

股票简称：美利信

股票代码：301307



# 重庆美利信科技股份有限公司

(重庆市巴南区天安路1号附1号、附2号)

## 首次公开发行股票并在创业板上市

之

## 上市公告书

### 保荐人（主承销商）



(中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1198号28层)

二〇二三年四月

## 特别提示

重庆美利信科技股份有限公司（以下简称“美利信”、“本公司”、“公司”或“发行人”）股票将于 2023 年 4 月 24 日在深圳证券交易所创业板市场上市。创业板公司具有业绩不稳定、经营风险高、退市风险大等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎做出投资决定。

本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。

除非文中另有所指，本上市公告书中所使用的词语含义与《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”）一致。

本上市公告书中若出现总计数与所列数值总和不符的情形，均为四舍五入所致。

## 第一节 重要声明与提示

### 一、重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书的真实性、准确性、完整性，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并依法承担法律责任。

深圳证券交易所、有关政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司提醒广大投资者认真阅读刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、中证网（[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn)）、中国证券网（[www.cnstock.com](http://www.cnstock.com)）、证券时报网（[www.stcn.com](http://www.stcn.com)）、证券日报网（[www.zqrb.cn](http://www.zqrb.cn)）、经济参考网（[www.jjckb.cn](http://www.jjckb.cn)）的本公司招股说明书“风险因素”章节的内容，注意风险，审慎决策，理性投资。

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅本公司招股说明书全文。

### 二、创业板新股上市初期投资风险特别提示

本公司提醒广大投资者注意首次公开发行股票（以下简称“新股”）上市初期的投资风险，广大投资者应充分了解风险、理性参与新股交易。具体而言，上市初期的风险包括但不限于以下几种：

#### （一）涨跌幅限制放宽

创业板股票竞价交易设置较宽的涨跌幅限制，首次公开发行并在创业板上市的股票，上市后的前5个交易日不设涨跌幅限制，其后涨跌幅限制为20%。

#### （二）流通股数量较少

本次发行后，公司总股本为21,060.0000万股，其中无限售条件的流通股数量为4,695.4411万股，占本次发行后总股本的比例为22.30%。公司上市初期流通股数量较少，存在流动性不足的风险。

### （三）发行市盈率高于同行业平均水平

本次发行价格为 32.34 元/股，不超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数以及剔除最高报价后通过公开募集方式设立的证券投资基金、全国社会保障基金、基本养老保险基金、企业年金基金和职业年金基金、符合《保险资金运用管理办法》等规定的保险资金和合格境外投资者资金报价中位数、加权平均数孰低值。

根据上市公司行业分类相关规定，美利信所属行业为“金属制品业（C33）”。截至 2023 年 4 月 6 日（T-4 日），中证指数有限公司发布的“金属制品业（C33）”最近一个月静态平均市盈率为 25.26 倍。

截至 2023 年 4 月 6 日（T-4 日），可比上市公司估值水平如下：

证券代码	证券简称	T-4 日收盘价 (2023 年 4 月 6 日, 元/ 股)	2021 年扣 非前 EPS (元/股)	2021 年扣 非后 EPS (元/股)	2021 年扣 非前静态 市盈率 (倍)	2021 年扣 非后静态 市盈率 (倍)
300134.SZ	大富科技	10.64	-0.3773	-0.4794	-28.20	-22.19
002384.SZ	东山精密	28.80	1.0893	0.9221	26.44	31.23
002194.SZ	武汉凡谷	11.65	0.3332	0.3273	34.96	35.59
603348.SH	文灿股份	48.90	0.3687	0.3286	132.63	148.81
603305.SH	旭升集团	36.00	0.6199	0.5787	58.07	62.21
平均值					<b>39.83</b>	<b>43.01</b>

资料来源：WIND 数据，截至 2023 年 4 月 6 日（T-4 日）

注 1：市盈率计算如存在尾数差异，为四舍五入造成；

注 2：2021 年扣非前/后 EPS=2021 年扣除非经常性损益前/后归母净利润/T-4 日总股本；

注 3：招股书披露的可比公司中，深圳国人科技股份有限公司和长沙博大科工股份有限公司尚未上市，重庆瑞通精工科技股份有限公司自 2023 年 1 月 17 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌，因此均未纳入可比上市公司估值对比；

注 4：静态市盈率均值计算剔除了负值（大富科技）和极值（文灿股份）。

证券代码	证券简称	T-4 日收盘价 (2023 年 4 月 6 日, 元/ 股)	2022 年扣 非前 EPS (元/股)	2022 年扣 非后 EPS (元/股)	2022 年扣 非前静态 市盈率 (倍)	2022 年扣 非后静态 市盈率 (倍)
300134.SZ	大富科技	10.64	0.1049	0.0528	101.43	201.52
002384.SZ	东山精密	28.80	1.3919	1.2557	20.69	22.94
002194.SZ	武汉凡谷	11.65	0.4042	0.3839	28.82	30.35
603348.SH	文灿股份	48.90	0.9297	1.0056	52.60	48.63
603305.SH	旭升集团	36.00	1.0520	0.9813	34.22	36.69
平均值					<b>34.08</b>	<b>34.65</b>

资料来源：WIND 数据，截至 2023 年 4 月 6 日（T-4 日）

注 1：市盈率计算如存在尾数差异，为四舍五入造成；

注 2：2022 年扣非前/后 EPS=2022 年扣除非经常性损益前/后归母净利润/T-4 日总股本；可比上市公司 2022 年扣除非经常性损益前/后归母净利润数据来源如下：武汉凡谷取自《2022 年年度报告》，旭升集团取自《旭升集团 2022 年年度报告》，大富科技取自《2022 年度业绩预告》披露的区间中间值，东山精密取自《2022 年度业绩预告》披露的区间中间值，文灿股份取自《2022 年年度报告》披露的区间中间值；

注 3：招股书披露的可比公司中，深圳国人科技股份有限公司和长沙博大精工股份有限公司尚未上市，重庆瑞通精工科技股份有限公司自 2023 年 1 月 17 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌，因此均未纳入可比上市公司估值对比；

注 4：静态市盈率均值计算剔除了极值（大富科技）。

本次发行价格 32.34 元/股对应的发行人 2021 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归母净利润摊薄后市盈率为 86.89 倍，高于中证指数有限公司 2023 年 4 月 6 日（T-4 日）发布的行业最近一个月静态平均市盈率，超出幅度为 243.98%；高于可比上市公司 2021 年扣非后平均静态市盈率，超出幅度为 102.02%；对应的发行人 2022 年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归母净利润摊薄后市盈率为 39.79 倍，存在未来发行人股价下跌给投资者带来损失的风险。

本次发行存在因取得募集资金导致净资产规模大幅度增加对发行人的生产经营模式、经营管理和风险控制能力、财务状况、盈利水平及股东长远利益产生重要影响的风险。发行人和保荐人（主承销商）提请投资者关注投资风险，审慎研判发行定价的合理性，理性做出投资决策。

#### **（四）本次发行有可能存在上市后跌破发行价的风险**

投资者应当充分关注定价市场化蕴含的风险因素，知晓股票上市后可能跌破发行价，切实提高风险意识，强化价值投资理念，避免盲目炒作，监管机构、发行人和保荐人（主承销商）均无法保证股票上市后不会跌破发行价格。

#### **（五）股票上市首日即可作为融资融券标的**

创业板股票上市首日即可作为融资融券标的，有可能会产生一定的价格波动风险、市场风险、保证金追加风险和流动性风险。价格波动风险是指，融资融券会加剧标的股票的价格波动；市场风险是指，投资者在将股票作为担保品进行融资时，不仅需要承担原有的股票价格变化带来的风险，还得承担新投资股票价格变化带来的风险，并支付相应的利息；保证金追加风险是指，投资者

在交易过程中需要全程监控担保比率水平，以保证其不低于融资融券要求的维持保证金比例；流动性风险是指，标的股票发生剧烈价格波动时，融资购券或卖券还款、融券卖出或买券还券可能会受阻，产生较大的流动性风险。

### **（六）净资产收益率下降的风险**

本次公开发行募集资金到位后，特别是本次发行存在超募资金的情形，公司的净资产规模将有较大幅度的提高。由于募集资金投资项目存在一定建设期，投资效益的体现需要一定的时间和过程，本次发行完成后，短期内公司的每股收益和净资产收益率等指标将有一定程度下降的风险。

## **三、特别风险提示**

本公司提醒投资者认真阅读招股说明书的“风险因素”部分，并特别注意下列事项：

### **（一）客户集中度较高的风险**

2019年度至2022年1-6月，公司对前五大客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为59.40%、64.12%、64.21%和69.14%，客户集中度相对较高。主要原因：一方面，通信领域的主设备商市场集中度较高，目前基本形成五强垄断格局，其中公司客户华为和爱立信市场占有率超过55%；另一方面，公司汽车领域客户主要为国内外知名的大型整车厂或汽车零部件厂商，此类整车和零部件厂商通常会建立严格的供应商准入标准及稳定的零部件采购体系，并与上游配套企业建立较为长期、紧密的合作关系，尽量避免供应商频繁更换导致的质量和交付风险，因此，公司与汽车领域主要客户的合作关系较为持续和稳定。未来，若主要客户自身发展出现不利因素、公司竞争对手通过技术和商务策略等抢占公司主要客户资源，或公司与主要客户的合作发生不利变化，将导致主要客户对公司产品的需求量下降，对公司经营业绩产生不利影响。

