数	480,790.59	551,516.20
少数股东权益影响额（税后）	-	-
非经常性损益净额	2,123,253.00	2,790,359.68

5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2023 年度	2022 年度	与资产相关 /与收益相关	经常性/非 经常性损益	备注
智能化改造项目补助	156,666.60	156,665.88	与资产相关	经常性	其他收益
生产线补贴	49,999.68	50,000.52	与资产相关	经常性	其他收益
其他	23,000.04	23,000.04	与资产相关	经常性	其他收益
收吴财企（2023）18 号 2023 年苏州市市级打造先进制造业基地专项资金	500,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
收苏财行[2022]51 号文件 2022 年度苏州市高价值专利培育计划	400,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）46 号苏州市示范智能车间奖励	200,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
吴中高新区（筹）企业服务中心吴财企（2023）24 号	160,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财科[2022]35 号文件苏州市 2022 年度第二十三批科技发展计划（科技金融专项，科技保险补贴）	112,600.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
胥口财政吴财企（2021）65 号	500,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益

21 年第二批区金融业发展专项资金(上市挂牌奖励)					
吴人社（2020）20 号培训补贴	99,000.00	-	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）22 号下达 2022 苏州市级打造先进制造业基地专项资金	-	450,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）14 号文件江苏省专精特新小巨人企业认定奖励	-	500,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）14 号文件省企业技术中心认定奖励	-	300,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2021）60 号文件知识产权登峰行动记录经费	-	500,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）22 号文件 2020 年江苏省“小巨人”企业补贴款	-	300,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财企（2022）22 号市级“专精特新”企业培育项目补贴款	-	400,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
吴财科（2022）10 号吴中区 2021 年度第一批高新技术企业认定奖励	-	150,000.00	与收益相关	非经常性	其他收益
苏财工商务发展专项资金	-	853,500.00	与收益相关	非经常性	其他收益
其他小额补助	808,607.11	345,868.72	与收益相关	非经常性	其他收益
广德管委会产业扶持基金	-	852,295.50	与收益相关	非经常性	营业外收入
商务发展专项资金	542,400.00	-	与收益相关	非经常性	营业外收入
其他小额补助	166,154.30	75,420.00	与收益相关	非经常性	营业外收入

七、 资产质量分析

（一） 流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单

位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
货币资金	106,334,643.78	22.31%	158,147,658.79	37.28%
应收票据	416,950.00	0.09%	340,000.00	0.08%
应收账款	99,019,163.89	20.78%	67,661,816.15	15.95%
应收款项融资	852,988.13	0.18%	473,493.80	0.11%
预付款项	8,212,543.10	1.72%	12,844,694.82	3.03%

其他应收款	543,759.78	0.11%	1,747,624.50	0.41%
存货	206,201,785.50	43.26%	150,500,721.45	35.48%
其他流动资产	55,023,713.43	11.54%	32,520,517.72	7.67%
合计	476,605,547.61	100.00%	424,236,527.23	100.00%
构成分析	报告期各期末,公司流动资产金额分别为 42,423.65 万元和 47,660.55 万元,主要由货币资金、应收账款和存货构成,三者合计占比达 85.00% 以上,具体变动情况参见下文分析。			

1、货币资金

√适用 □不适用

(1) 期末货币资金情况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	33,380.58	32,873.38
银行存款	105,624,551.72	153,974,516.98
其他货币资金	676,711.48	4,140,268.43
合计	106,334,643.78	158,147,658.79
其中：存放在境外的款项总额	17,542,776.88	83,981,070.72

(2) 其他货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证金	134,311.48	140,268.43
数字货币-人民币	542,400.00	4,000,000.00
合计	676,711.48	4,140,268.43

(3) 其他情况

□适用 √不适用

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	416,950.00	340,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	416,950.00	340,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

□适用 √不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名（并列）情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
上海富朗德机械设备有限公司	2023-11-21	2024-5-20	115,000.00
四川汇信晶顺贸易有限公司	2023-7-19	2024-1-19	100,000.00
鹤壁煤业（集团）有限责任公司	2023-8-23	2024-2-22	50,000.00
杭州赛腾供应链管理有限公司	2023-10-7	2024-4-7	50,000.00
江阴市云舟新能源有限公司	2023-9-15	2024-3-15	30,000.00
杭州物博实业有限公司	2023-9-21	2024-3-21	30,000.00
合计	-	-	375,000.00

(5) 其他事项

□适用 √不适用

5、应收账款

√适用 □不适用

(1) 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2023 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	104,313,015.67	100.00%	5,293,851.78	5.07%	99,019,163.89
合计	104,313,015.67	100.00%	5,293,851.78	5.07%	99,019,163.89

续：

种类	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	71,261,194.08	100.00%	3,599,377.93	5.05%	67,661,816.15
合计	71,261,194.08	100.00%	3,599,377.93	5.05%	67,661,816.15

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	组合 1				
账龄	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	104,204,354.57	99.90%	5,210,217.60	5.00%	98,994,136.97
1-2 年	27,564.70	0.03%	2,756.72	10.00%	24,807.98
2-3 年	437.88	0.0004%	218.94	50.00%	218.94
3 年以上	80,658.52	0.08%	80,658.52	100.00%	-
合计	104,313,015.67	100.00%	5,293,851.78	5.07%	99,019,163.89

续：

组合名称	组合 1				
账龄	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	71,180,097.68	99.89%	3,559,004.88	5.00%	67,621,092.80
1-2 年	437.88	0.0006%	43.79	10.00%	394.09
2-3 年	80,658.52	0.11%	40,329.26	50.00%	40,329.26

合计	71,261,194.08	100.00%	3,599,377.93	5.05%	67,661,816.15
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2023 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
Tricam	非关联方	35,282,357.36	1 年以内	33.82%
Werner	非关联方	30,368,605.76	1 年以内	29.11%
苏州天梭电梯有限公司	非关联方	6,286,391.40	1 年以内	6.03%
Bi-silque, S.A.	非关联方	3,997,335.57	1 年以内	3.83%
苏州大用智能制造有限公司	非关联方	3,533,401.68	1 年以内	3.39%
合计	-	79,468,091.77	-	76.18%

续：

单位名称	2022 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
Werner	非关联方	22,345,940.56	1 年以内	31.36%
Tricam	非关联方	14,495,624.27	1 年以内	20.34%
Bi-Silque, S.A.	非关联方	7,534,730.44	1 年以内	10.57%
苏州天梭电梯有限公司	非关联方	6,696,990.75	1 年以内	9.40%
Little Giant	非关联方	3,369,876.45	1 年以内	4.73%
合计	-	54,443,162.47	-	76.40%

(4) 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款余额分别为 7,126.12 万元和 10,431.30 万元，增长 46.38%，主要系 2022 年末至 2023 年上半年，公司下游进入去库存周期，订单下降，造成 2022 年末应收账款余额较低；2023 年下半年至今，下游市场持续复苏，2023 年末应收账款余额回升。

② 公司期末余额合理性分析

报告期各期末，公司应收账款余额占当期营业收入之比分别为 7.11%和 12.29%，主要系 2023 年下半年下游市场行情较上年末开始回暖，随着订单恢复期末应收账款余额有所增加。细分至月度收入来看，2023 年 11 月至 12 月，收入合计同比上年同期增幅超过 50%，与应收账款余额增幅具有匹配性。

公司销售信用政策主要分为内销及外销，内销多以开票后开始计算信用期，外销多以提单日期作为信用期起算日，信用期主要在 15-60 天。

报告期各期末，公司应收账款账龄构成如下所示：

单位：万元

项目	2023.12.31	2022.12.31
1 年以内	10,420.44	7,118.01
1 至 2 年	2.76	0.04
2 至 3 年	0.04	8.07
3 年以上	8.07	-
合计	10,431.30	7,126.12

主要欠款方经营及信用情况如下列示：

1、2023 年度

客户	应收账款余额	逾期余额	期后回款金额	信用情况
Tricam	3,528.24	-	3,528.24	经营情况正常，信用良好
Werner	3,036.86	-	3,036.86	经营情况正常，信用良好
苏州天梭电梯有限公司	628.64	-	628.64	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人
Bi-silque, S.A.	399.73	-	311.95	经营情况正常，信用良好
苏州大用智能制造有限公司	353.34	-	353.34	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人
合计	7,946.81	-	7,859.03	-

2、2022 年度

客户	应收账款余额	逾期余额	期后回款金额	客户信用情况
Werner	2,234.59	765.45	2,234.59	经营情况正常，信用良好
Tricam	1,449.56	-	1,449.56	经营情况正常，信用良好
Bi-silque, S.A.	753.47	-	753.47	经营情况正常，信用良好

苏州天梭电梯有限公司	669.70	29.59	669.70	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人
Little Giant	336.99	200.19	336.99	经营情况正常，信用良好
合计	5,444.32	995.23	5,444.32	-

报告期各期末，公司应收账款逾期情况如下所示：

单位：万元

报告期	应收账款余额	其中：未逾期		其中：逾期	
		金额	比例	金额	比例
2023.12.31	10,431.30	10,292.74	98.67%	138.56	1.33%
2022.12.31	7,126.12	6,011.62	84.36%	1,114.50	15.64%

公司主要逾期客户的应收账款账龄、逾期金额、客户经营及信用情况、公司对其信用政策、逾期原因如下：

1、2023 年度

单位：万元

客户	应收账款余额	账龄	逾期余额	期后回款金额	客户信用情况	信用政策	逾期原因
翱文狄风电设备制造（上海）有限公司	273.82	1 年以内	26.27	26.27	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人	开票后月结 30 天	长期合作，适当延长结算周期
易泰博商业设备（中国）有限公司	193.38	1 年以内	23.04	23.04	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人	开票后月结 60 天	逾期金额为年末未开票应收款
钜润智能科技（苏州）有限公司	63.04	1 年以内	20.14	20.14	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人	开票后月结 30 天	长期合作，适当延长结算周期
安徽泓杰人体工学科技有限公司	107.70	1 年以内	17.89	17.89	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人	开票后月结 30 天	逾期金额为年末未开票应收款
昆山泓杰电子股份有限公司	66.62	1 年以内	17.86	17.86	经营情况正常，信用良好，非失信被执行人	开票后月结 30 天	逾期金额为年末未开票应收款
合计	704.56	-	105.20	105.20	-	-	-

2、2022 年度

单位：万元

客户	应收账款 余额	账龄	逾期余 额	期后回 款金额	客户信用情 况	信用政策	逾期原因
Werner	2,234.59	1 年以内	765.45	765.45	经营情况正 常，信用良 好	提单开船 日后 60 天	长期合作客户， 因客户下游行情 遇冷临时延长 15 天的结算周期
Little Giant	336.99	1 年以内	200.19	200.19	经营情况正 常，信用良 好	提单开船 日后 45 天	当年船期不稳 定，客户部分订 单清关较晚，无 法及时核对货物 数量和价格从而 导致未及时付款
翱文狄风 电设备制 造（上海） 有限公司	51.12	1 年以内	41.59	41.59	经营情况正 常，信用良 好，非失信 被执行人	开票后月 结 30 天	年末发票在邮寄 过程中丢失，客 户因此未能及时 付款
浙江捷昌 线性驱动 科技股份 有限公司	81.25	1 年以内	36.12	36.12	经营情况正 常，信用良 好，非失信 被执行人	开票后月 结 30 天	逾期金额为年末 未开票应收款
苏州天梭 电梯有限 公司	669.70	1 年以内	29.59	29.59	经营情况正 常，信用良 好，非失信 被执行人	开票后月 结 30 天	逾期金额为年末 未开票应收款
合计	3,373.65	-	1,072.94	1,072.94	-	-	-

上述客户虽存在逾期的情况，但均经营正常、信用情况较好，不存在被列为失信被执行人的情况，公司已按账龄组合计提坏账准备，相关逾期应收账款期后均已完成回款。

公司严格根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定进行收入的确认、计量，依据真实、有效的原始凭证，准确、完整反映销售交易情况和货物所有权交割情况。报告期内，公司执行的收入确认方式与既定政策相一致，其中：国内销售的收入确认方法为根据销售合同或订单，向客户交付货物，客户签收后根据签收日期确认收入；出口销售的收入确认方法为在报关、装运并取得货运单据、海关查验放行后，根据报关单的出口日期确认收入，不存在提前确认收入的情况。

（5） 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司应收账款坏账计提政策较为谨慎，与可比公司对比如下：

公司	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
豪美新材	5.00%	10.00%	50.00%	100.00%
旭升集团	5.00%	10.00%	30.00%	50.00%-100.00%
福蓉科技	5.00%	10.00%	50.00%	100.00%
和胜股份	2.00%	20.00%	80.00%	100.00%
公司	5.00%	10.00%	50.00%	100.00%

各期末实际计提的坏账准备占应收账款余额的比例对比如下：

公司	2023 年度	2022 年度
豪美新材	9.52%	9.07%
旭升集团	5.13%	5.07%
福蓉科技	6.50%	6.41%
和胜股份	2.46%	2.77%
公司	5.07%	5.05%

报告期各期末公司应收款项期后回款情况及进度如下：

单位：万元

年度	应收账款余额	回款金额 ^注	回款比例
2023 年末	10,431.30	10,411.99	99.81%
2022 年末	7,126.12	7,126.12	100.00%

注：期后回款比例数据统计至 2024 年 5 月 31 日。

公司期后应收账款回款情况良好，回款比例均达到 99%以上，期后未回款金额远低于计提的坏账准备金额，由此可见坏账计提合理且充分。

从账龄分布与同行业可比公司对比情况来看：

报告期	账龄	公司	豪美新材	旭升集团	和胜股份	福蓉科技
2023.12.31	1 年以内	99.90%	91.03%	99.51%	99.35%	96.66%
	1 至 2 年	0.03%	4.24%	0.31%	0.21%	3.34%
	2 至 3 年	—	2.13%	0.03%	0.05%	—
	3 年以上	0.08%	2.60%	0.15%	0.39%	—
2022.12.31	1 年以内	99.89%	88.92%	99.81%	99.14%	99.80%
	1 至 2 年	—	5.75%	0.04%	0.06%	—
	2 至 3 年	0.11%	3.10%	0.01%	0.13%	—
	3 年以上	—	2.23%	0.14%	0.66%	0.20%

公司一年以内应收账款占比分别为 99.90%和 99.89%，账龄分布情况与同行业公司不存在显著差异。

为降低应收款项规模，提高账款回收率，公司按照《业务管理制度》采取相应措施，销售部业务员负责应收账款的催收工作，财务部负责应收账款的统计及相关账务处理工作，督促销售部及时催收应收账款，并对回款进行统计与考核。财务部门定期编制应收账款明细表、回款明细表、应收账款账龄分析表，业务员参照应收账款和回款情况每半个月编制应收账款分析表确定各客户应收账款逾期情况，并由财务人员复核。针对逾期客户，业务员会积极催收货款，若逾期情况长时间未解决便会对客户进行访问，如发现客户有异常现象，便立即向公司领导汇报，并采取相应的措施。货款回收情况与业务人员的提成严格挂钩。

报告期各期末，公司收入前五大客户的应收账款余额分别为 4,375.90 万元和 7,398.22 万元，占营业收入比分别为 4.36%和 8.72%，截至 2024 年 5 月 31 日，期后回款金额为 4,375.90 万元和 7,398.22 万元，回款比例达到 100.00%。

（6） 应收关联方账款情况

☐适用 ☒不适用

（7） 其他事项

☐适用 ☒不适用

6、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据	852,988.13	473,493.80
应收账款	-	-
合计	852,988.13	473,493.80