### **（二）原材料价格波动风险**

公司产品的主要原材料是铝合金锭、装配件等。2019年度至2022年1-6月，公司直接材料占主营业务成本的比例分别为54.27%、51.94%、59.23%和61.92%，其中铝合金锭和铝板等大宗商品占原材料采购的比例分别为44.78%、

46.72%、55.82%和 55.45%，原材料尤其铝合金锭价格波动对公司毛利率的影响较大。公司主要产品的定价方式系以成本加成为基础，一般会定期根据原材料价格变动进行调整，铝作为大宗商品，总体供应充分且不具备稀缺性，小幅度的价格波动不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司主要原材料采购价格波动情况如下：

单位：元/吨

原材料	2022 年 1-6 月		2021 年		2020 年		2019 年
	单价	变动幅度	单价	变动幅度	单价	变动幅度	单价
铝合金锭	19,942.08	10.48%	18,050.30	29.44%	13,944.99	3.42%	13,483.53

2020 年下半年以来，受国际政治环境和经济形势等因素的影响，铝价持续上涨，对公司的成本管理和销售定价造成一定不利影响，2021 年度，公司铝合金锭采购价格较 2020 年上涨 29.44%，2022 年 1-6 月，公司铝合金锭采购价格较 2021 年上涨 10.48%。

假设主要原材料铝合金锭平均价格上涨 1%，在其他项目不变的条件下，对公司经营业绩的影响测算如下：

单位：万元

项目		2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入(A)		142,529.57	228,105.01	183,436.04	137,645.59
扣除非经常性损益后净利润(B)		7,110.83	7,838.81	9,258.58	-3,713.97
主要原材料领用金额(C)		37,843.34	64,968.42	39,985.88	30,511.26
假设材料价格上涨 1%	对营业成本的影响额(D=C*1%)	378.43	649.68	399.86	305.11
	对毛利率的影响(E=-D/A)	-0.27%	-0.28%	-0.22%	-0.22%
	对扣除非经常性损益后净利润的影响额(F=-D*(1-税率 15%))	-321.67	-552.23	-339.88	-259.34
	占扣除非经常性损益后净利润的比例(G=F/B)	4.52%	7.04%	3.67%	6.98%

由上，2021 年以来主要原材料价格大幅上涨，对公司的经营业绩影响较为显著。为缓解经营压力，公司通过与主要客户磋商提高产品销售价格或补偿铝价上涨形成的价差等措施，以应对主要原材料铝合金锭价格大幅上涨的风险。

2022 年度，公司与爱立信、华为、一汽股份、特斯拉和神龙汽车等主要客户已形成原材料价格联动机制，向客户转移主要原材料价格波动风险。

公司与主要客户的原材料价格联动机制是按照月度、季度、半年度等为周期进行联动，相关传导机制存在时滞性和不充分性，公司无法在原材料价格上涨时随时调整产品售价，如果未来原材料市场价格在调价周期内持续大幅上升，将对公司盈利能力产生不利影响。

未来，随着铝合金锭市场价格波动情况的变化，公司与主要客户可能会对目前的原材料价格联动机制进一步协商调整。此外，公司通信领域主要客户爱立信和华为一般在每年下半年通过商务谈判和招标的方式确定产品次年的采购情况，原材料价格联动机制是在年度招标文件和年度采购协议中约定的，其有效期限为一年。截至本上市公告书签署之日，爱立信和华为已确认 2023 年继续执行原材料价格联动机制。如果爱立信和华为未来改变采购策略，在原材料价格大幅波动的情况下也不再实施原材料价格联动机制，如原材料市场价格持续大幅上升，将对公司盈利能力产生不利影响。

### **（三）公司规模扩大带来的风险**

为提高生产能力，满足客户多样化需求，发挥规模效应，公司不断提升经营规模。2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司用于购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 28,154.24 万元、21,596.90 万元、42,266.54 万元和 31,630.56 万元，各期末资产总额分别为 258,116.89 万元、297,768.44 万元、339,240.25 万元和 394,596.36 万元，公司资产规模整体呈增长态势。本次发行股票募集资金投资项目实施后，公司资产规模将进一步扩大。一方面，随着资产规模的持续扩大，公司每年的折旧、摊销将持续增加，成本、费用也将持续增加，若公司市场开拓能力不能相应提升，销售收入规模不能保持相应增长，公司盈利能力将会下降，存在业绩下滑甚至亏损的风险；另一方面，随着公司经营规模的扩大，管理难度增加，公司的流程控制、人力资源、财务管理、运营效率等方面将面临新的挑战，如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度不能相应做出及时有效的调整和完善，公司会面临较大的经营管理风险，从而影响公司业务的可持续增长。



#### **（四）通信和汽车行业周期波动风险**

公司铝合金精密压铸件产品主要应用于通信领域和汽车领域，经营业绩受下游通信行业和汽车行业周期波动的影响。

公司通信领域产品主要为 4G、5G 通信基站机体和屏蔽盖等结构件。通信基站机体和屏蔽盖的市场需求与通信基站建设紧密相关，移动通信技术发展、更迭的周期一般为十年。随着世界主要国家 5G 商用的正式启动，5G 基站将迎来大规模建设，若未来 5G 基站建设不及预期，5G 基站的需求增长将放缓，或 5G 基站等移动通信基础设施建设完善后，新一代移动通信技术尚未开始商用可能导致新一代通信基站建设需求较小，将对公司生产经营和盈利能力产生不利影响。

公司汽车领域产品主要包括传统汽车的发动机系统、传动系统、转向系统和车身系统，以及新能源汽车的电驱动系统、车身系统和电控系统的铝合金精密压铸件，其市场需求与汽车产业景气状况息息相关。从全球范围看，传统汽车产业已发展较为成熟，但行业受宏观经济、国家政策等影响较大，若未来全球经济或国内宏观经济形势恶化或者主要国家针对汽车的产业政策发生不利变化，汽车的产销量将可能下滑，将对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

#### **（五）毛利率波动风险**

公司主要从事通信领域和汽车领域铝合金精密压铸件的研发、生产和销售。通常而言，铝合金精密压铸件产品的精度越高，加工难度及加工费用相应越高，单位产品的附加值越大。2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司主营业务毛利率分别为 15.09%、21.16%、15.26%和 15.81%，存在一定的波动。如果未来公司的经营规模、产品结构、客户资源、成本控制等方面发生较大变动，或者行业竞争格局变化，导致公司产品销售价格、原材料价格、成本费用或客户的需求发生较大的变化，公司将面临主营业务毛利率波动的风险。

#### **（六）短期债务偿还风险**

2019 年度至 2022 年 1-6 月各期末，公司流动比率分别为 0.64 倍、0.99 倍、0.96 倍和 0.93 倍，速动比率分别为 0.42 倍、0.71 倍、0.69 倍和 0.67 倍，资产负

债率分别为 75.29%、58.64%、60.80%和 64.27%，公司流动比率和速动比率整体呈上升趋势，资产负债率有所降低。公司短期借款分别为 33,618.22 万元、45,055.52 万元、56,921.30 万元和 66,538.49 万元，占当期负债总额的比例分别为 17.30%、25.80%、27.60%和 26.24%，呈逐年上升趋势。目前，公司资产负债率仍相对较高，财务费用负担较重，若未来公司经营出现重大不利变化，公司将面临一定的短期偿债风险。

### **（七）汇率波动风险**

2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司存在一定的境外销售业务，公司境外销售主要采用美元、欧元进行结算。如果汇率发生较大波动，公司出口产品的价格和竞争力会受到影响，从而影响境外销售毛利率，同时自公司确认销售收入形成应收账款至收汇期间，会因汇率波动而产生汇兑损益，从而影响公司经营业绩。

2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司汇兑收益分别为 227.05 万元、-841.52 万元、-377.23 万元和 901.97 万元。随着公司经营规模的扩大，境外收入以及相关的外币资产也会随之增加，若未来汇率发生大幅波动，可能对公司经营业绩带来不利影响。

### **（八）财务内控不规范的风险**

2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司存在向关联方拆入资金、利用个人卡收付款项的财务内控不规范的情形。其中，2019-2020 年度，公司向关联方拆入资金分别为 5,037.57 万元、500.00 万元，2019 年度至 2022 年 1-6 月累计拆入金额为 5,537.57 万元，2019 年度至 2022 年 1-6 月拆入与期初拆借余额的累计金额为 30,210.07 万元；2019-2020 年度，公司通过个人卡代收废料等款项金额分别为 782.24 万元、561.01 万元，占当期营业收入的比例分别为 0.57%、0.31%。

公司针对 2019 年度至 2022 年 1-6 月存在的上述情形已经采取整改规范措施，2020 年 11 月 6 日，公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关联交易管理制度》，明确了关联交易应履行程序，并确立了关联董事、关联股东回避表决制度；同时，公司进一步修订并健全《货币资金管理制度》《费用报销管理办

法》等相关内控制度，对公司资金管理和结算等进行明确规定，并严格把控各项收款、费用支出行为、严格执行薪酬发放与费用报销政策，杜绝员工使用个人银行账户办理与公司业务相关的事宜；发行人、实际控制人及个人卡账户持有人出具承诺函，保证未来不会发生个人卡收付款的情形。公司向关联方拆借的资金已经全部偿还，个人卡代收代付涉及的款项已调整纳入公司账务核算，公司已于 2020 年 8 月停止使用个人卡代收代付经营相关业务收支、并注销了相关个人卡，相关行为已得到规范、此后亦未再发生。

2019 年度至 2022 年 1-6 月，公司虽已进一步完善财务内部控制制度，但仍然存在未来若公司财务内控制度不能得到有效执行，或内控不规范导致公司利益受损，进而损害投资者利益的风险。

## 第二节 股票上市情况

### 一、公司股票注册及上市审核情况

#### （一）编制上市公告书的法律依据

本上市公告书是根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《首次公开发行股票注册管理办法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》等有关法律、法规及规范性文件的规定，并按照《深圳证券交易所发行与承销业务指引第1号——股票上市公告书内容与格式》编制而成，旨在向投资者提供有关公司首次公开发行股票并在创业板上市的基本情况。

#### （二）中国证监会予以注册的决定及其主要内容

公司首次公开发行股票并在创业板上市的注册申请已经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可〔2023〕418号《关于同意重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》）：

“一、同意你公司首次公开发行股票的注册申请。

二、你公司本次发行股票应严格按照报送深圳证券交易所的招股说明书和发行承销方案实施。

三、本批复自同意注册之日起12个月内有效。

四、自同意注册之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告深圳证券交易所并按有关规定处理。”

#### （三）深圳证券交易所同意股票上市的决定及其主要内容

经深圳证券交易所《关于重庆美利信科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕333号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“美利信”，证券代码为“301307”。

本公司首次公开发行中的46,954,411股人民币普通股股票自2023年4月24日

起可在深圳证券交易所上市交易，其余股票的可上市交易时间按照有关法律、法规、规章、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

## 二、公司股票上市的相关信息

- 1、上市地点及上市板块：深圳证券交易所创业板
- 2、上市时间：2023年4月24日
- 3、股票简称：美利信
- 4、股票代码：301307
- 5、本次公开发行后的总股本：21,060.0000万股
- 6、本次公开发行的股票数量：5,300.0000万股（公开发行新股数量5,300.0000万股，占发行后公司总股本的比例为25.17%。本次发行全部为新股发行，原股东不公开发售股份）
- 7、本次上市的无流通限制及限售安排的股票数量：4,695.4411万股
- 8、本次上市的有流通限制或者限售安排的股票数量：16,364.5589万股
- 9、参与战略配售的投资者在本次公开发行中获得配售的股票数量和限售安排：本次发行最终战略配售数量为334.2336万股，占本次发行数量的6.31%，战略配售对象为中信建投股管家美利信创业板1号战略配售集合资产管理计划（以下简称“1号资管计划”）、中信建投股管家美利信创业板2号战略配售集合资产管理计划（以下简称“2号资管计划”）和重庆数字经济投资有限公司（以下简称“重庆数投”），获配股票的限售期为12个月，限售期自本次公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算。限售期届满后，参与战略配售的投资者对获配股份的减持适用中国证监会和深交所关于股份减持的有关规定。
- 10、发行前股东所持股份的流通限制及期限：详见本上市公告书“第八节重要承诺事项”之“一、相关承诺事项”。
- 11、发行前股东对所持股份自愿限售的承诺：详见本上市公告书“第八节重要承诺事项”之“一、相关承诺事项”。

12、本次上市股份的其他限售安排：本次发行的股票中，网上发行的股票无流通限制及限售期安排，自本次公开发行的股票在深交所上市之日起即可流通。网下发行部分采用比例限售方式，网下投资者应当承诺其获配股票数量的10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起6个月。即每个配售对象获配的股票中，90%的股份无限售期，自本次发行股票在深交所上市交易之日起即可流通；10%的股份限售期为6个月，限售期自本次发行股票在深交所上市交易之日起开始计算。本次发行中网下比例限售6个月的股份数量为270.3253万股，占网下发行总量的10.01%，占本次公开发行股票总量的5.10%。

13、公司股份可上市交易日期：

项目	股东名称/ 姓名	本次发行后		可上市交易日期 (非交易日顺延)
		持股数量 (股)	持股比例 (%)	
首次公开发 行前已 发行股份	美利信控股	82,073,440	38.9712	2026年4月24日
	刘赛春	16,061,280	7.6264	2026年4月24日
	雷石天智	6,400,000	3.0389	2024年4月24日
	寇凤英	5,863,080	2.7840	2024年4月24日
	周靖	5,863,080	2.7840	2024年4月24日
	邢巨臣	5,862,000	2.7835	2024年4月24日
	清新壹号	5,600,000	2.6591	2024年4月24日
	智造壹号	5,200,000	2.4691	2024年4月24日
	温氏柒号	2,800,000	1.3295	2024年4月24日
	夏丽丽	2,344,800	1.1134	2024年4月24日
	天海唐古	1,600,000	0.7597	2024年4月24日
	温氏陆号	1,600,000	0.7597	2024年4月24日
	廷麟呈安	1,600,000	0.7597	2024年4月24日
	雷石诚泰	1,600,000	0.7597	2024年4月24日
	龙德伟	1,172,400	0.5567	2024年4月24日
	王双松	1,172,400	0.5567	2024年4月24日
	谭启	937,920	0.4454	2024年4月24日
	方小斌	937,920	0.4454	2024年4月24日
	汪学	840,000	0.3989	2024年4月24日
	成都亚布力	800,000	0.3799	2024年4月24日

	齐创共享	800,000	0.3799	2024年4月24日
	南沙雷石	800,000	0.3799	2024年4月24日
	马名海	600,000	0.2849	2024年4月24日
	张汝泽	600,000	0.2849	2024年4月24日
	黄劲松	586,200	0.2783	2024年4月24日
	彭琪云	586,200	0.2783	2024年4月24日
	李平	586,200	0.2783	2024年4月24日
	杨华	586,200	0.2783	2024年4月24日
	傅敏	586,200	0.2783	2024年4月24日
	蒋汉金	480,000	0.2279	2024年4月24日
	陈显宝	468,960	0.2227	2024年4月24日
	何强	351,720	0.1670	2024年4月24日
	贾小东	240,000	0.1140	2024年4月24日
	<b>小计</b>	<b>157,600,000</b>	<b>74.8338</b>	-
首次公开发行战略配售股份	中信建投股管家美利信创业板1号战略配售集合资产管理计划	1,718,243	0.8159	2024年4月24日
	中信建投股管家美利信创业板2号战略配售集合资产管理计划	696,450	0.3307	2024年4月24日
	重庆数字经济投资有限公司	927,643	0.4405	2024年4月24日
	<b>小计</b>	<b>3,342,336</b>	<b>1.5871</b>	-
首次公开发行网上网下发行股份	网下发行有限售股份	2,703,253	1.2836	2023年10月24日
	网下发行无限售股份	24,302,411	11.5396	2023年4月24日
	网上发行股份	22,652,000	10.7559	2023年4月24日
	<b>小计</b>	<b>49,657,664</b>	<b>23.5791</b>	-
<b>合计</b>		<b>210,600,000</b>	<b>100.0000</b>	-

14、股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

15、上市保荐人：长江证券承销保荐有限公司

### 三、公司申请首次公开发行并上市时选择的具体上市标准及公开发行后达到所选定的上市标准情况及其说明

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》，发行人选择如下具体上市标准：预计市值不低于人民币10亿元，最近一年净利润为正且营业收入不低于人民币1亿元。

根据天健会计师出具的《审计报告》（天健审[2022]8-483号），2021年发行人归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为7,838.81万元，营业收入为228,105.01万元，以及天健会计师出具的2022年度审计报告（天健审[2023]8-132号），2022年发行人归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为17,115.10万元，营业收入为317,004.32万元，最近一年净利润为正且营业收入不低于1亿元；同时，本次发行价格为32.34元/股，发行人发行后总股本为21,060.00万股，发行完成后市值为68.11亿元。因此，发行人满足《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》第2.1.2条第（二）项的标准：预计市值不低于10亿元，最近一年净利润为正且营业收入不低于1亿元。



### 第三节 发行人、股东和实际控制人情况

#### 一、发行人基本情况

公司名称	重庆美利信科技股份有限公司
英文名称	Chongqing Millison Technologies INC.
本次发行前注册资本	15,760.00万元
法定代表人	余克飞
住所	重庆市巴南区天安路1号附1号、附2号
经营范围	许可项目：普通货运；货物和技术的进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：研发、制造、加工：汽车零配件、通信器材（不含卫星发射及地面接受设备）零配件、摩托车零配件、普通机械零配件、通用机械零配件、铁路机车车辆配件、模具、铝铸件、机械配件、非居住房地产租赁（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）
主营业务	主要从事通信领域和汽车领域铝合金精密压铸件的研发、生产和销售
所属行业	公司所属行业为“金属制品业（C33）”
邮编	401321
电话	023-66283857
传真	023-66283857
网址	<a href="http://www.millison.com.cn">http://www.millison.com.cn</a>
电子邮箱	cqmlx@djmillison.com
信息披露和投资者关系部门	董事会办公室
董事会秘书、信息披露和投资者关系负责人	王双松
联系电话	023-66283857