（2） 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

种类	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,095,328.39	-	872,395.59	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合计	1,095,328.39	-	872,395.59	-

(3) 其他情况

□适用 √不适用

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,212,543.10	100.00%	12,829,219.06	99.88%
1 至 2 年	-	-	15,475.76	0.12%
合计	8,212,543.10	100.00%	12,844,694.82	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
山东信发华源铝业有限公司	非关联方	5,240,904.18	63.82%	1 年以内	材料款
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	非关联方	930,116.34	11.33%	1 年以内	费用款
HANG YUE TONG COMPANY LIMITED	非关联方	586,978.76	7.15%	1 年以内	材料款
恒大展业（北京）国际展览有限公司	非关联方	226,300.00	2.76%	1 年以内	费用款
广德皖能天然气有限公司	非关联方	150,174.48	1.83%	1 年以内	费用费
合计	-	7,134,473.76	86.89%	-	-

续：

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
荏平恒信铝业有限公司	非关联方	6,628,777.49	51.61%	1 年以内	材料款
山东信发华源铝业有限公司	非关联方	4,430,409.65	34.49%	1 年以内	材料款
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	非关联方	1,225,368.77	9.54%	1 年以内	费用款
中国石化销售有限公司江苏苏州石油分公司	非关联方	151,499.05	1.18%	1 年以内	费用款
湖州新希尔润滑油有限公司	非关联方	116,000.00	0.90%	1 年以内	费用款
合计	-	12,552,054.96	97.72%	-	-

(3) 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他事项

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	543,759.78	1,747,624.50
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合计	543,759.78	1,747,624.50

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	2023 年 12 月 31 日
------	------------------

	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	846,366.88	302,607.10	-	-	-	-	846,366.88	302,607.10
合计	846,366.88	302,607.10	-	-	-	-	846,366.88	302,607.10

续:

坏账准备	2022 年 12 月 31 日							
	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）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,903,931.98	156,307.48	-	-	-	-	1,903,931.98	156,307.48
合计	1,903,931.98	156,307.48	-	-	-	-	1,903,931.98	156,307.48

A、单项计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	组合 1				
账龄	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	246,186.47	29.09%	12,309.32	5%	233,877.15
1 至 2 年	38,231.04	4.52%	3,823.10	10%	34,407.94
2 至 3 年	550,949.37	65.10%	275,474.69	50%	275,474.69
3 年以上	11,000.00	1.30%	11,000.00	100%	-
合计	846,366.88	100.00%	302,607.10	35.75%	543,759.78

续：

组合名称	组合 1				
账龄	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	1,003,567.03	52.71%	50,170.98	5%	953,396.05
1 至 2 年	876,364.95	46.03%	87,636.50	10%	788,728.45
2 至 3 年	11,000.00	0.58%	5,500.00	50%	5,500.00
3 年以上	13,000.00	0.68%	13,000.00	100%	-
合计	1,903,931.98	100.00%	156,307.48	8.21%	1,747,624.50

②按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
工伤理赔款	157,799.67	9,052.03	148,747.64
保证金和押金	613,534.27	289,953.54	323,580.73
其他	75,032.94	3,601.53	71,431.41
合计	846,366.88	302,607.10	543,759.78

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
工伤理赔款	1,243,412.38	77,663.34	1,165,749.04
保证金和押金	606,555.80	70,259.95	536,295.85
其他	53,963.80	8,384.19	45,579.61
合计	1,903,931.98	156,307.48	1,747,624.50

③本报告期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

④其他应收款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2023 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例
BW 工业发展股份公司（越南企业）	非关联方	房租押金	550,949.36	2-3 年	65.10%
苏州市吴中区社会保险基金管理中心	非关联方	职工工伤保险理赔款	24,619.39	1 年以内	2.91%
平阳电力公司（越南企业）	非关联方	押金	20,101.53	1 年以内	2.38%
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	职工工伤保险理赔款	14,799.09	1 年以内	1.75%
WOODBANCH 11000, LLC	非关联方	押金	14,464.64	1 年以内	1.71%
合计	-	-	624,934.01	-	73.85%

续：

单位名称	2022 年 12 月 31 日				
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应收款总额的比例
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	职工工伤保险理赔款	930,379.66	1 年以内 1-2 年	48.87%
BW 工业发展股份公司（越南企业）	非关联方	房租押金	553,826.00	1-2 年	29.09%
苏州市吴中区社会保险基金管理中心	非关联方	职工工伤保险理赔款	313,032.72	1 年以内 1-2 年	16.44%
个人	非关联方	代缴社保公积金	45,042.68	1 年以内	2.37%
苏州佳杰锐德智能科技有限公司	非关联方	押金	13,000.00	3 年以上	0.68%
合计	-	-	1,855,281.06	-	97.44%

⑤其他应收关联方账款情况

☐适用 ☒不适用

⑥其他事项

☐适用 ☒不适用

(2) 应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(3) 应收股利情况

☐适用 ☒不适用

9、存货

☒适用 ☐不适用

(1) 存货分类

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,218,207.16	690,466.64	46,527,740.52
在产品	-	-	-
库存商品	56,043,781.89	1,485,348.76	54,558,433.13
周转材料	6,388,547.44	515,176.54	5,873,370.90
消耗性生物资产	-	-	-
半成品	96,823,880.04	611,990.75	96,211,889.29
发出商品	2,010,210.28	-	2,010,210.28
委托加工物资	1,020,141.38	-	1,020,141.38
合计	209,504,768.19	3,302,982.69	206,201,785.50

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,595,061.21	394,784.47	39,200,276.74
在产品	-	-	-
库存商品	54,604,103.35	1,237,653.99	53,366,449.36
周转材料	3,826,917.88	839,397.86	2,987,520.02
消耗性生物资产	-	-	-
半成品	53,831,032.00	124,538.32	53,706,493.68
发出商品	697,474.49	-	697,474.49
委托加工物资	542,507.16	-	542,507.16
合计	153,097,096.09	2,596,374.64	150,500,721.45

(2) 存货项目分析

报告期内，公司存货主要为原材料、半成品、库存商品、发出商品，各期

存货余额及增长金额如下所示： 单位：万元					
项目	存货余额				
	2023.12.31	2022.12.31	增长金额	增长幅度	
库存商品	5,604.38	5,460.41	143.97	2.64%	
原材料	4,721.82	3,959.51	762.31	19.25%	
半成品	9,682.39	5,383.10	4,299.29	79.87%	
发出商品	201.02	69.75	131.27	188.21%	
周转材料	638.86	382.69	256.17	66.94%	
委托加工物资	102.01	54.25	47.76	88.04%	
合计	20,950.48	15,309.71	5,640.77	36.84%	

2023 年末存货余额上涨 36.84%，主要系半成品、原材料余额上涨所致，半成品、原材料上涨主要原因系业绩回暖、备货有所增加。2022 年下半年，受海外市场需求疲软、客户消化囤积库存等因素影响，公司在手订单下降，相应减少原材料采购和半成品排产，导致当年末半成品、原材料账面余额较低。自 2023 年第三季度以来，海外市场需求回暖，以 2023 年 12 月为例，单月收入较 2022 年 12 月同比上升 61.98%，公司预期 2024 年第一季度收入将保持增长态势，因此在 2023 年末加大原材料采购，增加生产，半成品库存及原材料储备大幅上升具有合理性。

报告期各期末，公司的存货库龄分布及占比情况具体如下：

单位：万元

存货类别	库龄	2023.12.31		2022.12.31	
		金额	占比	金额	占比
库存商品	1 年以内	5,093.51	90.88%	5,081.64	93.06%
	1 年以上	510.87	9.12%	378.77	6.94%
原材料	1 年以内	4,423.34	93.68%	3,676.62	92.86%
	1 年以上	298.48	6.32%	282.89	7.14%
半成品	1 年以内	9,444.79	97.55%	5,292.81	98.32%
	1 年以上	237.60	2.45%	90.29	1.68%
发出商品	1 年以内	201.02	100.00%	69.75	100.00%
	1 年以上	-	-	-	-

周转材料	1 年以内	512.35	80.20%	236.19	61.72%
	1 年以上	126.51	19.80%	146.50	38.28%
委托加工物资	1 年以内	102.01	100.00%	54.25	100.00%
	1 年以上	-	-	-	-
合计	1 年以内	19,777.02	94.40%	14,411.26	94.13%
	1 年以上	1,173.46	5.60%	898.45	5.87%

由上表所示，报告期各期末公司 1 年以内库龄的存货金额占比达 95%左右。2023 年末库龄 1 年以上的存货金额有所上升主要原因系 2023 年市场需求疲软，部分上年度备货的产品未能及时出售，但占比相比 2022 年有小幅下降。总体而言，公司存货库龄结构良好，不存在存货积压的情况。

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

10、 合同资产

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、 其他主要流动资产

☐适用 ☐不适用

(1) 其他主要流动资产余额表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣增值税	54,365,126.81	28,087,682.30
一年期单位定期存单	-	4,040,833.33
预交所得税	658,027.44	392,002.09
其他	559.18	-
合计	55,023,713.43	32,520,517.72

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 非流动资产结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

单

位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
固定资产	356,815,359.62	48.01%	187,078,253.34	34.10%
在建工程	278,815,062.87	37.51%	227,835,550.62	41.53%
使用权资产	0.00	0.00%	816,308.68	0.15%
无形资产	96,186,771.90	12.94%	99,226,596.34	18.09%
长期待摊费用	936,679.83	0.13%	1,336,666.41	0.24%
递延所得税资产	4,895,453.88	0.66%	2,134,443.17	0.39%
其他非流动资产	5,625,079.28	0.76%	30,171,452.96	5.50%
合计	743,274,407.38	100.00%	548,599,271.52	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司非流动资产主要由固定资产、在建工程 and 无形资产构成，合计占比超过 90.00%，随着公司在安徽广德和越南平阳厂区建设稳步推进，公司非流动资产保持持续增长趋势。			

1、 债权投资

☐适用 ☒不适用

2、 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

4、 其他权益工具投资

☐适用 ☒不适用

5、 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

6、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

7、固定资产

☒适用 ☐不适用

(1) 固定资产变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
一、账面原值合计：	375,117,917.02	194,049,013.02	7,527,175.04	561,639,755.00
房屋及建筑物	217,492,606.44	106,680,197.42	3,346,191.90	320,826,611.96
机器设备	129,677,618.44	83,859,649.80	4,169,288.57	209,367,979.67
运输工具	5,110,381.33	622,007.74	7,864.39	5,724,524.68
电子设备及其他	22,837,310.81	2,887,158.06	3,830.18	25,720,638.69
二、累计折旧合计：	186,878,115.32	21,213,462.51	4,428,730.81	203,662,847.02
房屋及建筑物	86,463,831.97	10,303,748.82	2,390,458.93	94,377,121.86
机器设备	80,959,114.09	6,765,218.68	2,034,351.39	85,689,981.38
运输工具	3,322,461.13	697,099.32	3,221.42	4,016,339.03
电子设备及其他	16,132,708.13	3,447,395.69	699.07	19,579,404.75
三、固定资产账面净值合计	188,239,801.70			357,976,907.98
房屋及建筑物	131,028,774.47			226,449,490.10
机器设备	48,718,504.35			123,677,998.29
运输工具	1,787,920.20			1,708,185.65
电子设备及其他	6,704,602.68			6,141,233.94
四、减值准备合计	1,161,548.36	-	-	1,161,548.36
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	1,161,548.36	-	-	1,161,548.36
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	187,078,253.34			356,815,359.62
房屋及建筑物	131,028,774.47			226,449,490.10
机器设备	47,556,955.99			122,516,449.93
运输工具	1,787,920.20			1,708,185.65
电子设备及其他	6,704,602.68			6,141,233.94

续:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、账面原值合计:	351,598,668.93	24,706,420.70	1,187,172.61	375,117,917.02
房屋及建筑物	217,492,606.44	-	-	217,492,606.44
机器设备	108,350,296.94	22,119,362.50	792,041.00	129,677,618.44
运输工具	4,249,605.61	1,138,540.64	277,764.92	5,110,381.33
电子设备及其他	21,506,159.94	1,448,517.56	117,366.69	22,837,310.81
二、累计折旧合计:	167,664,603.47	19,999,119.11	785,607.26	186,878,115.32
房屋及建筑物	76,127,161.45	10,336,670.52	-	86,463,831.97
机器设备	75,198,868.60	6,213,684.01	453,438.52	80,959,114.09
运输工具	2,889,838.90	669,477.50	236,855.27	3,322,461.13
电子设备及其他	13,448,734.52	2,779,287.08	95,313.47	16,132,708.13
三、固定资产账面净值合计	183,934,065.46			188,239,801.70
房屋及建筑物	141,365,444.99			131,028,774.47
机器设备	33,151,428.34			48,718,504.35
运输工具	1,359,766.71			1,787,920.20
电子设备及其他	8,057,425.42			6,704,602.68
四、减值准备合计	-	1,161,548.36	-	1,161,548.36
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	1,161,548.36	-	1,161,548.36
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	183,934,065.46			187,078,253.34
房屋及建筑物	141,365,444.99			131,028,774.47
机器设备	33,151,428.34			47,556,955.99
运输工具	1,359,766.71			1,787,920.20
电子设备及其他	8,057,425.42			6,704,602.68

(2) 固定资产清理

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

(4) 盘点情况

报告期各期末，公司固定资产盘点情况列示如下：

项目	2023.12.31	2022.12.31
盘点时间	2024.3.6、2024.3.9、2024.3.15、2024.3.18	2022.12.29 、 2023.1.16 、 2023.2.3
盘点人员	公司财务人员、设备管理人员	
监盘人员	会计师、主办券商	
盘点地点	江苏省苏州市胥口镇茅蓬路 109 号、江苏省苏州市胥口镇吉祥路 188 号、安徽省宣城市广德市经济开发区东亭路 18 号、越南平阳省宝鹏县莱渊镇宝鹏工业区 A-2C-CN	
盘点范围	房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他	
盘点程序及方法	1、制定盘点计划、准备固定资产盘点表； 2、依据固定资产盘点表核查固定资产的名称、数量、规格和存放地点； 3、对固定资产进行实地盘点，盘点过程中，对实物进行逐项核对。并检查资产使用状况，关注是否存在毁损、陈旧、报废、闲置等情形。对盘点中发现有毁损、闲置、待报废固定资产等情况进行记录，对盘点中存在差异的进行记录，并查明差异原因； 4、盘点过程形成书面记录，记录盘点结果，参与人员在盘点表上签名确认；5、盘点完毕后对盘点结果进行复核，编制盘点报告； 6、设备部、资产使用部门核查盘点差异，经公司审批后财务部门进行相应账务处理。	
盘点比例	85.65%	88.04%
新增固定资产盘点比例	84.79%	81.07%
盘点结果	账实相符	账实相符

各报告期末，公司固定资产状况良好，账实相符，未发现盘点差异，无重大毁损等情况。

8、使用权资产

√适用 □不适用

(1) 使用权资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：	2,993,131.81	-	2,993,131.81	-
房屋及建筑物	2,993,131.81	-	2,993,131.81	-
二、累计折旧合计：	2,176,823.13	814,183.15	2,991,006.28	-

房屋及建筑物	2,176,823.13	814,183.15	2,991,006.28	-
三、使用权资产账面净值合计	816,308.68			-
房屋及建筑物	816,308.68			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	816,308.68			-
房屋及建筑物	816,308.68			-