#### 二、发行人董事、监事、高级管理人员及其持有公司股票、债券情况

本次发行前，公司董事、监事、高级管理人员及其持有发行人的股票、债券情况如下：

序号	姓名	职务	任职起止日期	直接持股数量(股)	间接持股数量(股)	合计持股数量(股)	占发行前总股本比例(%)	持有债券情况
1	余克飞	董事长	2020.11.06-2023.11.05	-	57,451,408	57,451,408	36.4539	无
2	余亚军	董事、总经理	2020.11.06-2023.11.05	-	12,311,016	12,311,016	7.8116	无
3	余人麟	董事	2020.11.06-2023.11.05	-	12,311,016	12,311,016	7.8116	无
4	杨华	董事	2020.11.06-2023.11.05	586,200	-	586,200	0.3720	无
5	马名海	董事、副总经理	2020.11.06-2023.11.05	600,000	-	600,000	0.3807	无
6	孙德寿	董事	2020.11.23-2023.11.05	-	67,859	67,859	0.0432	无
7	刘志猛	独立董事	2020.11.06-2023.11.05	-	-	-	-	无
8	商华军	独立董事	2020.11.06-2023.11.05	-	-	-	-	无
9	程源伟	独立董事	2020.11.06-2023.11.05	-	-	-	-	无
10	方小斌	监事会主席	2020.11.06-2023.11.05	937,920	-	937,920	0.5951	无
11	贾小东	职工代表监事	2020.11.06-2023.11.05	240,000	-	240,000	0.1523	无
12	汪学	监事	2021.06.08-2023.11.05	840,000	-	840,000	0.5330	无
13	蒋汉金	副总经理	2020.11.06-2023.11.05	480,000	-	480,000	0.3046	无
14	张汝泽	副总经理	2020.11.06-2023.11.05	600,000	-	600,000	0.3807	无
15	王双松	副总经理、董事会秘书	2020.11.06-2023.11.05	1,172,400	-	1,172,400	0.7439	无
16	曾林波	财务总监	2020.11.06-2023.11.05	-	-	-	-	无

注：余克飞、余亚军、余人麟通过持有美利信控股股份，分别间接持有公司股份57,451,408股、12,311,016股、12,311,016股；孙德寿通过齐创共享间接持有公司股份67,859股。

本次发行前，除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在直接或间接持有公司股份的情况。余克飞的妻子刘赛春直接持有发行人10.1912%的股份，余克飞、余人麟、余亚军为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员的近亲属未直接或间接持有本公司股份。

截至本上市公告书签署之日，公司未对外发行债券，公司董事、监事、高级管理人员无持有公司债券的情形。

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东、实际控制人的基本情况

##### 1、控股股东

本次发行前，美利信控股直接持有发行人 52.0771% 的股份，为发行人控股股东，美利信控股基本情况如下：

公司名称	美利信控股有限公司		
注册地和主要生产 经营地	北京市海淀区复兴路 33 号东塔 1001 室		
法定代表人	余克飞		
公司类型	有限责任公司		
注册资本	10,000.00 万元		
实收资本	10,000.00 万元		
成立日期	2008 年 11 月 11 日		
营业期限	2008 年 11 月 11 日至 2028 年 11 月 10 日		
主营业务及其与发 行人主营业务的关 系	美利信控股主营业务为股权投资，与发行人业务不存在相同或相似情形。		
股东构成	姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
	余克飞	7,000.00	70.00
	余人麟	1,500.00	15.00
	余亚军	1,500.00	15.00
	合计	10,000.00	100.00

美利信控股最近一年的主要财务数据（母公司）如下：

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度
总资产	73,467.37	73,878.53
净资产	65,413.05	65,655.24
营业收入	0	153.33
净利润	-792.44	388.71

注：美利信控股最近一年财务数据系经北京中天信达会计师事务所有限公司审计的财务数据，最近一期财务数据未经审计。

## 2、实际控制人

发行人实际控制人为余克飞、刘赛春、余亚军三人。本次发行前，美利信控股持有公司 52.0771% 的股份，余克飞、余亚军分别持有美利信控股 70% 和 15% 的股份，能够实际控制美利信控股，刘赛春直接持有发行人 10.1912% 的股份。余克飞与余亚军系兄弟关系，余克飞与刘赛春系夫妻关系，余克飞、刘赛春、余亚军三人已签署《一致行动人协议》。余克飞、余亚军与刘赛春三人通过

直接持有和间接控制的方式，控制公司 62.2683%的股权，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时，余克飞担任公司董事长，余亚军担任公司董事兼总经理。因此，三人对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，为公司实际控制人。

公司实际控制人基本情况如下：

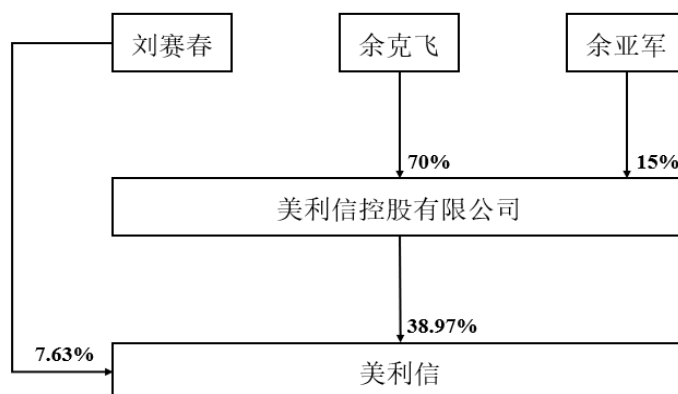
余克飞先生，1962年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，身份证号码为5129021962\*\*\*\*\*，本科学历。1983年8月至1987年10月任国营华光仪器厂工程师，1987年11月至1997年6月任中国北方光学电子总公司经营部经理，1997年8月至今历任美利信投资监事、执行董事兼总经理，1998年4月至2002年9月任北京建贸经济信息咨询有限责任公司董事，2013年9月至2019年5月任美利林科技有限公司董事长，2013年11月至2020年4月任同发机电执行董事，2011年7月至2020年7月任襄阳美利信执行董事，2001年5月至今任公司董事长。

刘赛春女士，1963年3月出生，中国籍，拥有美国永久居留权，身份证号码为1101081963\*\*\*\*\*，专科学历。1981年9月至1986年9月任空军司令部门门诊部护士，1986年9月至1988年9月在空军医学专科学校学习，1988年9月至2004年12月任空军司令部门门诊部医生，2005年6月至今历任赛飞咨询执行董事、执行董事兼总经理，2008年11月至今历任美利信控股董事长、总经理、董事，2018年9月至今任美利信实业监事。

余亚军先生，1970年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，身份证号码为4221261970\*\*\*\*\*，EMBA。1988年7月至1991年7月任湖北省英山县金浦中学教师，1991年8月至1993年12月任湖北省英山县人民政府驻北京联络处干部，1994年1月至1997年7月任北京地拓科贸公司副总经理，1997年8月至2001年12月任美利信投资副总经理，2014年7月至2019年1月任重庆渝阳合实业有限公司执行董事、总经理，2018年7月至2020年8月任重庆晟瑞达企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，2001年5月至2005年9月任公司董事、副总经理，2005年10月至今任公司董事、总经理。

## （二）本次发行后与控股股东、实际控制人的股权结构控制关系图

本次发行后，发行人与控股股东、实际控制人的股权结构控制关系图如下：



本次发行后，美利信控股持有公司 38.97%的股份，余克飞、余亚军分别持有美利信控股 70%和 15%的股份，能够实际控制美利信控股，刘赛春直接持有发行人 7.63%的股份。发行人控股股东仍为美利信控股，实际控制人仍为余克飞、刘赛春、余亚军三人。

## 四、本次公开发行申报前已经制定或实施的员工持股计划或股权激励计划及相关安排

为了建立健全公司长效激励机制，充分调动管理层的积极性和创造性，同时为了回报其对公司做出的贡献，公司于2020年7月以直接持股的方式对马名海、张汝泽、蒋汉金、汪学、贾小东5人进行股权激励。

此次股权激励的数量及方式具体如下：

序号	激励对象	职务	激励数量 (万元)	价格 (元/注册资本)	入资方式
1	马名海	董事、副总经理	29.1146	14.06	增资
2	张汝泽	副总经理	29.1146	14.06	增资
3	蒋汉金	副总经理、核心技术人员	23.2917	14.06	增资
4	汪学	监事、核心技术人员	40.7605	14.06	增资
5	贾小东	职工代表监事、核心技术人员	11.6459	14.06	增资

序号	激励对象	职务	激励数量 (万元)	价格 (元/注册资本)	入资方式
合计			133.9273	-	-

上述股权激励不存在行权期等要求及安排。马名海、张汝泽、蒋汉金、汪学、贾小东关于所持发行人股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期以及持股及减持意向等承诺详见本上市公告书“第八节 重要承诺事项”之“一、相关承诺事项”之“（一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定承诺以及相关股东持股及减持意向等的承诺”。