续：

项目	2021年12月 31日	本期增加	本期减少	2022年12 月31日
一、账面原值合计：	2,853,407.44	139,724.37	-	2,993,131.81
房屋及建筑物	2,853,407.44	139,724.37	-	2,993,131.81
二、累计折旧合计：	1,035,477.00	1,141,346.13	-	2,176,823.13
房屋及建筑物	1,035,477.00	1,141,346.13	-	2,176,823.13
三、使用权资产账面净值合计	1,817,930.44			816,308.68
房屋及建筑物	1,817,930.44			816,308.68
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
五、使用权资产账面价值合计	1,817,930.44			816,308.68
房屋及建筑物	1,817,930.44			816,308.68

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

9、在建工程

☒适用 ☐不适用

(1) 分类列示

单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日
在建工程	274,052,654.67	227,835,550.62
工程物资	4,762,408.20	-
合计	278,815,062.87	227,835,550.62

(2) 主要在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2023 年 12 月 31 日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源	期末 余额
广德 一期	157,470,791.39	58,808,137.38	125,751,397.15	204,769.92	6,033,743.26	2,969,271.02	-	银行 借款	90,322,761.70
广德 二期	5,312.10	29,381,364.43	-	-	3,319,678.59	3,319,678.59	-		29,386,676.53
越南 一期	32,521,711.53	15,946,794.76	42,144,708.56	103,016.22	-	-	-	自有 资金	6,220,781.51
越南 二期	33,736,860.48	122,064,257.68	17,872,796.65	467,834.13	-	-	-		137,460,487.38
合计	223,734,675.50	226,200,554.25	185,768,902.36	775,620.27	9,353,421.85	6,288,949.61	-	-	263,390,707.12

续：

项目名称	2022 年 12 月 31 日								
	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源	期末 余额
广德 一期	68,586,734.42	88,884,056.97	-	-	3,064,472.24	3,064,472.24	-	银行 借款	157,470,791.39
广德 二期	-	5,312.10	-	-	-	-	-	自有 资金	5,312.10
广德 一期 配电	659,205.87	10,545,025.27	11,204,231.14	-	-	-	-		-
越南 一期	18,087,231.33	12,977,465.10	-	-1,457,015.10	-	-	-		32,521,711.53
越南 二期	-	32,861,522.58	-	-875,337.90	-	-	-		33,736,860.48
合计	87,333,171.62	145,273,382.02	11,204,231.14	-2,332,353.00	3,064,472.24	3,064,472.24	-	-	223,734,675.50

注：广德在建工程利息资本化率为 3.95%至 4.25%。

主要在建工程的投资、建设及转固情况具体如下：

工程名称	建设内容	已投资金额		截至报告期末已转固金额	转固情况
		2022.12.31	2023.12.31		
广德一期	房屋建筑物、氧化生产线及其他机器设备等	15,747.08	21,627.89	12,575.14	2023年9月开始陆续转固，截至2023年末尚有9,032.28万元未转固。
广德二期	房屋建筑物	0.53	2,938.67	—	报告期内，厂房尚在建设中，未开始转固。
越南一期	房屋建筑物	3,252.17	4,846.85	4,214.47	2023年12月开始陆续转固，截至2023年末尚有622.08万元未转固。
越南二期	房屋建筑物、挤压机工程以及其他机器设备等	3,373.69	15,580.11	1,787.28	2023年12月开始陆续转固，截至2023年末尚有13,746.05万元未转固。

如上表所示，报告期内公司主要在建工程包广德一期工程、广德二期工程、越南一期工程、越南二期工程等。截至报告期末，公司在建工程余额为 27,881.51 万元，主要为公司在安徽广德和越南平阳的厂区建设。

报告期内，公司向工程及设备供应商的交易价格系以市场价格为基础协商、谈判确定，定价公允、交易真实。公司主要通过询价等方式，综合考虑供应商资质、规模、产品质量和历史合作情况等方面后确定供应商直接进行采购，不存在通过第三方间接采购设备的情形。公司严格执行采购规范流程，与工程方或设备供应商不存在关联关系，除正常合作关系外，不存在异常资金往来或其他利益安排。

公司主要工程及设备供应商的基本情况具体如下：

供应商名称	成立时间	合作时间	注册资本 (万元)	主营业务	实际控制人	采购金额		采购内容	定价依据
						2022 年度	2023 年度		
苏州市吴中区胥口建筑安装工程有 限公司及其分公司	2012-4-13	2020-8-12	10,300	建设工程施工	张全洪	4,258.73	5,057.01	工程	合同议价
广东元宸机械设备有限公司	2010-7-26	2022-10-14	1,000	设备制造销售	张求福	599.00	727.40	氧化线	合同议价
苏州方圆电控设备厂	2005-2-25	2013-7-17	40	变电设备生产加工销 售	郁建新	522.48	-	变电站	合同议价
安山建设工程有限公司	2009-11-4	2022-1-27	6,000	建设工程施工	周恩乐	525.69	-	变电站安装 工程	合同议价
苏州东港装璜装饰有限公司	1992-12-30	2018-3-2	1,000.02	建筑业务的设计、制 作及安装	邹建明	498.72	-	工程	合同议价
江苏江顺精密机电设备有限公司	2007-9-12	2016-6-21	1,000	金属成形机床以及其 他设备的制造、销售	张理罡	322.09	1,841.61	挤压机	合同议价
苏州中合东洋建设工程有限公司	2016-4-25	2021-11-25	1,050	消防技术服务、消防 设施工程施工等	赵水	318.61	-	消防安装工 程	合同议价
佛山市业精机械制造有限公司	2005-12-1	2012-4-13	1,100	铝型材挤压机生产销 售	谭广尉	-	1,449.30	挤压机	合同议价
苏州新长光热能科技有限公司	1997-12-1	2022-6-29	4,000	热能设备、冶金设备 生产销售	徐相军	-	1,219.26	变形铝合金 熔炼线	合同议价
郑州市豫中铝镁装备有限公司	2006-8-21	2022-9-13	2,500	冶金设备销售	柴建勋	-	576.81	液压内导式 半连续铸造 机	合同议价

(3) 在建工程减值准备

□适用 √不适用

(4) 其他事项

□适用 √不适用

(5) 盘点情况

报告期各期末，公司在建工程盘点情况列示如下：

项目	2023.12.31	2022.12.31
盘点时间	2024.3.6、2024.3.9、2024.3.15、2024.3.18	2022.12.29、2023.1.16、2023.2.3
盘点人员	公司财务人员、设备管理人员	
监盘人员	会计师、主办券商	
盘点地点	江苏省苏州市胥口镇茅蓬路 109 号、江苏省苏州市胥口镇吉祥路 188 号、安徽省宣城市广德市经济开发区东亭路 18 号、越南平阳省宝鹏县莱渊镇宝鹏工业区 A-2C-CN	
盘点范围	在建工程	
盘点程序及方法	1、制定盘点计划、准备在建工程盘点表； 2、实地查看主要在建工程项目，根据在建工程盘点清单逐项检查，观察并询问在建工程状况和完工进度，关注是否毁损、在建工程位置是否正确，与公司相关记录进行核对； 3、盘点过程形成书面记录，记录盘点结果，参与人员在盘点表上签名确认。	
盘点比例	88.83%	91.99%
新增在建工程盘点比例	89.40%	94.68%
盘点结果	账实相符	账实相符

各报告期末，公司在建工程资产状况良好，工程进度与账面情况相符，未发现盘点差异，无重大毁损等情况。

10、 无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	110,437,285.94	-	383,339.97	110,053,945.97
土地使用权	109,629,805.49	-	383,339.97	109,246,465.52
软件使用权	807,480.45	-	-	807,480.45

二、累计摊销合计	11,210,689.60	2,657,648.01	1,163.54	13,867,174.07
土地使用权	10,428,617.18	2,632,239.98	1,163.54	13,059,693.62
软件使用权	782,072.42	25,408.03	-	807,480.45
三、无形资产账面净值合计	99,226,596.34			96,186,771.90
土地使用权	99,201,188.31			96,186,771.90
软件使用权	25,408.03			-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	99,226,596.34			96,186,771.90
土地使用权	99,201,188.31			96,186,771.90
软件使用权	25,408.03			-

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、账面原值合计	109,581,821.32	855,464.62	-	110,437,285.94
土地使用权	108,774,340.87	855,464.62	-	109,629,805.49
软件使用权	807,480.45	-	-	807,480.45
二、累计摊销合计	8,121,831.62	3,088,857.98	-	11,210,689.60
土地使用权	7,373,636.88	3,054,980.30	-	10,428,617.18
软件使用权	748,194.74	33,877.68	-	782,072.42
三、无形资产账面净值合计	101,459,989.70			99,226,596.34
土地使用权	101,400,703.99			99,201,188.31
软件使用权	59,285.71			25,408.03
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	101,459,989.70			99,226,596.34
土地使用权	101,400,703.99			99,201,188.31
软件使用权	59,285.71			25,408.03

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

11、 生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

12、 资产减值准备

☒适用 ☐不适用

(1) 资产减值准备变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少			2023年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款	3,599,377.93	1,699,592.26	-	-	5,118.41	5,293,851.78
其他应收款	156,307.48	147,239.81	-	-	940.19	302,607.10
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	2,596,374.64	1,302,328.87	-	595,720.82	-	3,302,982.69
固定资产减值损失	1,161,548.36	-	-	-	-	1,161,548.36
合计	7,513,608.41	3,149,160.94	-	595,720.82	6,058.60	10,060,989.93

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少			2022年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款	8,785,513.55	-5,208,306.93	-	-	-22,171.31	3,599,377.93
其他应收款	120,471.87	33,753.39	-	-	-2,082.22	156,307.48
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	2,320,516.07	1,341,143.49	-	1,065,284.92	-	2,596,374.64
固定资产减值损失	-	1,161,548.36	-	-	-	1,161,548.36
在建工程减值损失	1,774,246.30	413,043.92	1,025,741.86	-	1,161,548.36	-
合计	13,000,747.79	-2,258,817.77	1,025,741.86	1,065,284.92	1,137,294.83	7,513,608.41

(2) 其他情况

□适用 √不适用

13、 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少		2023年12月31日
			摊销	其他减少	
登高器具博物馆装修工程	930,737.55	-	227,935.68	-	702,801.87
滚筒污水池改造	247,706.39	-	55,045.92	-	192,660.47
其他长期待摊费用	158,222.47	-	117,004.98	-	41,217.49
合计	1,336,666.41	-	399,986.58	-	936,679.83

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少		2022年12月31日
			摊销	其他减少	
登高器具博物馆装修工程	-	1,139,678.59	208,941.04	-	930,737.55
滚筒污水池改造	-	275,229.35	27,522.96	-	247,706.39
其他长期待摊费用	-	270,772.46	112,549.99	-	158,222.47
合计	-	1,685,680.40	349,013.99	-	1,336,666.41

(2) 其他情况

□适用 √不适用

14、 递延所得税资产

√适用 □不适用

(1) 递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,273,985.24	491,097.80
信用减值准备	1,840,340.06	276,055.16
内部交易未实现利润	7,813,731.73	1,706,226.11
可抵扣亏损	16,147,165.38	2,422,074.81
合计	29,075,222.41	4,895,453.88

续：

项目	2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,751,835.33	262,775.30
信用减值准备	3,203,061.27	641,085.71
内部交易未实现利润	3,545,550.78	629,180.95
可抵扣亏损	4,009,341.37	601,401.21
合计	12,509,788.75	2,134,443.17

(2) 其他情况

□适用 √不适用

15、 其他非流动资产

√适用 □不适用

(1) 其他非流动资产余额表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预付工程、设备款	5,625,079.28	30,171,452.96
合计	5,625,079.28	30,171,452.96

(2) 其他情况

□适用 √不适用

（三）资产周转能力分析

1、会计数据及财务指标

项目	2023 年度	2022 年度
应收账款周转率（次/年）	9.67	8.27
存货周转率（次/年）	3.71	4.62
总资产周转率（次/年）	0.77	1.06

2、波动原因分析

报告期内，公司应收账款周转率分别为 8.27 次和 9.67 次，资金周转情况良好，应收账款周转率呈逐年上升趋势。报告期内，公司存货周转率有所下降，主要系 2023 年底公司在手订单大幅增加，对未来业绩预期良好，促使公司增加了原材料的备货；同时，越南子公司业务快速扩展，需要从国内子公司进口登高器具部件，导致生产周期有所延长。报告期内，因总资产持续增加，营业收入有所回落，导致 2023 年度公司总资产周转率低于 2022 年。

八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析

（一）流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
短期借款	300,608,506.97	69.06%	245,847,414.65	78.26%
合同负债	3,354,855.01	0.77%	2,051,098.58	0.65%
应付账款	86,336,354.40	19.83%	36,927,002.04	11.76%
应付职工薪酬	15,879,558.21	3.65%	13,967,788.53	4.45%
应交税费	7,712,818.08	1.77%	10,890,997.51	3.47%
其他应付款	602,105.98	0.14%	1,026,022.02	0.33%
一年内到期的非流动负债	20,248,920.84	4.65%	3,032,777.51	0.97%
其他流动负债	561,544.86	0.13%	393,056.07	0.13%
合计	435,304,664.35	100.00%	314,136,156.91	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司流动负债余额增加较多，主要由短期借款和应付账款构成，合计占流动负债总额之比在 90.00%左右。			

1、短期借款

√适用 □不适用

(1) 短期借款余额表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
质押借款	40,364,520.84	9,867,088.61
抵押借款	180,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
短期借款应付利息	243,986.13	980,326.04
合计	300,608,506.97	245,847,414.65

(2) 最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

2、应付票据

□适用 √不适用

3、应付账款

√适用 □不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,045,475.55	97.35%	36,062,387.49	97.66%
1-2 年	1,832,025.07	2.12%	696,567.78	1.89%
2-3 年	306,407.01	0.35%	8,600.00	0.02%
3 年以上	152,446.77	0.18%	159,446.77	0.43%
合计	86,336,354.40	100.00%	36,927,002.04	100.00%

(2) 应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
广东元宸机械设备有限公司	非关联方	设备款	9,629,570.87	1 年以内	11.15%

苏州市吴中区胥口建筑安装工程有 限公司广德分公司	非关联方	工程、设备款	6,433,394.49	1 年以内	7.45%
苏州工业园区俊晨优压铸有限公司	非关联方	材料款	3,354,939.00	1 年以内	3.89%
江苏江顺精密机电设备有限公司	非关联方	设备款	3,138,215.00	1 年以内	3.63%
苏州新光光热能科技有限公司	非关联方	材料款	3,041,050.63	1 年以内	3.52%
合计	-	-	25,597,169.99	-	29.65%

续：

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关 系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款 总额的比例
苏州工业园区俊晨优压铸有限公司	非关联方	材料款	1,536,370.92	1 年以内	4.15%
池州市九华明坤铝业有限公司	非关联方	材料款	1,478,959.67	1 年以内	4.00%
苏州彩邦塑胶科技有限公司	非关联方	材料款	1,215,061.25	1 年以内	3.29%
苏州中合东洋建设工程有限公司	非关联方	工程、设备款	1,200,000.00	1 年以内	3.24%
苏州市吴中区胥口建筑安装工程有 限公司广德分公司	非关联方	工程、设备款	950,200.00	1 年以内	2.57%
合计	-	-	6,380,591.84	-	17.25%

（3）其他情况

☐适用 ☒不适用

4、预收款项

☐适用 ☒不适用

5、合同负债

☒适用 ☐不适用

（1）合同负债余额表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收商品款	3,354,855.01	2,051,098.58
合计	3,354,855.01	2,051,098.58

（2）其他情况披露

☐适用 ☒不适用

6、其他应付款

☒适用 ☐不适用

（1）其他应付款情况

1) 其他应付款账龄情况

单位：元

账龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	426,035.65	70.76%	349,398.22	34.05%
1-2 年	176,070.33	29.24%	439,206.40	42.81%
2-3 年	-	-	237,417.40	23.14%
合计	602,105.98	100.00%	1,026,022.02	100.00%

2) 按款项性质分类情况:

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
应付工伤赔款	484,649.80	80.49%	649,373.80	63.29%
应付员工报销款	85,190.86	14.15%	349,398.22	34.05%
押金及保证金	32,265.32	5.36%	27,250.00	2.66%
合计	602,105.98	100.00%	1,026,022.02	100.00%

3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例
顾春燕	非关联方	报销款	54,024.90	1 年以内	8.97%
王玉梅	非关联方	工伤赔款	50,000.00	1 年以内	8.30%
翟家英	非关联方	工伤赔款	36,000.00	1 年以内	5.98%
解俊荣	非关联方	工伤赔款	32,944.80	1 年以内	5.47%
庄莉	非关联方	报销款	15,015.32	1 年以内	2.49%
合计	-	-	187,985.02	-	31.22%

续:

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例
顾春燕	非关联方	报销款	150,140.00	1 年以内	14.63%
冯瑞敏	非关联方	工伤赔款	80,000.00	1 年以内	7.80%
庄莉	非关联方	报销款	54,880.05	1 年以内	5.35%
卞静燕	非关联方	报销款	20,830.90	1 年以内	2.03%
肖翠	非关联方	报销款	19,000.00	1 年以内	1.85%
合计	-	-	324,850.95	-	31.66%

(2) 应付利息情况

□适用 √不适用

(3) 应付股利情况

□适用 √不适用

(4) 其他情况

□适用 √不适用

7、应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	13,967,788.53	142,083,988.18	140,172,218.50	15,879,558.21
二、离职后福利-设定提存计划	-	9,372,834.42	9,372,834.42	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	13,967,788.53	151,456,822.60	149,545,052.92	15,879,558.21

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	17,278,757.67	151,314,576.93	154,625,546.07	13,967,788.53
二、离职后福利-设定提存计划	-	9,743,065.56	9,743,065.56	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	17,278,757.67	161,057,642.49	164,368,611.63	13,967,788.53

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,892,240.93	128,979,841.80	127,125,696.71	15,746,386.02
2、职工福利费	400.00	3,996,516.64	3,996,916.64	-
3、社会保险费	-	4,184,125.20	4,184,125.20	-
其中：医疗保险费	-	3,423,363.57	3,423,363.57	-
工伤保险费	-	348,145.16	348,145.16	-
生育保险费	-	412,616.47	412,616.47	-
4、住房公积金	-	3,647,126.32	3,647,126.32	-
5、工会经费和职工教育经费	75,147.60	1,276,378.22	1,218,353.63	133,172.19
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	13,967,788.53	142,083,988.18	140,172,218.50	15,879,558.21

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,179,412.02	136,570,499.22	139,857,670.31	13,892,240.93
2、职工福利费	-	5,251,223.67	5,250,823.67	400.00
3、社会保险费	-	4,638,651.45	4,638,651.45	-
其中：医疗保险费	-	3,938,415.32	3,938,415.32	-
工伤保险费	-	254,989.01	254,989.01	-
生育保险费	-	445,247.12	445,247.12	-
4、住房公积金	-	4,077,127.00	4,077,127.00	-
5、工会经费和职工教育经费	99,345.65	777,075.59	801,273.64	75,147.60
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	17,278,757.67	151,314,576.93	154,625,546.07	13,967,788.53

8、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
增值税	2,494,628.44	3,322,337.61
消费税	-	-
企业所得税	3,368,656.55	5,793,917.65
个人所得税	165,075.76	147,797.64
城市维护建设税	75,428.64	196,261.15
房产税	741,976.10	546,618.60
土地使用税	331,126.27	356,126.29
印花税	300,217.66	171,091.42
教育费附加	75,428.62	196,261.19
水土保持补偿费	151,520.00	151,520.00
其他税费	8,760.04	9,065.96
合计	7,712,818.08	10,890,997.51

9、其他主要流动负债

√适用 □不适用

(1) 其他主要流动负债余额表

单位：元

其他流动负债		
项目	2023年12月31日	2022年12月31日
未终止确认的应收票据	416,950.00	290,000.00
待转销项税额	144,594.86	103,056.07
合计	561,544.86	393,056.07

(2) 其他情况

□适用 √不适用

（二）非流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

项目	2023 年度		2022 年度	
	金额	占比	金额	占比
长期借款	181,000,000.00	99.81%	113,000,000.00	99.49%
递延收益	344,833.19	0.19%	574,499.51	0.51%
合计	181,344,833.19	100.00%	113,574,499.51	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司非流动负债主要由长期借款构成，相关借款为莱恩智工广德厂区建设所筹借的固定资产贷款。			

（三）偿债能力与流动性分析

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产负债率	50.55%	43.97%
流动比率（倍）	1.09	1.35
速动比率（倍）	0.62	0.87
利息支出	11,570,357.36	12,981,302.17
利息保障倍数（倍）	9.21	12.13

1、波动原因分析

长期偿债能力方面，2023 年度公司资产负债率为 50.55%，高于 2022 年度的 43.97%，主要系长短期借款增幅较大；从短期偿债能力来看，由于 2023 年末公司订单较往年同期增加，因备货造成货币资金同比下降，短期借款和应付账款增多，造成流动比率和速动比率有所下降。

（四）现金流量分析

1、会计数据及财务指标

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,989,769.33	224,865,346.48
投资活动产生的现金流量净额（元）	-212,618,973.77	-203,822,352.90
筹资活动产生的现金流量净额（元）	127,929,378.29	-41,041,799.29
现金及现金等价物净增加额（元）	-51,813,627.64	23,161,628.30

2、现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额分析

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润的差异情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额①	2,998.98	22,486.53
净利润②	5,637.31	9,973.60
差异③=①-②	-2,638.33	12,512.94
比例④=①/②	53.20%	225.46%

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额分别为 12,512.94 万元和-2,638.33 万元，影响公司经营活动现金流量净额与净利润之间差异的具体情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
净利润	5,637.31	9,973.60
加：计提的资产减值准备	314.92	-342.04
固定资产折旧	2,121.35	1,999.91
无形资产摊销	265.76	306.54
长期待摊费用摊销	121.42	140.92
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）	85.97	-19.11
公允价值变动损失	-	-4.52
财务费用（收益以“—”号填列）	571.89	-1,006.43
投资损失（收益以“—”号填列）	47.75	270.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-276.10	493.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	-0.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,700.95	3,667.35
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,036.36	8,305.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,675.70	-1,387.85
其他	170.33	89.58
经营活动产生的现金流量净额	2,998.98	22,486.53

如上表所示，报告期内公司净利润与经营活动产生的现金流量净额之间差异主要受经营性应收、应付项目和存货项目变动的影响，根本原因在于 2022 年末，下游处于去库存周期，期末公司应收账款、应付账款和存货都比上年末有所回落；2023 年下半年，公司下游订单已回暖，期末应收账款、应付账款和存货都比上年末有较大增幅，对于现金流产生的具体影响如下：

2022 年度，公司经营活动现金流量比净利润多 12,512.94 万元，主要系：1、以应收账款为代表的应收类项目金额减少产生 8,305.30 万元现金流；2、因存货余额减少产生 3,667.35 万元现金流；3、以应付账款为代表的应付类项目减少，减少了 1,387.85 万元现金流。

2023 年度，公司经营活动现金流量比净利润少 2,638.33 万元，主要系：1、因存货余额增加减少 5,700.95 万元现金流；2、以应收账款为代表的应收类项目金额增加减少 5,036.36 万元现金流；3、以应付账款为代表的应付类项目增加产生 4,675.70 万元现金流。

综上所述，报告期各期，公司经营活动产生的现金流量与净利润存在一定差异，主要系经营性应收、应付项目和存货的变动等事项受下游去库存周期对订单波动产生综合影响，具备合理性，符合公司的实际经营情况。

（2）投资活动产生的现金流量净额分析

报告期内，公司投资活动产生现金流入分别为 59.26 万元和 406.12 万元；公司投资活动产生现金流出分别为 20,441.50 万元和 21,668.02 万元，公司投资活动现金流出较大主要系报告期内对江苏苏州、安徽广德与越南平阳厂区工程建设投入持续增加所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额分析

公司筹资活动产生的现金流入主要为银行贷款，公司筹资活动产生的现金流出主要是归还银行借款和支付利息。

（五）持续经营能力分析

公司管理层对可能影响公司持续盈利能力的各要素进行审慎评估，从目前的业务发展状况和市场环境方面看，在可预见的未来，公司能够保持良好的持续盈利能力。可能对公司持续盈利产生重大不利影响的因素包括行业政策不利变化、市场竞争加剧等。

（六）其他分析

☐适用 ☒不适用

九、 关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方信息

事项	是或否
是否根据《公司法》《企业会计准则》及相关解释、《非上市公众公司信息披露管理办法》和中国证监会、全国股转公司的有关规定披露关联方	是

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
张秀卓	实际控制人、董事长、总经理	-	88.17%
张建元	实际控制人、董事	-	6.65%

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
苏州弗莱恩集团有限公司	公司控股股东，持有公司 93.66%的股份
苏州瑞时	公司股东，实际控制人张秀卓担任执行事务合伙人的企业
苏州本洲	公司股东，实际控制人张秀卓担任执行事务合伙人的企业
苏州荣利达工具有限公司	弗莱恩集团持有该公司 100%股权，张秀卓担任该公司执行董事，张梅珍担任该公司总经理
苏州卓元房产开发有限公司	弗莱恩集团持有该公司 100%股权，张梅珍担任该公司执行董事，张建元担任该公司监事
苏州同元房产管理有限公司	弗莱恩集团控制的苏州卓元房产开发有限公司持有该公司 100%股权，张梅珍担任该公司执行董事、总经理，张建元担任该公司监事
苏州美联房产管理有限公司	弗莱恩集团控制的苏州卓元房产开发有限公司持有该公司 50%股权
苏州立富天达投资管理有限公司	弗莱恩集团持有该公司 30%股权，张梅珍持有该公司 70%股权，担任该公司执行董事、总经理
苏州立富天达智能机器人合伙企业(有限合伙)	苏州立富天达投资管理有限公司持有该企业 10%出资额，并担任该企业执行事务合伙人，苏州卓元房产开发有限公司持有该企业 90%出资额
深圳凯尔资产管理有限公司	张秀卓的母亲张梅珍持股 40%
吴中苏州太湖国家旅游度假区婴知坊母婴用品店	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书周雄配偶蒯芸为该企业经营者
深圳市千百嘉电子科技有限公司	监事叶送武之姐夫刘伟持股 90%、且担任执行董事、总经理的企业
深圳市福田区昊睿佳电子商行	监事叶送武之姐夫刘伟实际经营的企业
上海道骥世贤信息科技有限公司	独立董事王权配偶鲁晓静持有该公司 50%股权，并担任该公司监事
上海上咨会计师事务所有限公司	独立董事王权担任董事的企业
上海上梓企业管理咨询有限公司	独立董事王权持股 50%的企业
江苏漫修（苏州）律师事务所	独立董事周竞超担任合伙人的企业
上海市锦天城（苏州）律师事务所	独立董事丁明胜担任高级合伙人的企业
吴中区胥口金纳工业产品设计室	监事会主席张群担任经营者的个体工商户

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
张梅珍	公司实际控制人张秀卓的母亲、张建元的配偶
何向东	公司董事、副总经理
周雄	公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
丁明胜	公司独立董事
王权	公司独立董事
周竞超	公司独立董事
张群	公司监事会主席
周贺敏	公司监事
叶送武	公司职工代表监事
张建江	公司前任监事会主席
赵林祥	公司副总经理、技术总监
斯淳	实际控制人张秀卓的原配偶

(二) 报告期内关联方变化情况

1. 关联自然人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	人员去向
张建江	报告期内曾担任公司监事会主席	仍在公司就职，派驻越南厂区工作

2. 关联法人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	资产、人员去向
苏州卓元置业有限公司	苏州卓元房产开发有限公司曾持有该公司 100% 股权，张梅珍曾任执行董事，张建元曾任监事	2021 年 2 月 7 日注销
苏州普罗密斯投资合伙企业（有限合伙）	何向东曾持有该企业 5.63% 出资额，并担任该企业执行事务合伙人	2021 年 3 月 15 日注销
Frayn International Co., Limited	董事、副总经理何向东曾经担任董事的中国香港企业	2024 年 1 月 12 日注销
上海慕佑咨询策划事务所	独立董事王权之母亲朱秋云曾持有 100% 出资额的企业	2023 年 2 月 21 日注销
广州知远私募证券投资基金管理有限公司	独立董事王权之配偶鲁晓静直接持有该公司 30% 股权，鲁晓静持股 50% 的上海道骥世贤信息科技有限公司持有该公司 40% 股权	2022 年 11 月 24 日注销
江阴市正衡建设工程监理有限公司	历史监事张建江之兄弟张荣江持股 90%、且担任执行董事、总经理的企业	张建江已辞任监事
无锡隆易通电气设备有限公司	历史监事张建江之兄张荣江持股 80%，且担任该公司执行董事、总经理	张建江已辞任监事
江阴市要塞旺琪饭馆	历史监事张建江之兄张荣江为该企业经营者	张建江已辞任监事

江阴市乐众网络技术有限公司	历史监事张建江之兄张荣江曾持股 100%，并担任执行董事、总经理，于 2021 年 11 月 26 日注销	张建江已辞任监事
---------------	---	----------

（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 偶发性关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联方往来情况及余额

（1）关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

A.报告期内向关联方拆出资金

☐适用 ☒不适用

B.报告期内由关联方拆入资金

☐适用 ☒不适用

（2）应收关联方款项

☐适用 ☒不适用

（3）应付关联方款项

☐适用 ☒不适用

（4）其他事项

☒适用 ☐不适用

报告期内，关联自然人存在为公司合并范围内相关主体的银行贷款提供关联担保的情形：

担 保 方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张建元、张梅珍、张秀卓、斯淳	110,000,000.00	2020-3-6	2023-3-5	是
张建元、张梅珍	45,000,000.00	2018-6-8	2023-6-7	是
张秀卓、斯淳	45,000,000.00	2018-6-8	2023-6-7	是