截至本上市公告书签署日，除上述已实施完毕的股权激励计划外，公司不存在其他已经制定或实施的股权激励计划和员工持股计划。

## 五、本次发行前后的股本结构变动情况

本次发行前后，公司股本结构变动情况如下：

序号	股东名称/ 姓名	本次发行前		本次发行后		限售期限	备注
		持股数量 (万股)	持股比例 (%)	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		
<b>一、限售流通股</b>							
1	美利信控股	8,207.3440	52.0771	8,207.3440	38.9712	自上市之日起锁定 36 个月	控股股东
2	刘赛春	1,606.1280	10.1912	1,606.1280	7.6264	自上市之日起锁定 36 个月	实际控制人之一
3	雷石天智	640.0000	4.0609	640.0000	3.0389	自上市之日起锁定 12 个月	-
4	寇凤英	586.3080	3.7202	586.3080	2.7840	自上市之日起锁定 12 个月	-
5	周靖	586.3080	3.7202	586.3080	2.7840	自上市之日起锁定 12 个月	-
6	邢巨臣	586.2000	3.7195	586.2000	2.7835	自上市之日起锁定 12 个月	-
7	清新壹号	560.0000	3.5533	560.0000	2.6591	自上市之日起锁定 12 个月	-
8	智造壹号	520.0000	3.2995	520.0000	2.4691	自上市之日起锁定 12 个月	-
9	温氏柒号	280.0000	1.7766	280.0000	1.3295	自上市之日起锁定 12 个月	-
10	夏丽丽	234.4800	1.4878	234.4800	1.1134	自上市之日起锁定 12 个月	-
11	天海唐古	160.0000	1.0152	160.0000	0.7597	自上市之日起锁定 12 个月	-

序号	股东名称/ 姓名	本次发行前		本次发行后		限售期限	备注
		持股数量 (万股)	持股比例 (%)	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		
12	温氏陆号	160.0000	1.0152	160.0000	0.7597	自上市之日起锁定12个月	-
13	廷麟呈安	160.0000	1.0152	160.0000	0.7597	自上市之日起锁定12个月	-
14	雷石诚泰	160.0000	1.0152	160.0000	0.7597	自上市之日起锁定12个月	-
15	龙德伟	117.2400	0.7439	117.2400	0.5567	自上市之日起锁定12个月	-
16	王双松	117.2400	0.7439	117.2400	0.5567	自上市之日起锁定12个月	-
17	谭启	93.7920	0.5951	93.7920	0.4454	自上市之日起锁定12个月	-
18	方小斌	93.7920	0.5951	93.7920	0.4454	自上市之日起锁定12个月	-
19	汪学	84.0000	0.5330	84.0000	0.3989	自上市之日起锁定12个月	-
20	成都亚布力	80.0000	0.5076	80.0000	0.3799	自上市之日起锁定12个月	-
21	齐创共享	80.0000	0.5076	80.0000	0.3799	自上市之日起锁定12个月	-
22	南沙雷石	80.0000	0.5076	80.0000	0.3799	自上市之日起锁定12个月	-
23	马名海	60.0000	0.3807	60.0000	0.2849	自上市之日起锁定12个月	-
24	张汝泽	60.0000	0.3807	60.0000	0.2849	自上市之日起锁定12个月	-
25	黄劲松	58.6200	0.3720	58.6200	0.2783	自上市之日起锁定12个月	-
26	彭琪云	58.6200	0.3720	58.6200	0.2783	自上市之日起锁定12个月	-
27	李平	58.6200	0.3720	58.6200	0.2783	自上市之日起锁定12个月	-
28	杨华	58.6200	0.3720	58.6200	0.2783	自上市之日起锁定12个月	-
29	傅敏	58.6200	0.3720	58.6200	0.2783	自上市之日起锁定12个月	-
30	蒋汉金	48.0000	0.3046	48.0000	0.2279	自上市之日起锁定12个月	-
31	陈显宝	46.8960	0.2976	46.8960	0.2227	自上市之日起锁定12个月	-
32	何强	35.1720	0.2232	35.1720	0.1670	自上市之日起锁定12个月	-
33	贾小东	24.0000	0.1523	24.0000	0.1140	自上市之日起锁定12个月	-

序号	股东名称/ 姓名	本次发行前		本次发行后		限售期限	备注
		持股数量 (万股)	持股比例 (%)	持股数量 (万股)	持股比例 (%)		
34	中信建投股管家美利信创业板1号战略配售集合资产管理计划	-	-	171.8243	0.8159	自上市之日起锁定12个月	参与战略配售的投资者
35	中信建投股管家美利信创业板2号战略配售集合资产管理计划	-	-	69.6450	0.3307	自上市之日起锁定12个月	参与战略配售的投资者
36	重庆数字经济投资有限公司	-	-	92.7643	0.4405	自上市之日起锁定12个月	参与战略配售的投资者
37	网下发行有限售股份	-	-	270.3253	1.2836	自上市之日起锁定6个月	-
小计		<b>15,760.0000</b>	<b>100.0000</b>	<b>16,364.5589</b>	<b>77.7045</b>	-	
<b>二、无限售流通股</b>							
1	网下发行无限售股份	-	-	2,430.2411	11.5396	-	-
2	网上发行股份	-	-	2,265.2000	10.7559	-	-
小计		-	-	<b>4,695.4411</b>	<b>22.2955</b>	-	-
合计		<b>15,760.0000</b>	<b>100.0000</b>	<b>21,060.0000</b>	<b>100.0000</b>	-	

## 六、本次发行后上市前的股东情况

本次发行结束后上市前，公司股东总数为50,333名，其中持股数量前10名股东的持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售期限
1	美利信控股	82,073,440	38.97	自上市之日起锁定36个月
2	刘赛春	16,061,280	7.63	自上市之日起锁定36个月
3	雷石天智	6,400,000	3.04	自上市之日起锁定12个月
4	寇凤英	5,863,080	2.78	自上市之日起锁定12个月
5	周靖	5,863,080	2.78	自上市之日起锁定12个月
6	邢巨臣	5,862,000	2.78	自上市之日起锁定12个月
7	清新壹号	5,600,000	2.66	自上市之日起锁定12个月
8	智造壹号	5,200,000	2.47	自上市之日起锁定12个月
9	温氏柒号	2,800,000	1.33	自上市之日起锁定12个月



序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售期限
10	夏丽丽	2,344,800	1.11	自上市之日起锁定 12 个月
	合计	<b>138,067,680</b>	<b>65.56</b>	-

## 七、战略配售情况

### (一) 本次战略配售的总体安排

本次发行的发行价格不超过剔除最高报价后网下投资者报价的中位数和加权平均数以及剔除最高报价后通过公开募集方式设立的证券投资基金、全国社会保障基金、基本养老保险基金、企业年金基金和职业年金基金、符合《保险资金运用管理办法》等规定的保险资金和合格境外投资者资金报价中位数、加权平均数孰低值，故保荐人（主承销商）母公司设立的另类投资子公司长江证券创新投资（湖北）有限公司无需参与本次发行的战略配售。

根据最终确定的发行价格，本次发行的战略配售由发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划和其他参与战略配售的投资者组成。发行人的高级管理人员与核心员工专项资产管理计划最终战略配售股份数量为 241.4693 万股，占本次发行数量的 4.56%；其他参与战略配售的投资者最终战略配售股份数量为 92.7643 万股，占本次发行数量的 1.75%。

截至 2023 年 4 月 6 日，参与战略配售的投资者已足额缴纳战略配售认购资金。本次发行战略配售结果如下：

序号	参与战略配售的投资者名称	获配股数 (股)	获配股数占本次 发行数量的比例 (%)	获配金额 (元)	限售期 (月)
1	中信建投股管家美利信创业板 1 号战略配售集合资产管理计划	1,718,243	3.24	55,567,978.62	12
2	中信建投股管家美利信创业板 2 号战略配售集合资产管理计划	696,450	1.31	22,523,193.00	12
3	重庆数字经济投资有限公司	927,643	1.75	29,999,974.62	12
	合计	<b>3,342,336</b>	<b>6.31</b>	<b>108,091,146.24</b>	-

注：1、如存在尾数差异，为四舍五入造成，下同；

2、限售期自本次公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算。

本次发行初始战略配售数量为 1,060.0000 万股，占本次发行数量的 20.00%。根据最终确定的发行价格，本次发行最终战略配售数量为 334.2336 万股，占本次发行数量的 6.31%。初始战略配售数量与最终战略配售数量的差额 725.7664 万股回拨至网下发行。

## **(二) 发行人高级管理人员与核心员工专项资产管理计划**

### **1、投资主体**

发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划为中信建投股管家美利信创业板 1 号战略配售集合资产管理计划和中信建投股管家美利信创业板 2 号战略配售集合资产管理计划。

发行人第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司部分高级管理人员及核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售的议案》，同意发行人部分高级管理人员和核心员工通过设立专项资产管理计划参与本次战略配售。

### **2、参与规模和具体情况**

根据最终确定的发行价格，1 号资管计划最终战略配售股份数量为 171.8243 万股，占本次发行数量的 3.24%；2 号资管计划最终战略配售股份数量为 69.6450 万股，占本次发行数量的 1.31%。发行人的高级管理人员与核心员工专项资产管理计划合计最终战略配售股份数量为 241.4693 万股，占本次发行数量的 4.56%，如存在尾数差异，为四舍五入造成。具体情况如下：