苏州美联房产管理有限公司	24,010,000.00	2018-6-8	2023-6-7	是
苏州同元房产管理有限公司	20,160,000.00	2018-6-8	2023-6-7	是
张建元、张梅珍	50,000,000.00	2019-7-3	2022-6-3	是
张秀卓、斯淳	50,000,000.00	2019-7-3	2022-6-3	是
张秀卓、斯淳	30,000,000.00	2019-11-20	2024-11-20	否
苏州美联房产管理有限公司	24,000,000.00	2020-7-14	2022-7-14	是
张秀卓、斯淳	33,750,000.00	2020-11-10	2023-11-9	是
张秀卓、斯淳	40,500,000.00	2020-11-10	2023-11-9	是
张秀卓、斯淳、苏州弗莱恩集团有限公司	30,000,000.00	2021-3-9	2022-3-9	是
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2021-3-29	2022-3-28	是
张秀卓、斯淳	45,000,000.00	2021-3-29	2022-3-28	是
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2021-3-19	2022-3-15	是
张建元、张梅珍、张秀卓、斯淳	94,500,000.00	2021-12-27	2024-12-26	否
张秀卓、斯淳	30,000,000.00	2021-12-24	2031-12-24	否
张秀卓、斯淳	65,000,000.00	2021-12-30	2024-12-29	否
张秀卓、斯淳	50,000,000.00	2022-1-12	2025-1-11	否
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2022-9-30	2023-9-28	是
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2022-5-27	2023-5-26	是
莱恩精工、斯淳、张秀卓	20,000,000.00	2022-3-3	2025-3-3	否
张秀卓、斯淳、苏州弗莱恩集团有限公司	30,000,000.00	2022-3-3	2025-3-3	否
张秀卓、斯淳	111,500,000.00	2023-3-17	2026-3-16	否
张秀卓	10,000,000.00	2023-3-8	2024-3-7	否
斯淳	10,000,000.00	2023-3-8	2024-3-7	否
张秀卓、斯淳	50,000,000.00	2023-3-25	2024-1-27	否
张秀卓、斯淳	65,000,000.00	2023-3-2	2024-2-14	否
苏州美联房产管理有限公司	72,000,000.00	2023-2-22	2028-2-22	否
张秀卓、斯淳	20,000,000.00	2023-2-15	2033-2-15	否
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2023-3-24	2024-3-23	否
张秀卓、斯淳	10,000,000.00	2023-10-23	2024-10-22	否

4. 其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司其他关联交易为关键管理人员报酬，2022 年度为 324.24 万元，2023 年度为 341.39 万元。

（四）关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

公司已就规范关联交易建立了相应的制度保障。公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立健全了法人治理结构，聘请了独立董事，并制定了《独立董事工作制度》。同时，为保证关联交易的公允性，公司按照《公司法》等有关法律法规及规范性文件的规定，制定了《公司章程》《关联交易决策制度》等规章制度，对关联交易的决策权限和决策程序作出了明确规定。

公司于 2024 年 5 月 15 日及 2024 年 5 月 30 日分别召开了第二届董事会第五次会议及 2024 年第二次临时股东大会经审议，审议确认了公司报告期内的关联交易事项。

独立董事对报告期内的关联交易进行了审查，确认了报告期内关联交易不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，公司报告期内发生的关联交易履行的审议程序合法。

（五）减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司与关联方之间的关联交易，公司根据有关法律法规及规范性文件的规定，已在《公司章程》《关联交易决策制度》等相关制度中规定了关联方及关联交易的认定、董事及股东对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易决策程序。公司控股股东、实际控制人及董事、监事和高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容参见本公开转让说明书“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”。

十、重要事项

（一）提请投资者关注的资产负债表日后事项

2024 年 1 月 17 日，张秀卓与张梅珍曾签署《股权代持协议》，并于 2024 年 4 月 16 日签署《股权代持终止确认函》，详情请参见本公开转让说明书之“第一节 基本情况——四、公司股本形成概况——（六）其他情况”。

除上述事项外，截至本公开转让说明书签署日，本公司不存在应披露的资产负债

表日后事项。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
-	-	-	-
合计	-	-	-

2、 其他或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的其他或有事项。

（三） 提请投资者关注的担保事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在提请投资者关注的担保事项。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在提请投资者关注的其他重要事项。

十一、 股利分配

（一） 报告期内股利分配政策

根据现行《公司章程》，报告期内公司股利分配政策如下：

“第一百三十九条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百四十条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

第一百四十一条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百四十二条 公司利润分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润。利润分配政策应保持连续性和稳定性。”

（二）报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
-	-	-	-	-	-

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司将参照《证券法》、《公司法》以及全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及《公司章程》（草案）中有关股利分配的规定进行分红。

（四）其他情况

无。

十二、财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司申报财务报表按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，不存在重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	是
公司不存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	是
公司不存在通过第三方获取或为第三方提供无真实交易背景的贷款（转贷）	是
公司不存在个人卡收付款	是
公司不存在现金坐支	是
公司不存在开具无真实交易背景票据融资	是

公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用	是
公司不存在其他财务内控不规范事项	是

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

第六节 附表

一、 公司主要的知识产权

(一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有人	取得方式	备注
1	2013101760695	一种脚手架踏板和横梁的连接结构	发明专利	2016/6/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
2	2015104547318	一种镜前灯边框型材	发明专利	2018/8/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
3	2020102300716	转向输送系统	发明专利	2022/3/4	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
4	2014207603965	一种充电器的外壳型材	实用新型	2015/5/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
5	2014207966085	一种踏板的挂钩型材	实用新型	2015/5/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
6	2014208132555	一种踏板边框型材	实用新型	2015/5/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
7	2014208194496	一种型材贴膜工装	实用新型	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
8	2014208186926	一种梯子的置物架型材	实用新型	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
9	2014208253297	轨道车辆用宽体壁板型材	实用新型	2015/5/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
10	2014208260873	一种LED灯座型材	实用新型	2015/5/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
11	2014208505207	一种移动梯用踏步型材	实用新型	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
12	2014208677472	梯子挂钩型材	实用新型	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
13	2015204116666	型材挤压矫直工装	实用新型	2015/11/18	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
14	2015204157740	一种型材挤压矫直工装	实用新型	2015/11/18	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
15	2015205449271	一种配重体型材	实用新型	2015/12/2	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
16	201520545152X	一种抗风杆型材	实用新型	2016/1/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
17	2015205586739	一种新型LED灯座型材	实用新型	2015/11/18	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
18	2015205658667	一种可伸缩型材组件	实用新型	2016/1/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
19	2015207938588	一种用于型材表面	实用	2016/3/23	莱恩	莱恩	原始	无

		冲压批号的工装器具	新型		精工	精工	取得	
20	2015208025350	一种梯子挂钩安装支架型材	实用新型	2016/3/23	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
21	2015208292510	一种组合梯新型锁定装置的摆杆型材	实用新型	2016/3/23	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
22	2015208281855	一种梯子伸缩装置的锁扣型材	实用新型	2016/3/23	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
23	2015208297251	一种组合梯锁定装置的摆杆型材	实用新型	2016/3/23	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
24	2016203401022	一种镜前灯新型边框型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
25	2016203384686	室内照明灯散热器型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
26	2016203394480	一种顶盖踏步型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
27	2016203392112	室外照明灯框架型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
28	2016203457437	一种洗车台的台面侧部型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
29	201620346438X	一种洗车台的台面中部型材	实用新型	2016/10/19	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
30	2016204351158	一种伸缩梯梯脚锁定装置的装配型材	实用新型	2016/12/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
31	201620435376X	一种挂梯的挂钩型材	实用新型	2016/12/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
32	2016204358284	一种挂梯扶手杆的装配型材	实用新型	2016/12/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
33	2016211813490	一种洗车台的新型台面侧部型材	实用新型	2017/5/31	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
34	2016211813486	一种洗车台的新型台面中部型材	实用新型	2017/5/31	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
35	201720845002X	一种LED灯条型材	实用新型	2018/2/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
36	2017208450015	一种室内照明的灯轨型材	实用新型	2018/2/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
37	201720844802X	一种伸缩梯的外梯型材	实用新型	2018/4/17	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
38	2017208736722	一种与梯子梯柱翻铆连接的踏步型材	实用新型	2018/4/17	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
39	2017217199064	一种照明灯的导轨型材	实用新型	2018/8/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
40	2017217522366	一种室内照明灯的新型灯管型材	实用新型	2018/8/3	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
41	2017217522370	一种室内低能耗照明灯的灯管型材	实用新型	2018/8/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
42	2018206386273	一种画布夹	实用新型	2019/4/23	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
43	2018206386288	一种推杆支架型材	实用新型	2019/1/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无

44	2018206365703	一种窗框型材	实用新型	2019/1/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
45	2018206374948	一种窗扇型材	实用新型	2019/1/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
46	2018222227637	家用壁柜门的吊轨型材	实用新型	2020/1/7	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
47	2018222223763	灯模组的边框型材	实用新型	2019/8/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
48	201822221316X	机械手滑轨底座型材	实用新型	2019/10/11	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
49	2019202503732	一种灯管型材	实用新型	2019/10/11	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
50	2019202497500	一种室外照明灯管型材	实用新型	2019/10/11	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
51	2020202041327	登高用具的支柱型材	实用新型	2021/1/12	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
52	2020202034107	平板太阳能热水器边框型材	实用新型	2021/3/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
53	2020202035379	LED 照明灯组件型材	实用新型	2020/10/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
54	2020202184602	大型自动化搬运设备型材	实用新型	2021/5/28	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
55	2020202218859	可伸缩洗车台台面型材	实用新型	2020/12/18	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
56	2020202176112	伸缩跳板型材组件	实用新型	2021/1/12	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
57	2020202169301	室内展示器材用铝合金型材	实用新型	2020/12/1	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
58	2020202242148	梯子的顶盖踏步型材	实用新型	2021/1/12	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
59	2020202242576	内开式平开窗假中挺型材	实用新型	2021/4/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
60	2020202242129	用于登高器具的可伸缩支撑脚型材	实用新型	2020/12/18	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
61	202020424812X	一种自动定位运载装置	实用新型	2020/11/24	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
62	2020213831112	折叠工作台	实用新型	2021/3/9	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
63	202120685192X	内外梯锁定装置及包括该装置的多功能梯	实用新型	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
64	2021206855738	内梯联动解锁装置及包括该装置的多功能梯	实用新型	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
65	2021217730647	一种室内灯管型材	实用新型	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
66	2021217714837	一种电梯轿厢转角立柱型材	实用新型	2022/2/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
67	2021217736817	一种室外广告灯型材	实用新型	2022/2/22	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无

68	2022226633782	便于组装的导轨型材	实用新型	2023/2/17	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
69	2022226637035	用于灯板底座的型材	实用新型	2023/3/10	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
70	2023203063897	散热器中鳍片组的加工设备	实用新型	2023/9/5	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
71	2023203355005	一种多功能壁柜门的双导轨	实用新型	2023/8/1	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
72	2023204297204	一种电动推杆支架型材	实用新型	2023/8/1	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
73	2023204456075	一种可双边安装光源的灯具型材	实用新型	2023/8/1	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
74	2023204577347	鳍片式散热器	实用新型	2023/9/5	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
75	202321026378X	一种结构简单的推杆支架型材	实用新型	2023/10/3	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
76	2023216083719	一模三出的型材挤压模具	实用新型	2023/11/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
77	2023216103430	可快速吊装模具的吊具	实用新型	2023/11/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
78	2023216102014	可折叠货框	实用新型	2023/11/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
79	202321610296X	用于画布展示的夹具型材	实用新型	2024/4/2	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
80	2014305021804	型材（充电器外壳下部）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
81	2014305023621	型材（充电器外壳上部）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
82	2014305291860	型材（挂钩）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
83	2014305384846	型材（踏板边框）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
84	2014305440210	型材（置物架）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
85	2014305464766	型材（LED灯座）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
86	2014305464889	型材（宽体壁板）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
87	2014305585807	型材（踏步）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
88	2014305644858	型材（小挂钩）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
89	2014305645973	型材（大挂钩）	外观设计	2015/7/15	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
90	2015302700742	型材（YX2620）	外观设计	2016/1/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
91	2015302703219	型材（YX2621）	外观设计	2016/1/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
92	2015302785806	型材（YX2465）	外观设计	2016/1/13	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无

93	2015302788857	型材（YX2699）	外观设计	2016/1/20	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
94	2021304921124	型材（室内灯管）	外观设计	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
95	2021304914506	室外广告灯型材	外观设计	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
96	2021304914629	电梯轿厢转角立柱型材	外观设计	2022/1/14	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
97	202230664855X	便携充气按摩仪	外观设计	2023/2/17	莱恩精工	莱恩精工	原始取得	无
98	2008100223926	一种铰接定位装置	发明	2010/8/11	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
99	2008100223911	一种组合式脚手架	发明	2010/3/24	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
100	2012102364978	升降支架	发明	2014/8/20	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
101	2013102566283	一种带有温度检测装置的两级缓冲器的工作方法	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
102	2013102559504	一种自动调节缓冲级数的多级缓冲器	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
103	2013102583503	一种带有温度检测装置的缓冲器	发明	2015/7/22	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
104	2013102566141	一种适于调节各级缓冲顺序的两级缓冲器的工作方法	发明	2015/7/22	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
105	2013102566828	一种带有温度检测装置的缓冲器的工作方法	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
106	2013102559398	根据冲击压力控制活塞运动速度的缓冲器的工作方法	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
107	201310256103X	一种可防止滑块撞击后反弹的直线导轨	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
108	2013102558484	一种自动吸合、释放滑块的缓冲器的工作方法	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
109	2013102557956	一种适于自动调节受力缓冲的缓冲器	发明	2015/7/22	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
110	2013102662308	冲压模具	发明	2015/7/22	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
111	2013102662929	一种智能温度监控增压冲压模具	发明	2015/8/26	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
112	2014102865063	翻板梯的踏板转动支撑结构	发明	2015/9/30	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
113	2014103852592	一种拼装组合式托盘	发明	2016/6/22	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
114	201510278743X	锁扣式拼装组合式托盘	发明	2017/1/4	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无

115	2015104339283	一种双向压铆装置	发明	2018/10/26	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
116	201510449899X	一种锁扣式拼装组合式托盘	发明	2017/3/8	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
117	2015104597425	一种折叠式洗车台	发明	2017/1/4	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
118	2015104650662	一种多角度冲孔结构	发明	2017/3/8	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
119	2015106982588	一种梯子梯柱的可调节伸缩装置	发明	2017/3/22	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
120	2016100337512	一种高度可调的组合梯	发明	2018/1/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
121	2016103163851	一种水平冲压流水线	发明	2018/10/26	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
122	2016107392370	一种弹销锁定式操作台	发明	2018/10/26	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
123	2016107623407	一种锁定片摆动锁定式操作台	发明	2018/8/14	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
124	2017106603167	一种高强度的工作台	发明	2019/12/17	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
125	2017107227452	一种便于解锁操作的铰接定位机构	发明	2023/6/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
126	2018112847394	高效同步送料机构	发明	2023/10/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
127	2018116221074	用于梯子的踏板和立柱的固定工装及固定方法	发明	2023/12/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
128	2014204454579	拼装组合式托盘	实用新型	2014/12/31	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
129	201420852297X	一种高度可调的移动梯	实用新型	2015/7/15	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
130	2014208526684	一种快速播种器	实用新型	2015/8/5	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
131	2014208503930	一种可折叠挂梯	实用新型	2015/7/15	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
132	2014208569764	一种喷洒器具的搬运车	实用新型	2015/5/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
133	2015201451056	单元拼装式支脚构件	实用新型	2015/8/5	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
134	2015203557479	拼装组合式托盘的支撑梁顶盖结构	实用新型	2015/9/30	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
135	2015203555721	一种拼装组合式托盘的支撑梁顶盖结构	实用新型	2015/9/30	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
136	2015204108246	带有高度调整脚的拼装脚手架	实用新型	2015/11/18	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
137	2015205351790	一种双向压铆装置	实用新型	2015/11/18	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
138	2015205351767	一种播种划线器	实用新型	2015/12/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无