#### **(1) 1 号资管计划**

具体名称：中信建投股管家美利信创业板 1 号战略配售集合资产管理计划；

产品编码：SZJ197；

设立时间：2023 年 2 月 7 日；

备案日期：2023 年 2 月 14 日；

募集资金规模：5,557.00 万元；

认购资金规模：不超过 5,556.80 万元；

管理人：中信建投证券股份有限公司；

实际支配主体：中信建投证券股份有限公司，实际支配主体非发行人高级管理人员。

1 号资管计划参与人的姓名、职务及比例等情况如下：

序号	姓名	职务	高级管理人员/ 核心员工	认购资产管理计划金额 (万元)	资产管理计划持有份额 比例 (%)
1	余亚军	发行人董事、总经理	高级管理人员	2,700.00	48.59
2	马名海	发行人董事、副总经理	高级管理人员	600.00	10.80
3	蒋汉金	发行人副总经理	高级管理人员	260.00	4.68
4	张汝泽	发行人副总经理	高级管理人员	350.00	6.30
5	王双松	发行人副总经理、董事会秘书	高级管理人员	320.00	5.76
6	万敏	发行人综合管理部总监	核心员工	407.00	7.32
7	徐澄	发行人压铸事业部压铸工艺总监	核心员工	150.00	2.70
8	梁朝坚	襄阳美利信副总经理	核心员工	130.00	2.34
9	刘继禹	东莞美利信销售部市场总监	核心员工	100.00	1.80
10	杨曦	东莞美利信副总经理	核心员工	100.00	1.80
11	冯成龙	襄阳美利信财务审计部部长	核心员工	120.00	2.16
12	郑正路	发行人采购中心采购部经理	核心员工	200.00	3.60
13	卫棵	东莞美利信市场部销售经理	核心员工	120.00	2.16
合计				<b>5,557.00</b>	<b>100.00</b>

## (2) 2 号资管计划

具体名称：中信建投股管家美利信创业板 2 号战略配售集合资产管理计划；

产品编码：SZJ198；

设立时间：2023 年 2 月 7 日；

备案日期：2023 年 2 月 14 日；

募集资金规模：2,815.00 万元；

认购资金规模：不超过 2,252.32 万元；

管理人：中信建投证券股份有限公司；

实际支配主体：中信建投证券股份有限公司，实际支配主体非发行人高级管理人员。

2 号资管计划参与人的姓名、职务及比例等情况如下：

序号	姓名	职务	高级管理人员/核心员工	认购资产管理计划金额（万元）	资产管理计划持有份额比例（%）
1	李群	发行人新工厂建设项目组项目经理	核心员工	80.00	2.84
2	万代蓉	发行人营销中心市场开发部部长	核心员工	80.00	2.84
3	俞晓明	发行人生产管理部副部长	核心员工	70.00	2.49
4	王利兵	重庆鼎喜喷涂事业部部长	核心员工	80.00	2.84
5	廖小龙	发行人技术中心汽车 1 部主任	核心员工	60.00	2.13
6	张晓琴	发行人技术中心通信 1 部主任	核心员工	55.00	1.95
7	骆利珍	东莞美利信总经理	核心员工	50.00	1.78
8	杨金金	襄阳美利信副总经理	核心员工	50.00	1.78
9	鲁令恒	东莞美利信生产管理部生产总监	核心员工	50.00	1.78
10	刘姗姗	发行人品质管理部副部长	核心员工	50.00	1.78
11	罗雪峰	襄阳美利信机加事业部部长	核心员工	50.00	1.78
12	卢日盼	发行人生产管理部主任	核心员工	50.00	1.78
13	侯国林	发行人技术中心通信 1 部主任	核心员工	50.00	1.78
14	刘波	发行人技术中心通信 2 部主任	核心员工	50.00	1.78
15	刘冉	发行人技术中心通信 1 部副主任	核心员工	50.00	1.78
16	石中菊	发行人营销中心市场开发部副主任	核心员工	50.00	1.78
17	王淋龙	发行人压铸事业部高级工程师	核心员工	50.00	1.78
18	熊孝国	发行人压铸事业部高级工程师	核心员工	50.00	1.78
19	解英娟	发行人技术中心通信 2 部项目经理	核心员工	50.00	1.78
20	罗茜	发行人营销中心销售管理部大客户经理	核心员工	50.00	1.78
21	刘长春	发行人综合管理部主管	核心员工	50.00	1.78
22	卿培建	发行人压铸事业部工段长	核心员工	50.00	1.78
23	涂永洪	发行人财务中心主管	核心员工	50.00	1.78
24	张璐	发行人人力资源部主管	核心员工	50.00	1.78
25	张书武	发行人流程与信息化部主管	核心员工	50.00	1.78
26	候海	东莞美利信品质管理部副总监	核心员工	40.00	1.42
27	张博	发行人技术中心总监	核心员工	40.00	1.42

序号	姓名	职务	高级管理人员/核心员工	认购资产管理计划金额(万元)	资产管理计划持有份额比例(%)
28	高松	发行人生产管理部生产总监	核心员工	40.00	1.42
29	陶传贺	广澄模具综合管理部总经理助理	核心员工	40.00	1.42
30	王云	发行人技术中心汽车2部副部长	核心员工	40.00	1.42
31	唐延斌	襄阳美利信设备部部长	核心员工	40.00	1.42
32	吴永钊	东莞美利信综合管理部部长	核心员工	40.00	1.42
33	张小勤	东莞美利信运营部部长	核心员工	40.00	1.42
34	马月波	东莞美利信采购部部长	核心员工	40.00	1.42
35	谢涛	东莞美利信生产管理部部长	核心员工	40.00	1.42
36	涂勋林	发行人品质管理部部长	核心员工	40.00	1.42
37	肖凯	襄阳美利信压铸事业部部长	核心员工	40.00	1.42
38	李勇军	东莞美利信品质管理部部长	核心员工	40.00	1.42
39	周金玲	东莞美利信财务部部长	核心员工	40.00	1.42
40	易国勇	发行人营销中心销售管理部部长	核心员工	40.00	1.42
41	张文星	发行人机加事业部部长	核心员工	40.00	1.42
42	巩志民	襄阳美利信采购部部长	核心员工	40.00	1.42
43	刘召平	发行人压铸事业部主任	核心员工	40.00	1.42
44	杨斌	发行人技术中心汽车2部主任	核心员工	40.00	1.42
45	罗林	发行人技术中心汽车1部主任	核心员工	40.00	1.42
46	周有智	发行人新工厂建设项目组项目经理	核心员工	40.00	1.42
47	唐华	发行人采购中心采购部主任	核心员工	40.00	1.42
48	卢哲	发行人压铸事业部主任	核心员工	40.00	1.42
49	付永明	发行人技术中心通信2部主任	核心员工	40.00	1.42
50	黄伟	发行人压铸事业部副主任	核心员工	40.00	1.42
51	谭学文	发行人压铸事业部副主任	核心员工	40.00	1.42
52	彭玉慧	发行人品质管理部副主任	核心员工	40.00	1.42
53	管明星	发行人品质管理部主任	核心员工	40.00	1.42
54	王丰	发行人压铸事业部工段长	核心员工	40.00	1.42
55	董航	发行人压铸事业部工段长	核心员工	40.00	1.42
56	罗朝峯	发行人技术中心通信2部项目经理	核心员工	40.00	1.42
57	于波	发行人设备部高级工程师	核心员工	40.00	1.42
58	张可	发行人综合管理部主管	核心员工	40.00	1.42
59	郭海芳	发行人董事会办公室证券专员	核心员工	40.00	1.42
60	余洪斐	发行人董事会办公室证券专员	核心员工	40.00	1.42
61	李华	发行人综合管理部主管	核心员工	40.00	1.42
<b>合计</b>				<b>2,815.00</b>	<b>100.00</b>

### **（三）其他参与战略配售的投资者**

其他参与战略配售的投资者为重庆数字经济投资有限公司，所属类型为与发行人经营业务具有战略合作关系或者长期合作愿景的大型企业或者其下属企业。根据最终确定的发行价格，重庆数投最终战略配售股份数量为 92.7643 万股，占本次发行数量的 1.75%。

### **（四）限售期**

1 号资管计划和 2 号资管计划获配股票的限售期为 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算。

其他参与战略配售的投资者获配股票的限售期为 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在深交所上市之日起开始计算。

限售期届满后，参与战略配售的投资者对获配股份的减持适用中国证监会和深交所关于股份减持的有关规定。

## 第四节 股票发行情况

### 一、首次公开发行股票数量

本次公开发行股票5,300.00万股，占发行后总股本的比例为25.17%，全部为公开发行的新股，原股东不公开发售股份。

### 二、发行价格

本次发行价格32.34元/股。

### 三、每股面值

本次发行每股面值为人民币1.00元/股。

### 四、发行市盈率

（一）65.02 倍（每股收益按照 2021 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本计算）；

（二）51.32 倍（每股收益按照 2021 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本计算）；

（三）86.89 倍（每股收益按照 2021 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算）；

（四）68.58 倍（每股收益按照 2021 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算）；

（五）29.78 倍（每股收益按照 2022 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本计算）；

（六）22.76 倍（每股收益按照 2022 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本

计算)；

(七) 39.79 倍 (每股收益按照 2022 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算)；

(八) 30.42 倍 (每股收益按照 2022 年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润除以本次发行后总股本计算)。

## 五、发行市净率

本次发行市净率为2.28倍 (发行市净率按每股发行价格除以本次发行后每股净资产计算, 其中, 发行后每股净资产以2022年6月30日经审计的归属于母公司所有者权益加上本次募集资金净额之和除以发行后总股本计算)；

本次发行市净率为2.18倍 (发行市净率按每股发行价格除以本次发行后每股净资产计算, 其中, 发行后每股净资产以2022年12月31日经审计的归属于母公司所有者权益加上本次募集资金净额之和除以发行后总股本计算)。

## 六、发行方式及认购情况

本次发行采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行。

本次发行初始战略配售数量为1,060.0000万股, 占本次发行数量的20.00%。根据最终确定的发行价格, 本次发行最终战略配售数量为334.2336万股, 占本次发行数量的6.31%。初始战略配售数量与最终战略配售数量的差额725.7664万股回拨至网下发行。

网上网下回拨机制启动前, 战略配售回拨后网下初始发行数量为3,693.7664万股, 占扣除最终战略配售数量后本次发行数量的74.38%；网上初始发行数量为1,272.0000万股, 占扣除最终战略配售数量后本次发行数量的25.62%。根据《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》公布的回拨机制, 由于网上投资者初步有效申购倍数为6,268.35444倍, 高于100



倍，发行人和保荐人（主承销商）决定启动回拨机制，将扣除最终战略配售数量后本次公开发行股票数量的20%（向上取整至500股的整数倍，即993.2000万股）由网下回拨至网上。回拨后，网下最终发行数量为2,700.5664万股，占扣除最终战略配售数量后本次发行数量的54.38%；网上最终发行数量为2,265.2000万股，占扣除最终战略配售数量后本次发行数量的45.62%。回拨后本次网上发行的中签率为0.0284096508%，有效申购倍数为3,519.93062倍。

根据《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行结果公告》，本次网上投资者缴款认购22,390,642股，缴款认购金额为724,113,362.28元，放弃认购数量为261,358股，放弃认购金额为8,452,317.72元。网下投资者缴款认购27,005,664股，缴款认购金额为873,363,173.76元，放弃认购数量为0股，放弃认购金额为0.00元。网上、网下投资者放弃认购股份全部由保荐人（主承销商）包销，保荐人（主承销商）包销股份数量为261,358股，包销金额为8,452,317.72元，保荐人（主承销商）包销股份数量占本次发行数量的比例为0.4931%。

## 七、募集资金总额及注册会计师对资金到位的验证情况

本次发行募集资金总额为171,402.00万元，扣除发行费用13,685.94万元（不含增值税）后，募集资金净额为157,716.06万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年4月18日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了“天健验〔2023〕8-14号”《验资报告》。

## 八、发行费用

本次发行费用（不含增值税）总额为13,685.94万元，每股发行费用为2.58元（每股发行费用=发行费用总额（不含增值税）/本次发行股本）。本次发行费用明细构成如下：

项目	金额（万元）
保荐及承销费用	10,284.12万元，其中保荐费为300.00万元，承销费为9,984.12万元
审计及验资费用	2,160.06
律师费用	743.40
用于本次发行的信息披露费用	403.77

发行手续费及其他费用	94.59
合计	<b>13,685.94</b>

注：上述各项费用均为不含增值税金额。发行手续费及其他费用中已经包含本次发行的印花税。

## 九、募集资金净额

本次公开发行股票募集资金净额为157,716.06万元。本次发行不进行老股转让。

## 十、发行后每股净资产

本次发行后每股净资产为14.16元（按2022年6月30日经审计的归属于母公司股东权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后的总股本计算）；

本次发行后每股净资产为14.85元（按2022年12月31日经审计的归属于母公司股东权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后的总股本计算）。

## 十一、发行后每股收益

本次发行后每股收益为0.47元（按2021年度经审计的归属于发行人股东的净利润和本次发行后总股本摊薄计算）；

本次发行后每股收益为1.06元（按2022年度经审计的归属于发行人股东的净利润和本次发行后总股本摊薄计算）。

## 十二、超额配售选择权情况

本次发行没有采取超额配售选择权。

## 第五节 财务会计资料

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月的财务数据进行了审计并出具标准无保留意见的《审计报告》（天健审[2022]8-483号）；对公司2022年度的财务数据进行了审阅并出具了《审阅报告》（天健审[2023]8-6号）。上述财务数据及相关内容已在招股说明书“第六节 财务会计信息与管理层分析”中进行了详细披露，投资者欲了解相关情况请仔细阅读招股说明书及审阅报告全文。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2022年度的财务数据进行了审计，出具了标准无保留意见的《审计报告》（天健审[2023]8-132号）。本上市公告书已披露2022年度经审计的相关财务数据，请投资者注意投资风险。2022年更多财务数据请参见本上市公告书附件完整审计报告，公司上市后不再另行披露2022年度报告，敬请投资者注意。

2023年4月15日，公司召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于同意报出公司2023年第一季度财务报告的议案》。本上市公告书已披露2023年第一季度的财务数据，该财务数据未经审计，请投资者注意投资风险。2023年第一季度更多财务数据请参见本上市公告书附件完整财务报表，公司上市后不再另行披露2023年第一季度财务报告，敬请投资者注意。

### 一、审计报告与审阅报告关于 2022 年度财务报表数据的差异

公司2022年度经审计合并报表数据与2022年度审阅报表数据不存在差异。按照2022年度审计报告财务数据，公司符合“预计市值不低于10亿元，最近一年净利润为正且营业收入不低于1亿元”的上市标准，公司符合首次公开发行股票并在创业板上市的条件。

## 二、2022年度主要会计数据、财务指标及经营情况

### (一) 2022年度主要会计数据及财务指标

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产(万元)	224,915.37	154,796.55	45.30
其中:货币资金(万元)	57,318.09	21,418.39	167.61
应收账款(万元)	96,239.83	79,797.93	20.60
存货(万元)	58,261.88	41,000.61	42.10
流动负债(万元)	237,984.89	161,942.73	46.96
其中:应付票据(万元)	48,566.30	22,288.20	117.90
应付账款(万元)	110,046.82	62,384.17	76.40
总资产(万元)	492,278.81	339,240.25	45.11
资产负债率(母公司)(%)	60.41	55.48	4.92
资产负债率(合并报表)(%)	68.43	60.80	7.63
归属于发行人股东的所有者权益(万元)	154,991.21	132,599.57	16.89
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	9.83	8.41	16.89
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业总收入(万元)	317,004.32	228,105.01	38.97
营业总成本(万元)	293,491.50	216,638.66	35.48
销售费用(万元)	2,819.67	2,075.33	35.87
管理费用(万元)	10,523.17	8,830.22	19.17
研发费用(万元)	13,450.66	9,371.50	43.53
财务费用(万元)	3,161.29	4,055.24	-22.04
营业利润(万元)	20,712.93	10,402.97	99.11
利润总额(万元)	20,292.14	10,442.48	94.32
所得税费用(万元)	-2,138.06	484.29	-541.48
归属于发行人股东的净利润(万元)	22,391.63	9,932.53	125.44
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	17,115.10	7,838.81	118.34
基本每股收益(元/股)	1.42	0.63	125.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.09	0.50	118.34
加权平均净资产收益率(%)	15.57	7.78	7.79

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.90	6.14	5.76
经营活动产生的现金流量净额（万元）	58,115.55	32,950.18	76.37
投资活动产生的现金流量净额（万元）	-89,135.44	-42,163.84	111.40
筹资活动产生的现金流量净额（万元）	34,895.56	4,785.97	629.12
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	3.69	2.09	76.37

注：资产负债率（母公司）、资产负债率（合并报表）、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

## （二）2022 年度主要经营情况及其变化

截至2022年12月31日，公司资本结构基本保持稳定，流动资产、资产总额分别为224,915.37万元、492,278.81万元，较2021年末分别增长45.30%、45.11%，主要系伴随公司销售规模的扩大，货币资金、应收账款、存货等流动资产有所增加，以及由于公司新厂区建设、募投项目建设和持续的设备投入，固定资产和在建工程等长期资产有所增加；流动负债为237,984.89万元，较2021年末增长46.96%，主要系伴随公司业务规模的扩大，公司应付票据、应付账款等流动负债相应增加所致；归属于发行人股东的所有者权益、归属于母公司股东的每股净资产分别为154,991.21万元、9.83元/股，较2021年末增长16.89%，主要系公司盈利规模持续扩大，进而留存收益持续增加所致。

2022年度，公司业绩稳步增长，实现营业收入317,004.32万元，较2021年度增长38.97%，主要系2022年受全球5G基站建设及新能源汽车销量的快速增长影响，公司5G基站结构件及新能源汽车零部件收入规模大幅增长所致；2022年度，公司营业总成本为293,491.50万元，较2021年度增长35.48%，与营业总收入的增幅较为匹配；2022年度，公司销售费用为2,819.67万元，较2021年度增长35.87%，与公司销售规模的变动趋势一致；2022年度，公司研发费用为13,450.66万元，较2021年度增长43.53%，主要是随着5G通信技术及新能源汽车的发展，公司加大了新产品的研发力度，研发投入相应增加；2022年度，公司归属于发行人股东的净利润、基本每股收益分别为22,391.63万元、1.42元/股，同比增长125.44%；扣除非经常性损益后归属于发行人股东的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为17,115.10万元、1.09元/股，同比增长118.34%，公司净利润的增幅高于营业收入的增幅，主要是随着公司收入规模的