139	2015205351771	一种简易挂梯	实用新型	2015/11/18	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
140	2015205399499	一种连接可靠的新 型踏板梯	实用 新型	2015/12/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
141	2015205549212	一种铝合金支架用 打孔工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
142	2015205543428	一种锁扣式拼装组 合式托盘的嵌入块 主体	实用 新型	2015/12/2	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
143	2015205541884	具有缓冲功能的打 孔模具	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
144	2015205538059	一种辅助支撑装置	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
145	2015205549227	伸缩销定位机构	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
146	2015205540913	打孔工装	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
147	2015205540557	铝合金支架用打孔 装置	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
148	2015205540881	一种打孔工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
149	2015205535351	具有缓冲功能的打 孔工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
150	2015205549424	一种锁扣式拼装组 合式托盘的支撑梁	实用 新型	2015/12/2	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
151	201520554116X	铝合金支架用挤压 工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
152	2015205517175	打孔模具	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
153	2015205542317	一种具有缓冲功能 的打孔设备	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
154	2015205541899	铝合金支架用挤压 装置	实用 新型	2015/12/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
155	2015205499158	一种铝合金支架用 打孔模具	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
156	2015205541850	一种复位装置	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
157	2015205540928	一种铝合金用挤压 装置	实用 新型	2015/12/30	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
158	2015205536142	一种打孔装置	实用 新型	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
159	2015205538114	一种锁扣式拼装组 合式托盘的嵌入块 锁钩	实用 新型	2016/3/23	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
160	2015205514181	一种具有缓冲功能 的打孔工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
161	2015205541865	装配梯子用工作台	实用 新型	2015/12/2	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
162	2015205533549	一种铝合金支架用 挤压工装	实用 新型	2015/11/11	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无

163	2015205540006	铝合金支架用打孔工装	实用新型	2016/1/20	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
164	2015205705329	一种单元拼装式支脚构件	实用新型	2016/1/20	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
165	2015206012430	一种人字梯	实用新型	2016/1/20	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
166	2015207965477	一种具有可收折挂钩的折叠梯顶盖	实用新型	2016/3/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
167	2015207972451	一种具有收纳功能的可打开折叠梯顶盖	实用新型	2016/3/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
168	2015208038115	一种单体梯子挂钩	实用新型	2016/3/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
169	2015208026724	一种双体梯子挂钩	实用新型	2016/3/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
170	2015208864774	一种可拆卸式托盘	实用新型	2016/4/27	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
171	2016200446110	一种新型可靠人字梯	实用新型	2016/6/22	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
172	201620044613X	新型可靠人字梯	实用新型	2016/7/6	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
173	2016202607193	一种自归位式万向调节支承座	实用新型	2016/8/24	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
174	2016203100561	一种树木移动用的支架	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
175	2016203329636	一种用于果树枝杆的支撑架	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
176	2016203393168	一种顶盖踏步转动连接的人字梯	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
177	2016203383522	一种顶盖可翻折的踏板梯	实用新型	2017/1/4	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
178	2016203464816	一种高载重洗车台	实用新型	2016/11/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
179	2016203461752	一种覆膜滚轮机构	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
180	2016203474786	一种新型高载重洗车台	实用新型	2016/11/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
181	2016203990972	一种工具托盘可收折的踏板梯	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
182	2016203986591	一种工具托盘可收折的新型踏板梯	实用新型	2016/11/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
183	2016204123325	脚手架护栏的连接结构	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
184	2016204346094	一种梯脚可伸缩的挂梯	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
185	201620434397X	一种可伸缩可折叠的挂梯	实用新型	2016/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
186	2016204355604	一种踏板可折叠的挂梯	实用新型	2016/12/7	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
187	2016204343359	一种水平冲压机构	实用	2016/10/19	苏州	苏州	原始	无

			新型		飞华	飞华	取得	
188	2016204353774	一种扶手杆可折叠的挂梯	实用新型	2017/2/15	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
189	2016207248553	一种可折叠便于收纳的洗车台	实用新型	2017/2/15	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
190	2016209585049	弹销锁定式操作台	实用新型	2017/5/31	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
191	2016212365345	多功能梯	实用新型	2017/7/21	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
192	2016214316786	工业用电工绝缘梯	实用新型	2017/8/4	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
193	2016214312766	大型建筑用组合式模块化脚手架	实用新型	2017/8/4	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
194	2016214347036	一种可手提搬运的洗车台	实用新型	2017/8/4	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
195	2016214347021	一种由多个洗车台拼接组合的洗车工作台	实用新型	2017/8/8	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
196	2017203445612	一种梯柱的新型可调节伸缩装置	实用新型	2018/1/9	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
197	2017207174291	人字梯铰接定位机构	实用新型	2018/2/9	苏州飞华	苏州飞华	继受取得	无
198	2017208449003	一种工作台的端盖结构	实用新型	2018/2/9	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
199	2017208733349	工作台的防跌保护结构	实用新型	2018/2/9	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
200	2017208733885	一种梯柱和脚皿均可伸缩的工作台	实用新型	2018/6/1	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
201	2017208733334	工作台的可伸缩腿皿	实用新型	2018/2/9	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
202	2017208736737	一种与梯子梯柱翻铆连接的踏步	实用新型	2018/8/3	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
203	2017209727059	工作台梯柱的新型解锁结构	实用新型	2018/4/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
204	2017209726639	工作台的加强台面	实用新型	2018/8/3	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
205	201720972661X	工作台的加强端盖	实用新型	2018/4/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
206	2017209726624	工作台梯柱的解锁结构	实用新型	2018/6/1	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
207	2017211047674	一种用于组合梯的可双向旋转操作的锁定装置	实用新型	2018/6/1	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
208	2017217150630	一种可收叠的梯子平衡脚	实用新型	2018/8/3	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
209	2017217670601	一种快速自动排钉器	实用新型	2018/10/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
210	2017217670599	一种单动力双工位加工装置	实用新型	2018/8/3	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
211	2017217728960	一种单动力四工位	实用	2018/10/19	苏州	苏州	原始	无

		的加工装置	新型		飞华	飞华	取得	
212	2018215845521	带可调式工作台的挂梯	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
213	2018215845536	梯子的踏步型材	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
214	201821584820X	带双向锁定的洗车台	实用新型	2019/12/31	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
215	2018215847048	便于安装调节的直梯	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
216	2018217869164	伸缩门	实用新型	2019/12/31	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
217	2018217867385	型材的水平送料装置	实用新型	2019/7/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
218	201821785566X	伸缩门轮体罩壳与门柱的插接结构	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
219	2018217867402	高效同步送料机构	实用新型	2019/7/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
220	2018217776329	顶盖可作为踏步的多用途梯	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
221	2018217856573	摇摆式自动排钉器	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
222	2018217857082	型材的水平定位机构	实用新型	2019/8/9	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
223	2018217753859	型材对齐送料机构	实用新型	2019/7/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
224	2018217796267	用于型材反面的批号冲压装置	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
225	2018217776314	梯子踏步的输送设备	实用新型	2019/7/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
226	2018222218977	安全可靠脚皿	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
227	2018222226723	梯子通用平衡脚	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
228	2018222217847	带有辅助照明装置的梯子	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
229	2018222216191	新式两用踏台	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
230	2018222226297	任意角度冲断模具	实用新型	2019/10/11	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
231	201822222630X	带加强结构的组合梯	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
232	2018222217828	带有免安装外置工具箱的梯子	实用新型	2020/6/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
233	2018222398895	用于梯子的踏板和立柱的固定工装	实用新型	2019/12/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
234	2019212683303	一种具备可伸缩扶手的梯子	实用新型	2020/8/7	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
235	2019213857478	一种轻型高强度多功能梯	实用新型	2020/8/7	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
236	2019213890014	一种高强度脚皿组	实用	2020/8/7	苏州	苏州	原始	无

		件	新型		飞华	飞华	取得	
237	2019216996222	一种具备锁定功能的可折叠支柱结构	实用新型	2020/10/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
238	2019217515380	可一键解锁的梯柱锁定结构	实用新型	2020/10/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
239	2019217515465	一键解锁的梯柱锁定机构	实用新型	2020/12/28	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
240	2019217917919	一种登高器具台面型材	实用新型	2020/8/7	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
241	201921814699X	一种登高器具台面提手	实用新型	2020/10/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
242	2019218188634	一种防滑脚皿	实用新型	2020/10/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
243	2020201145916	一种可接插式梯子	实用新型	2020/12/28	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
244	2020206939692	翻梯的可调节伸缩装置	实用新型	2021/2/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
245	2020206944807	具有可调节脚的梯子用加固踏步	实用新型	2021/3/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
246	2020210734924	挂钩自锁装置及包括该装置的双体梯子挂钩	实用新型	2021/5/28	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
247	2020223167274	便于解锁的踏板梯锁扣	实用新型	2021/9/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
248	2020229139460	一种横向冲切机构	实用新型	2021/11/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
249	2020229128659	一种移栽机构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
250	2020229146089	一种双转盘机构	实用新型	2021/11/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
251	2020230421123	用于梯子顶部的可折叠结构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
252	2020230834605	一种逃生训练平台	实用新型	2021/9/3	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
253	202023080340X	一种台阶式踏台	实用新型	2021/10/26	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
254	2020230813261	一种折叠式工作台	实用新型	2021/10/26	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
255	2020230833744	一种折叠方便的人字梯	实用新型	2021/11/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
256	2020230806840	一种用于踏板和梯腿结合处的端盖结构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
257	2020230840860	一种梯子顶部的顶盖锁定结构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
258	202023083373X	旋转锁止机构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
259	2020230803397	一种工作台的按键式锁定机构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
260	2020230840428	一种伸缩一字梯	实用新型	2021/11/2	苏州	苏州	原始	无

			新型		飞华	飞华	取得	
261	2020230841420	一种高强度的连接铰链	实用新型	2021/11/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
262	2020230805068	一种工作台的旋钮式锁定机构	实用新型	2021/10/26	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
263	2020231009126	一种水管架	实用新型	2021/10/26	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
264	2020231010706	一种用于安装登高器具扶手的扶手座型材	实用新型	2021/10/29	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
265	2020231008782	一种带滑动式折叠扶手的支柱结构	实用新型	2021/11/2	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
266	2020232545417	一字梯中踏板与梯腿的连接结构	实用新型	2021/11/23	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
267	2021233833435	可快速伸缩的省力消防梯	实用新型	2022/7/22	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
268	2021233680196	多工作台快速拼接机构	实用新型	2022/7/22	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
269	2021233846365	便于铰接锁定的主副梯结构	实用新型	2022/7/22	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
270	2021233856920	可单手解锁与锁定的内外梯结构	实用新型	2022/9/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
271	2021233829923	主副梯便于锁定的多功能梯	实用新型	2022/9/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
272	2021233681076	锁杆式多工作台快速拼接机构	实用新型	2022/9/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
273	202123384637X	多功能梯的顶盖结构	实用新型	2022/7/22	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
274	2021234451118	锁扣式多工作台快速拼接机构	实用新型	2022/9/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
275	2022200799160	一种枪头偏置的拉铆枪	实用新型	2022/8/16	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
276	2022222501888	梯具的铰链限位结构	实用新型	2023/3/28	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
277	2022222362194	铰链限位结构	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
278	202222236472X	用于梯具的锁定装置	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
279	2022222370627	梯具中铰链关节的限位结构	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
280	2022226506857	穿钉机构	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
281	2022226634709	人字梯	实用新型	2023/5/13	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
282	202222664440X	用于产品穿销钉的装置	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
283	2022226633778	伸缩门轮子制动结构	实用新型	2023/3/28	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
284	2022226635078	具有隐藏式导向机构的自动压铆装置	实用新型	2023/2/17	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无

285	2022226635063	园林梯	实用新型	2023/3/21	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
286	2022226632703	用于登高产品的装 配铆压装置	实用 新型	2023/3/24	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
287	2022231626878	用于产品 CNC 加 工的固定装置	实用 新型	2023/10/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
288	2022232167770	防滑跳板	实用 新型	2023/7/7	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
289	2022232354777	上下连动冲孔设备	实用 新型	2023/10/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
290	2022232381558	工件取放机构	实用 新型	2023/10/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
291	2022232673594	一种高精度自动同 步攻丝机	实用 新型	2023/6/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
292	2022232673679	一种上开口取料折 弯装置	实用 新型	2023/6/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
293	2022232673965	一种脚皿的自动安 装装置	实用 新型	2023/11/14	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
294	2022232799696	园林梯收折状态的 封闭式锁紧装置	实用 新型	2023/11/14	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
295	2022235492853	梯具包装用翻转装 置	实用 新型	2023/7/7	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
296	2022235492849	组装用自动气动钉 枪	实用 新型	2023/8/1	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
297	2022235446963	伺服驱动凸轮冲孔 机构	实用 新型	2023/7/8	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
298	202223549652X	用于带角度产品的 穿装机构	实用 新型	2023/7/7	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
299	2022235351198	梯子用工具箱	实用 新型	2023/7/7	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
300	202223591246X	多功能梯内外梯的 快速锁定机构	实用 新型	2023/8/1	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
301	2023212792326	梯具主体、梯具关 节及梯具	实用 新型	2023/10/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
302	2023212770596	园林梯收折状态的 锁紧装置	实用 新型	2023/12/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
303	2023214183835	折叠式踏板梯	实用 新型	2024/1/30	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
304	2023216101717	用于转运型材的移 动装置	实用 新型	2023/12/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
305	2023217704980	可折叠的翻板梯	实用 新型	2024/2/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
306	2023220280141	便于上楼梯的运货 手推车	实用 新型	2024/2/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
307	201530275991X	型材 (P04b-07)	外观 设计	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
308	2015302761568	型材 (P04b-11)	外观 设计	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
309	2015302761892	型材 (P04b-08)	外观 设计	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无

310	2015302815002	洗车台	外观设计	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
311	2015302989945	型材 (SZ1512)	外观设计	2016/1/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
312	201530299075X	型材 (SZ1513)	外观设计	2016/1/20	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
313	2015303976035	折叠梯顶盖 (RMA)	外观设计	2016/3/23	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
314	201530397499X	折叠梯顶盖 (GLA-XT)	外观设计	2016/3/23	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
315	2016301616947	踏板梯 (RMA- 3XST)	外观设计	2016/10/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
316	2016301778138	伸缩挂梯 (DXF- 14)	外观设计	2016/10/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
317	2019304662870	脚皿	外观设计	2020/8/7	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
318	2021305748132	多功能梯 (ML- E4)	外观设计	2022/1/14	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
319	202130574713X	踏板梯 (SSL- M4)	外观设计	2022/2/22	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
320	2021305748170	多功能梯 (ML- D7)	外观设计	2022/1/14	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
321	2021307571508	多功能梯(ML-C4- 101)	外观设计	2022/11/1	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
322	2021308414311	脚皿 (NGMF)	外观设计	2022/5/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
323	2021308416891	锁舌 (NGMF)	外观设计	2022/5/13	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
324	2021308779062	登山杖 (互助型)	外观设计	2022/6/3	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
325	2022306652485	踏板梯的顶盖 (HN-3)	外观设计	2023/3/28	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
326	2022306653562	踏板梯 (HN-3)	外观设计	2023/2/17	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
327	2022308063409	防滑跳板	外观设计	2023/6/9	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
328	2022308185552	把手	外观设计	2023/5/12	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
329	2023220954695	便于梯具锁定和解 锁的锁定装置	实用 新型	2024/3/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
330	2023220954869	具有载物功能的梯 具	实用 新型	2024/3/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
331	2023221907761	一种分体式铝合金 制品侧向自动冲孔 模具	实用 新型	2024/3/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
332	2023221941353	一种铝合金挤压模 具在线冷却系统	实用 新型	2024/3/19	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
333	2023220885159	多功能运货手推车	实用 新型	2024/4/2	苏州 飞华	苏州 飞华	原始 取得	无
334	2023220970113	主副车架便于解锁	实用	2024/4/2	苏州	苏州	原始	无

		的手推车	新型		飞华	飞华	取得	
335	PCT/CN2006/002613	偏心摆杆定位式伸缩台面操作台	PCT	2006/10/8	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
336	PCT/CN2006/002612	弹性销定位式伸缩台面	PCT	2006/10/8	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
337	PCT/CN2014/094384	拼装组合式摆盘	PCT	2014/12/19	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无
338	PCT/CN2017/100074	工作台梯柱的解锁结构	PCT	2017/8/31	苏州飞华	苏州飞华	原始取得	无

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	2023105947030	梯具主体、梯具关节及梯具	发明	2023/5/24	已公开	无
2	PCTCN2023/095947	梯具主体、梯具关节及梯具	PCT	2023/5/24	已公开	无
3	PCTCN2023/098483	折叠式踏板梯	PCT	2023/6/6	已公开	无
4	2023106603073	折叠式踏板梯	发明	2023/6/6	已公开	无
5	2023107489200	用于转运型材的移动装置	发明	2023/6/25	已公开	无
6	2023108267838	可折叠的翻板梯	发明	2023/7/7	已公开	无
7	202321784934X	挂梯	实用新型	2023/7/7	已公开	无
8	2023109472346	便于上楼梯的运货手推车	发明	2023/7/31	已公开	无
9	202310980117X	具有载物功能的梯具	发明	2023/8/4	已公开	无
10	202310980958	主副车架便于解锁的手推车	发明	2023/8/4	已公开	无
11	202310977405X	多功能运货手推车	发明	2023/8/4	已公开	无
12	2023109801038	便于梯具锁定和解锁的锁定装置	发明	2023/8/4	已公开	无
13	2023110039454	用于铝棒搬运的吊具	发明	2023/8/10	已公开	无
14	2023110113202	一种高强度高耐蚀性的 7 系铝合金及制备方法	发明	2023/8/11	已公开	无
15	2023110113274	一种铲齿散热器用高导热铝合金材料及其生产方法	发明	2023/8/11	已公开	无
16	2023110255082	一种分体式铝合金制品侧向自动冲孔模具	发明	2023/8/15	已公开	无
17	202311027331X	一种铝合金挤压模具在线冷却系统	发明	2023/8/15	已公开	无
18	2023232771604	按压式滑动解锁伸	实用	2023/12/1	已公开	无

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
		缩装置	新型			
19	2023234629868	一种用于调节显示器桌面支架的立柱型材	实用新型	2023/12/18	已公开	无
20	2023234630193	一种高散热性能的照明灯管型材	实用新型	2023/12/18	已公开	无
21	2023234631016	一种室内办公用照明边框型材	实用新型	2023/12/18	已公开	无
22	2023234631162	一种室内高效散热的照明灯管型材	实用新型	2023/12/18	已公开	无
23	2023234793472	用于登高器具负载测试机	实用新型	2023/12/20	已公开	无
24	202311771904X	一种登高器具的压力试验机及其测试方法	发明	2023/12/21	已公开	无
25	2023117789235	一种登高器具的测试设备及其测试方法	发明	2023/12/22	已公开	无
26	2023235262023	登高梯具单铰链负载测试装置	实用新型	2023/12/23	已公开	无

（二） 著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	便携式充气理疗仪	苏作登字-2021-F-00298766	2021/10/21	原始取得	莱恩精工	-
2	智能听障辅助穿戴设备	苏作登字-2022-F-00285007	2022/11/7	原始取得	莱恩精工	-
3	中式智能问诊监测仪	苏作登字-2023-F-00268916	2023/11/14	原始取得	苏州飞华	-
4	中式智能问诊监测仪设计说明	苏作登字-2023-A-00275598	2023/11/17	原始取得	苏州飞华	-

注：除上述著作外，公司拥有 5 项尚未发表的著作权。

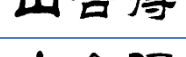
（三） 商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1	日中天	-	8650821	22	2021 年 09 月 21 日至 2031 年 09 月 20 日	原始取得	正常使用	-
2	日中天	-	8650834	23	2021 年 09 月 21 日至 2031 年 09 月 20 日	原始取得	正常使用	-
3	日中天	-	8650851	27	2021 年 09 月 21 日至 2031 年 09 月 20 日	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
4	日中天	-	8650864	36	2022年01月07日至 2032年01月06日	原始取得	正常使用	-
5	弗莱恩	-	12737886	6	2024年10月28日至 2034年10月27日	继受取得	正常使用	-
6	 FURLION	-	12737900	6	2015年08月21日至 2025年08月20日	继受取得	正常使用	-
7	 弗莱恩	-	12737916	6	2015年07月14日至 2025年07月13日	继受取得	正常使用	-
8	 弗莱恩	-	12737967	9	2014年10月28日至 2024年10月27日	继受取得	正常使用	-
9	 弗莱恩	-	12738009	12	2024年12月14日至 2034年12月13日	继受取得	正常使用	-
10	 弗莱恩	-	12738042	19	2024年10月28日至 2034年10月27日	继受取得	正常使用	-
11	 弗莱恩	-	12738064	20	2015年02月07日至 2025年02月06日	继受取得	正常使用	-
12	 弗莱恩	-	12738080	22	2015年02月07日至 2025年02月06日	继受取得	正常使用	-
13	 弗莱恩	-	12738204	23	2024年11月28日至 2034年11月27日	继受取得	正常使用	-
14	 弗莱恩	-	12738223	24	2015年04月07日至 2025年04月06日	继受取得	正常使用	-
15	 弗莱恩	-	12738229	27	2015年04月07日至 2025年04月06日	继受取得	正常使用	-
16	 弗莱恩	-	12738235	35	2014年12月07日至 2024年12月06日	继受取得	正常使用	-
17	 弗莱恩	-	12738245	36	2024年11月28日至 2034年11月27日	继受取得	正常使用	-
18	 弗莱恩	-	12738257	37	2014年11月28日至 2024年11月27日	继受取得	正常使用	-
19	 弗莱恩	-	12738265	39	2024年11月28日至 2034年11月27日	继受取得	正常使用	-
20	 弗莱恩	-	12738276	40	2024年11月28日至 2034年11月27日	继受取得	正常使用	-
21	 弗莱恩 FURLION	-	12782605	6	2015年03月21日至 2025年03月20日	继受取得	正常使用	-
22	 弗莱恩 FURLION	-	12782645	9	2024年10月28日至 2034年10月27日	继受取得	正常使用	-
23	 弗莱恩 FURLION	-	12782679	12	2024年10月28日至 2034年10月27日	继受取得	正常使用	-
24	 弗莱恩 FURLION	-	12782758	20	2015年02月07日至 2025年02月06日	继受取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
25		-	12782838	22	2024 年 10 月 28 日至 2034 年 10 月 27 日	继受取得	正常使用	-
26		-	12783024	23	2024 年 10 月 28 日至 2034 年 10 月 27 日	继受取得	正常使用	-
27		-	12783088	24	2024 年 10 月 28 日至 2034 年 10 月 27 日	继受取得	正常使用	-
28		-	12783143	27	2015 年 04 月 07 日至 2025 年 04 月 06 日	继受取得	正常使用	-
29		-	12783179	35	2015 年 04 月 07 日至 2025 年 04 月 06 日	继受取得	正常使用	-
30		-	12783482	37	2024 年 10 月 28 日至 2034 年 10 月 27 日	继受取得	正常使用	-
31		-	12783527	39	2015 年 03 月 28 日至 2025 年 03 月 27 日	继受取得	正常使用	-
32		-	12783589	40	2024 年 11 月 21 日至 2034 年 11 月 20 日	继受取得	正常使用	-
33		-	15801372	6/12	2016 年 01 月 28 日至 2026 年 01 月 27 日	继受取得	正常使用	-
34		-	15801373	6/7/8/12	2016 年 01 月 28 日至 2026 年 01 月 27 日	继受取得	正常使用	-
35	梯王	-	16758076	35/38/42	2016 年 08 月 14 日至 2026 年 08 月 13 日	继受取得	正常使用	-
36	瑞迈可	-	19096275	6	2017 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日	原始取得	正常使用	-
37	REMARKE	-	19096276	6	2017 年 06 月 14 日至 2027 年 06 月 13 日	原始取得	正常使用	-
38	瑞迈可	-	19096278	7	2017 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日	原始取得	正常使用	-
39	REMARKE	-	19096279	7	2017 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日	原始取得	正常使用	-
40		-	19096280	7	2017 年 06 月 14 日至 2027 年 06 月 13 日	原始取得	正常使用	-
41	瑞迈可	-	19096281	12	2017 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日	原始取得	正常使用	-
42	REMARKE	-	19096282	12	2017 年 03 月 21 日至 2027 年 03 月 20 日	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
43		-	19096291	39	2017年07月07日至 2027年07月06日	原始取得	正常使用	-
44		-	22863574	8	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
45		-	22863575	9	2018年04月28日至 2028年04月27日	原始取得	正常使用	-
46		-	22863576	19	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
47		-	22863577	20	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
48		-	22863578	35	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
49		-	22863579	36	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
50		-	22863580	37	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
51		-	22863581	39	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
52		-	22863582	40	2018年02月28日至 2028年02月27日	原始取得	正常使用	-
53		-	10561367	35	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
54		-	10561492	6	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
55		-	10561575	19	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
56		-	10561819	12	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
57		-	10561939	9	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
58		-	10561992	20	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
59		-	10562227	24	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
60		-	10562394	25	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
61		-	10562466	17	2023年04月21日至 2033年04月20日	原始取得	正常使用	-
62		-	10571377	11	2023年04月28日至 2033年04月27日	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
63		-	1342371	-	2017年3月10日至 2027年3月10日	继受取得	正常使用	境外商标
64		-	1348845	-	2017年3月10日至 2027年3月10日	继受取得	正常使用	境外商标
65		-	1540601	-	2019年11月6日至 2029年11月6日	继受取得	正常使用	境外商标

注：上述有效期起始日在本公开转让说明书签署日之后的商标，为公司已完成有效期续展的商标。

二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，对公司及其子公司持续经营有重大影响的业务合同的判断标准为：

1、重大销售/采购合同：截至报告期末，与前五名客户/供应商签署的已履行的、正在履行的销售/采购框架协议；

2、借款合同：截至报告期末，公司及其子公司正在履行的借款金额在 1,000 万元（或等值外币）及以上的银行借款合同；

3、担保合同及抵押/质押合同：截至报告期末，公司及其子公司正在履行的担保金额超过 1,000 万元（或等值外币）的担保合同（存在主债权）及抵押/质押合同；

上述业务合同具体情况及截至报告期末的履行情况如下：

（一） 销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
----	------	------	------	------	--------------	------

1	框架购销协议	Tricam	无	登高器具	框架协议	正在履行
2	框架购销协议	Werner	无	登高器具	框架协议	正在履行
3	协议	PiCa	无	登高器具	框架协议	正在履行
4	采购合同	苏州天梭电梯有限公司	无	铝型材	框架协议	正在履行
5	产品采购合同	大福自动搬送设备（苏州）有限公司	无	铝型材	框架协议	正在履行

（二） 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	基本供货合同	山东创新工贸有限公司	无	铝棒采购	框架协议	正在履行
2	基本供货合同	茌平恒信铝业有限公司	无	铝棒采购	框架协议	正在履行
3	基本供货合同	山东信发华源铝业有限公司	无	铝棒采购	框架协议	正在履行
4	采购框架协议	江阴市海华铝业有限公司	无	铝棒采购	框架协议	正在履行
5	基本供货合同	青海鑫豪铝业有限公司	无	铝棒采购	框架协议	履行完毕
6	销售铝棒合同	东亚铝业有限公司	无	铝棒采购	框架协议	正在履行
7	购销合同	池州市九华明坤铝业有限公司	无	铝型材采购	框架协议	正在履行

（三） 借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额（万元）	借款期限	担保情况	履行情况
1	人民币流动资金借款合同-HTZ322997500LDZJ2023N0C5	中国建设银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-4-27 至 2024-4-26	保证	正在履行
2	人民币流动资金借款合同 HTZ322997500LDZJ2023N0F5	中国建设银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-5-25 至 2024-5-24	保证	正在履行
3	流动资金借款合同 32010120230005735	中国农业银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-3-1 至 2024-2-29	抵押	正在履行
4	流动资金借款合同 32010120230008318	中国农业银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-3-17 至 2024-3-16	抵押	正在履行
5	流动资金借款合同 32010120230012479	中国农业银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-4-18 至 2024-4-17	抵押	正在履行
6	流动资金借款合同 32010120230023734	中国农业银行苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-7-27 至 2024-7-26	抵押保证	正在履行

7	流动资金借款合同 32010120230026993	中国农业银行 苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-8-25 至 2024-8-24	抵押 保证	正在 履行
8	银行承兑合作协议 512XY202300752301 授信协议 512XY2023007523	招商银行苏州 分行	无	1,000.00	2023-4-1 至 2024-3-30	保证	正在 履行
			无	1,500.00	2023-8-27 至 2024-8-26	保证	正在 履行
			无	1,500.00	2023-9-1 至 2024-8-31	保证	正在 履行
9	流动资金借款合同吴中银贷字 第 2023033 号	中国银行苏州 吴中支行	无	1,000.00	2023-3-30 至 2024-3-29	抵押	正在 履行
10	流动资金借款合同-吴中银贷 字第 2023019-1 号	中国银行苏州 吴中支行	无	1,000.00	2023-5-31 至 2024-5-31	抵押 保证	正在 履行
11	流动资金借款合同-吴中银贷 字第 2023017-1 号	中国银行苏州 吴中支行	无	1,000.00	2023-2-14 至 2024-2-14	抵押	正在 履行
12	流动资金借款合同- 32010120230033620	中国农业银行 苏州吴中支行	无	1,000.00	2023-10-16 至 2024-10-15	抵押 保证	正在 履行
13	流动资金借款合同-中银（吴 中中小）贷字（2023）第 180 号	中国银行苏州 吴中支行	无	1,000.00	2023-4-28 至 2024-4-27	抵押 保证	正在 履行

注：截至本公开转让说明书签署日，到期合同已正常履行完毕。

（四）担保合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	借款人	贷款银行	借款金额 (万元)	借款期限	担保方式	履行 情况
1	32100620230005265	莱恩精工	中国农业银行 苏州吴中支行	1,000.00	2023-2-15 至 2024-2-29	抵押	正在 履行
				1,000.00	2023-3-17 至 2024-3-16		
				1,000.00	2023-4-18 至 2024-4-17		
				1,000.00	2023-7-27 至 2024-7-26		
				1,000.00	至 2023-8-25 至 2024-8-24		
2	吴中银抵字第 1908048 号	莱恩精工	中国银行苏州 吴中支行	1,000.00	2023-3-20 至 2024-3-29	抵押	正在 履行
3	32100520200023577 32100620200042774	苏州大业		1,000.00	2023-10-16 至 2024-10-15	担保& 抵押	正在 履行
4	吴中银抵字第 2023019 号	苏州飞华	中国银行苏州 度假区支行	1,000.00	2023-5-31 至 2024-5-31	抵押	正在 履行
5	吴中银保字第 2023017-2 号 吴中银抵字第 2021026 号	苏州大业		1,000.00	2023-2-14 至 2024-2-14	担保& 抵押	正在 履行
6	中银（吴中中小）保字 （2023）第 180 号	莱恩商贸		1,000.00	2023-4-28 至 2024-4-27	保证	正在 履行

（五）抵押/质押合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	32100620230005265	莱恩精工	银行借款	不动产	2023-2-14 至 2026-2-13	正在履行
2	吴中银抵字第 1908048 号	莱恩精工	银行借款	土地/房产	2020-5-21 至 2023-5-20	正在履行
3	吴中银抵字第 2023019 号	苏州飞华	银行借款	土地/房产	2023-9-13 至 2028-9-12	正在履行
4	吴中银抵字第 2021026 号	苏州大业	银行借款	土地/房产	2021-3-29 至 2024.3.28	正在履行
5	32100620200042774	苏州大业	银行借款	不动产	2020-11-10 至 2023-11-9	正在履行
6	32100620210039817	莱恩智工	银行借款	土地使用权	2021-10-27 至 2024-4-26	正在履行

（六）其他情况

√适用 □不适用

1、截至报告期末，公司及其子公司正在履行的金额超过 1,000 万元的建筑工程合同情况如下：

序号	合同名称	签署主体	合同对方	合同主要内容	合同金额（万元）	合同工期	履行情况
1	《建设工程施工合同》	莱恩智工	苏州市吴中区胥口建筑安装工程有限公司	莱恩智工 03#总装车间工程施工	4,000.00	2023.6.1-2024.5.31	正在履行
2	《建设工程施工合同》	莱恩智工	苏州市吴中区胥口建筑安装工程有限公司	莱恩智工 02#总装车间工程施工	7,000.00	2023.9.28-2024.9.28	正在履行

2、截至报告期末，公司正在履行的重要的技术转让协议情况如下：

序号	合同名称	签署主体	合同对方	合同主要内容	协议期限	履行情况
1	《技术转让协议》	苏州飞华	PiCa	铝合金制梯子、两用梯子、小折梯、园艺用品及其他金属制品等的设计、规格、制造技术、生产线设计、生产管理技术、质量控制标准等的产品技术信息的授权使用。	2022.12.23-2024.12.22	正在履行
2	《声明与约定》	苏州飞华	Little Giant	飞华公司为了 Little Giant 公司利益所生产的某些产品，飞华公司可以按照产品设计图纸在中国申请知识产权专利；飞华公司在收到 Little Giant 公	2020.1.13-长期	正在履行

序号	合同名称	签署主体	合同对方	合同主要内容	协议期限	履行情况
				司的正式通知后，将该专利的所有权免费转给 Little Giant 公司；Little Giant 公司应当根据情况授权飞华公司在合作期内，利用上述专利在中国境内为 Little Giant 公司生产，并向 Little Giant 公司销售产品。截至报告期末，符合上述条件的有效专利共 10 项。		

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

√适用 □不适用

承诺主体名称	苏州弗莱恩集团有限公司、张秀卓、张建元、苏州瑞时、苏州本洲
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☒ 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 5 月 30 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	（一）控股股东弗莱恩集团承诺： 1、截至本承诺函签署之日，本企业及本企业控制的企业没有、未来也不会直接或间接地从事任何与莱恩精工及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动； 2、自本承诺函签署之日起，若本企业或本企业控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本企业及本企业控制的企业将不开展与莱恩精工及其下属子公司相竞争的业务，若本企业或本企业控制的企业有任何商业机会可从事、参与或投资任何可能会与莱恩精工及其下属企业生产经营构成竞争的业务，本企业及本企业控制的企业将给予莱恩精工及其下属子公司优先发展权； 3、如违反上述承诺，本企业及本企业控制的企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给莱恩精工及其下属企业造成的损失； 4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本企业不再是莱恩精工的控股股东且本企业实际控制人不再是莱恩精工实际控制人为止； 5、本承诺函自签署之日起生效，生效后即构成有约束力的法律文件。 （二）实际控制人张秀卓、张建元承诺： 1、截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的其他企业没有、未来也不会直接或间接地从事任何与莱恩精工及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或

	活动； 2、自本承诺函签署之日起，若本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不开展与莱恩精工及其下属子公司相竞争的业务，若本人或本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或投资任何可能会与莱恩精工及其下属企业生产经营构成竞争的业务，本人及本人控制的其他企业将给予莱恩精工及其下属子公司优先发展权； 3、如违反上述承诺，本人及本人控制的其他企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给莱恩精工及其下属企业造成的损失； 4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人及本人控制的其他企业不再拥有莱恩精工及其下属子公司控制权为止； 5、本承诺函自签署之日起生效，生效后即构成有约束力的法律文件； 6、本人近亲属亦应遵守上述承诺。 （三）股东苏州瑞时、苏州本洲承诺： 1、截至本承诺函签署之日，本企业及本企业控制的企业没有、未来也不会直接或间接地从事任何与莱恩精工及其下属子公司所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动； 2、自本承诺函签署之日起，若本企业或本企业控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本企业及本企业控制的企业将不开展与莱恩精工及其下属子公司相竞争的业务，若本企业或本企业控制的企业有任何商业机会可从事、参与或投资任何可能会与莱恩精工及其下属企业生产经营构成竞争的业务，本企业及本企业控制的企业将给予莱恩精工及其下属子公司优先发展权； 3、如违反上述承诺，本企业及本企业控制的企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给莱恩精工及其下属企业造成的损失； 4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本企业不再是莱恩精工实际控制人控制的企业为止； 5、本承诺函自签署之日起生效，生效后即构成有约束力的法律文件。
承诺履行情况	正常履行
未能履行承诺的约束措施	1、本企业/本人将严格履行就公司进行资本运作期间所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 2、如本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外），本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益； （3）若因本企业/本人违反或未能履行就公司进行资本运作期间作出的公开承诺事项致使公司及其投资者遭受损失，本企业/本人将依法承担相应的法律责任。 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗

	力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。 特此承诺。
承诺主体名称	苏州弗莱恩集团有限公司、张秀卓、张建元、苏州瑞时、苏州本洲、全体董事、监事、高级管理人员
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☒ 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024年5月30日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	（一）控股股东弗莱恩集团，实际控制人张秀卓、张建元及股东苏州瑞时、苏州本洲承诺： 1、本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）/本企业（含本企业控制的企业，下同）承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，充分尊重莱恩精工（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使权利并履行相应义务，保证不干涉莱恩精工在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使莱恩精工股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害莱恩精工及其股东合法权益的决定或行为。 2、本人/本企业将尽量避免和减少与莱恩精工之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；本人/本企业将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定以及莱恩精工《公司章程》、关联交易决策等制度的有关规定，履行交易审批程序及信息披露义务；承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。 3、本人/本企业将严格按照法律法规以及莱恩精工内部制度规定，在股东大会、董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 4、承诺函一经签署，即构成本企业/本人不可撤销的法律义务，本企业/本人愿意承担由于违反上述承诺而产生的相应赔偿责任。 5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函在本企业/本人作为莱恩精工股东/实际控制人的整个期间持续有效。

	(二) 全体董事、监事、高级管理人员承诺: 1、本人(含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业,下同)承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定,充分尊重莱恩精工(含下属控股子公司,下同)的独立法人地位,善意、诚信的行使权利并履行相应义务,保证不干涉莱恩精工在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性,保证不会利用关联关系促使莱恩精工股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害莱恩精工及其股东合法权益的决定或行为。 2、本人将尽量避免和减少与莱恩精工之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公允的合理价格确定;本人将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定以及莱恩精工《公司章程》、关联交易决策等制度的有关规定,履行交易审批程序及信息披露义务;承诺不会利用关联交易转移、输送利润,不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。 3、本人将严格按照法律法规以及莱恩精工内部制度规定,在股东大会、董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。 4、承诺函一经签署,即构成本人不可撤销的法律义务,本人愿意承担由于违反上述承诺而产生的相应赔偿责任。 5、本承诺函自签署之日起生效,本承诺函在本人作为莱恩精工的董事/监事/高级管理人员的整个期间持续有效。
承诺履行情况	正常履行
未能履行承诺的约束措施	1、本企业/本人将严格履行就公司进行资本运作期间所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。 2、如本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外),本企业/本人将采取以下措施: (1) 通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; (2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及其投资者的权益; (3) 若因本企业/本人违反或未能履行就公司进行资本运作期间作出的公开承诺事项致使公司及其投资者遭受损失,本企业/本人将依法承担相应的法律责任。 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本企业/本人将采取以下措施: (1) 通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; (2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及其投资者的权益。 特此承诺。

承诺主体名称	苏州弗莱恩集团有限公司、张秀卓、张建元、苏州瑞时、苏州本洲、全体董事、监事、高级管理人员
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☒ 其他
承诺事项	解决资金占用问题的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 5 月 30 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	（一）控股股东弗莱恩集团，实际控制人张秀卓、张建元及股东苏州瑞时、苏州本洲承诺： 1、截至本承诺函签署之日，公司及其子公司不存在资金被本人、本人近亲属及本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用或转移的情形；公司及其子公司也不存在为本人、本人近亲属及本人控制的其他企业提供担保的情形。 2、自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人控制的除公司及其子公司以外的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何形式直接或间接占用或转移公司及其子公司资金，避免与公司发生非经营性资金往来。 3、如果本人、本人近亲属及本人控制的其他企业违反上述承诺，与公司及其子公司发生非经营性资金往来，需在任意股东、监事或董事会要求时立即返还资金。 4、本人将严格履行上述承诺事项，并自愿接受监督，如因本人、本人近亲属及本人控制的其他企业违反本承诺，给公司造成损失的，本人愿意承担相应赔偿责任。 5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函在本企业/本人作为莱恩精工股东/实际控制人的整个期间持续有效。 （二）全体董事、监事、高级管理人员承诺： 1、截至本承诺函签署之日，公司及其子公司不存在资金被本人、本人近亲属及本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用或转移的情形；公司及其子公司也不存在为本人、本人近亲属及本人控制的其他企业提供担保的情形。 2、自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人控制的除公司及其子公司以外的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何形式直接或间接占用或转移公司及其子公司资金，避免与公司发生非经营性资金往来。 3、如果本人、本人近亲属及本人控制的其他企业违反上述承诺，与公司及其子公司发生非经营性资金往来，需在任意股东、监事或董事会要求时立即返还资金。 4、本人将严格履行上述承诺事项，并自愿接受监督，如因本人、本人近亲属及本人控制的其他企业违反本承诺，给公司造成损失的，本人愿意承担相应赔偿责任。 5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函在本人作为莱恩精工董事/监事/高级管理人员的整个期间持续有效。
承诺履行情况	正常履行
未能履行承诺的约束措施	1、本企业/本人将严格履行就公司进行资本运作期间所作出

	的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 2、如本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外），本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益； （3）若因本企业/本人违反或未能履行就公司进行资本运作期间作出的公开承诺事项致使公司及其投资者遭受损失，本企业/本人将依法承担相应的法律责任。 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。 特此承诺。
--	---

承诺主体名称	苏州弗莱恩集团有限公司、张秀卓、张建元、张梅珍、苏州瑞时、苏州本洲、直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 核心技术（业务）人员 ☐ 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 ☒ 其他
承诺事项	股份增持或减持的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2024 年 5 月 30 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	（一）控股股东弗莱恩集团，股东苏州瑞时、苏州本洲承诺： 本企业在公司本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本企业/本人本次挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 本企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统和《公司章程》关于股份限制流通的相关规定。 因司法裁决、继承等原因导致本企业挂牌前直接或间接持有的股份持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。 本企业在此承诺，上述说明及承诺系本企业真实意思表示，本企业愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。 （二）实际控制人张秀卓、张建元承诺 本人在公司本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除

	转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人本次挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 上述锁定期满后，在本人担任公司董事、高级管理人员任职期间内，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。 本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统和《公司章程》关于股份限制流通的相关规定。 因司法裁决、继承等原因导致本人挂牌前直接或间接持有的股份持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。 本人在此承诺，上述说明及承诺系本人真实意思表示，本人愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。 （三）直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺： 本人在公司本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人本次挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 上述锁定期满后，在本人担任公司董事、高级管理人员任职期间内，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。 本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统和《公司章程》关于股份限制流通的相关规定。 因司法裁决、继承等原因导致本人挂牌前直接或间接持有的股份持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。 本人在此承诺，上述说明及承诺系本人真实意思表示，本人愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。 （四）实际控制人的近亲属张梅珍承诺： 本人在公司本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人本次挂牌前所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。 本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统和《公司章程》关于股份限制流通的相关规定。 因司法裁决、继承等原因导致本人挂牌前直接或间接持有的股份持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。 本人在此承诺，上述说明及承诺系本人真实意思表示，本人愿意承担违反上述保证所产生的法律责任。
承诺履行情况	正常履行
未能履行承诺的约束措施	1、本企业/本人将严格履行就公司进行资本运作期间所作

	出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 2、如本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外），本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益； （3）若因本企业/本人违反或未能履行就公司进行资本运作期间作出的公开承诺事项致使公司及其投资者遭受损失，本企业/本人将依法承担相应的法律责任。 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本企业/本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施： （1）通过公司及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因； （2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。 特此承诺。
--	--

第七节 有关声明

申请挂牌公司控股股东声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

控股股东（盖章）： 苏州弗莱恩集团有限公司

法定代表人（签字）：



张秀卓

苏州莱恩精工合金股份有限公司



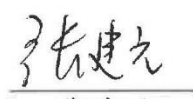
2024年7月22日

申请挂牌公司实际控制人声明

本公司或本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：


张秀卓


张建元

苏州莱恩精工合金股份有限公司

2024年7月22日



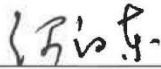
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

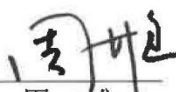
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

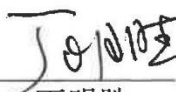
全体董事（签字）：

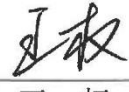

张秀卓


张建元


何向东


周雄


丁明胜


王权


周竞超

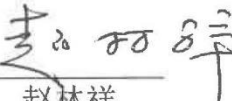
全体监事（签字）：


张群


周贺敏


叶送武

除董事外的高级管理人员（签字）：


赵林祥

法定代表人（签字）：
张秀卓

苏州莱恩精工合金股份有限公司

2024年7月22日



主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：梁宝升
梁宝升

项目组成员签名：宣言
宣言

王郭
王郭

杨煜冬
杨煜冬

窦岳
窦岳

刘豪杰
刘豪杰

代士涛
代士涛

法定代表人（或授权代表）签名：王常青
王常青



律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



朱小辉

经办律师：



王振强



孟 为

北京市天元律师事务所

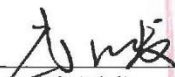
2024年 7 月 22 日

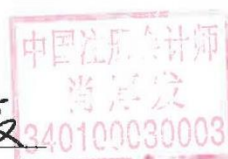


会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签名：


肖厚发



签字注册会计师签名：

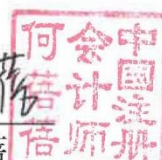

施琪璋




卫春丽




何蓓蓓



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

2024年7月22日



评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师（签字）：



许佳佳

许佳佳



评估机构负责人（签字）：

肖力

肖力

中水致远资产评估有限公司

2024年 7 月 22 日



第八节 附件

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件

六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见

七、其他与公开转让有关的重要文件