扩大，收入的增速快于期间费用的增速，公司盈利能力增强，同时2022年公司采购设备较多、固定资产加计扣除金额较大，导致所得税费用为负。

2022年度，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额分别为58,115.55万元、3.69元/股，较去年同期增长76.37%，主要系本年度销售回款较好所致；2022年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-89,135.44万元，较去年同期增长111.40%，主要系本年度购买机器设备支出增加、募投项目建设支出所致；2022年度，公司筹资活动产生的现金流量净额为34,895.56万元，较去年同期增长629.12%，主要系本期银行借款增加所致。

### 三、2023年第一季度主要会计数据、财务指标及经营情况

#### （一）2023年第一季度主要会计数据及财务指标

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减 (%)
流动资产（万元）	214,288.06	224,915.37	-4.73
流动负债（万元）	231,314.41	237,984.89	-2.80
总资产（万元）	493,852.03	492,278.81	0.32
资产负债率（母公司）（%）	58.04	60.41	-2.37
资产负债率（合并报表）（%）	67.40	68.43	-1.03
归属于发行人股东的所有者权益（万元）	160,556.02	154,991.21	3.59
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	10.19	9.83	3.59
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年 同期增减（%）
营业总收入（万元）	82,301.93	65,004.04	26.61
营业利润（万元）	5,994.97	3,864.33	55.14
利润总额（万元）	5,990.41	3,859.94	55.19
归属于发行人股东的净利润（万元）	5,564.81	3,660.06	52.04
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5,064.50	3,404.77	48.75
基本每股收益（元/股）	0.35	0.23	52.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.32	0.22	48.75
加权平均净资产收益率（%）	3.53	2.72	0.80

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.21	2.53	0.68
经营活动产生的现金流量净额（万元）	17,833.92	13,900.29	28.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.13	0.88	28.30

注：资产负债率（母公司）、资产负债率（合并报表）、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

## （二）2023年第一季度主要经营情况及其变化

截至2023年3月31日，公司流动资产、资产总额、归属于发行人股东的所有者权益以及资本结构未发生重大变化。其中，公司流动资产、资产总额分别为214,288.06万元、493,852.03万元，分别较2022年末减少4.73%、增加0.32%，波动较小；归属于发行人股东的所有者权益、归属于母公司股东的每股净资产分别为160,556.02万元、10.19元/股，较2022年末增长3.59%，主要源于当期的盈余积累。

2023年第一季度，公司实现营业收入82,301.93万元，较上年同期增长26.61%，主要系受全球5G基站建设及新能源汽车销量的快速增长影响，公司5G基站结构件及新能源汽车零部件收入规模保持持续增长的态势。

2023年第一季度，公司归属于发行人股东的净利润、基本每股收益分别为5,564.81万元、0.35元/股，同比增长52.04%；扣除非经常性损益后归属于发行人股东的净利润、扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为5,064.50万元、0.32元/股，同比增长48.75%，增长幅度与营业收入较为匹配，净利润的增幅略高于营业收入的增幅，主要是公司收入的增速快于期间费用的增速，公司盈利能力增强。

2023年第一季度，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额分别为17,833.92万元、1.13元/股，同比增长28.30%，主要系公司销售回款情况持续改善所致。

## 四、2023年半年度公司业绩预计情况

公司2023年1-6月的经营业绩预计情况具体如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月 (预计)	2022年1-6月 (经审计)	同比变动
营业收入	158,062.26-160,062.26	142,529.57	10.90%-12.30%
归属于发行人股东的净利润	9,432.19-10,432.19	7,970.28	18.34%-30.89%
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,598.99-8,598.99	7,110.83	6.87%-20.93%

2023年1-6月，公司营业收入预计为158,062.26万元至160,062.26万元，较上年同期增长10.90%至12.30%；归属于母公司股东的净利润预计为9,432.19万元至10,432.19万元，较上年同期增长18.34%至30.89%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润预计为7,598.99万元至8,598.99万元，较上年同期增长6.87%至20.93%。2023年1-6月，受全球5G基站建设及新能源汽车销量的快速增长影响，公司预计经营业务收入较去年同期持续增长。

上述2023年1-6月业绩情况为公司初步预计数据，未经申报会计师审计或审阅，亦不构成公司的盈利预测或业绩承诺。



## 第六节 其他重要事项

### 一、募集资金专户存储及三方监管协议的安排

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，截至本上市公告书签署之日，公司已与保荐人长江证券承销保荐有限公司及存放募集资金的商业银行签订《募集资金三方监管协议》。募集资金专户开立情况如下：

序号	开户银行	账号
1	中国光大银行重庆巴南支行	39560188000071326
2	中国光大银行重庆巴南支行	39560180808922096
3	中信银行重庆上清寺支行	8111201012700593553
4	招商银行重庆巴南支行	023900199910703
5	中国工商银行重庆大江支行	3100082929200140882
6	中国民生银行重庆加州支行	638367107
7	上海浦东发展银行重庆大坪支行	83120078801000001832

### 二、其他事项

公司自披露《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书》（以下简称“招股意向书”）至本上市公告书签署之日前，未发生可能对公司有较大影响的重要事项，具体如下：

（一）公司严格依照《公司法》《证券法》等法律法规的要求，规范运作，经营状况正常，主营业务发展目标进展正常；

（二）公司生产经营情况、外部条件或生产环境未发生重大变化，原材料采购和产品销售价格、原材料采购和产品销售方式、所处行业或市场等均未发生重大变化；

（三）公司未订立可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重大影响的重要合同；

（四）公司未发生重大关联交易事项，资金未被关联方非经营性占用；

(五) 公司未发生重大投资行为;

(六) 公司未发生重大资产(或股权)购买、出售及置换行为;

(七) 公司住所没有变更;

(八) 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未发生变化;

(九) 公司未发生重大诉讼、仲裁事项;

(十) 公司未发生对外担保等或有事项;

(十一) 公司财务状况和经营成果未发生重大变化;

(十二) 公司于2023年4月15日召开第一届董事会第十三次会议,审议通过了《关于公司2022年度审计报告的议案》《关于同意报出公司2023年第一季度财务报告的议案》,2023年4月15日召开第一届监事会第八次会议,审议通过了《关于公司2022年度审计报告的议案》《关于同意报出公司2023年第一季度财务报告的议案》,上述事项对公司生产经营不构成重大影响;除此之外,公司未召开其他股东大会、董事会或监事会;

(十三) 公司招股意向书中披露的事项未发生重大变化;

(十四) 公司无其他应披露的重大事项。

## 第七节 上市保荐人及其意见

### 一、保荐人对本次股票上市的推荐意见

保荐人长江证券承销保荐有限公司认为，发行人重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市符合《公司法》《证券法》《首次公开发行股票注册管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》等法律、法规的有关规定，发行人股票具备在深圳证券交易所创业板上市的条件。保荐人同意推荐发行人在深圳证券交易所创业板上市。

### 二、保荐人有关情况

保荐人名称：长江证券承销保荐有限公司

法定代表人：王初

住所：中国（上海）自由贸易试验区世纪大道1198号28层

联系电话：021-61118539

传真：021-61118973

保荐代表人：李海波、朱伟

项目协办人：黄永安

其他项目组成员：李吉林、刘标、赖嫣珩、范杰、王希

联系人：李海波

### 三、提供持续督导工作的保荐代表人的具体情况

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》，长江证券承销保荐有限公司作为发行人的保荐人将对发行人股票上市后当年剩余时间以及其后3个完整会计年度进行持续督导，由保荐代表人李海波、朱伟负责持续督导工作，两位保荐代表人的具体情况如下：

李海波先生，执行总经理，保荐代表人，经济学硕士。曾主持或参与爱科

赛博 IPO、英力股份 IPO、有研粉材 IPO、天秦装备 IPO、三达膜 IPO、光环新网 IPO、弘讯科技 IPO、南京化纤再融资、华邦健康 2014 年公司债券等发行项目，以及华邦健康发行股份购买资产、新华百货发行股份购买资产等重组项目，具备扎实的专业知识和丰富的项目经验。

朱伟先生，高级经理，保荐代表人，会计硕士，并拥有中国注册会计师非执业会员资格、中国注册税务师非执业会员资格以及法律职业资格。曾参与爱科赛博科创板 IPO、有研粉材科创板 IPO、北摩高科中小板 IPO 等项目，具有丰富的项目执行经验和优秀的财务与法律知识背景。

## 第八节 重要承诺事项

### 一、相关承诺事项

#### （一）本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定承诺以及相关股东持股及减持意向等的承诺

##### 1、关于股份锁定的承诺

（1）公司控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军关于股份锁定的承诺：

“（1）自美利信股份首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本公司直接或间接持有的美利信股份公开发行股票前已发行的股份，也不由美利信股份回购该部分股份。

（2）所直接或间接持有的美利信股份股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于美利信股份首次公开发行 A 股股票的发行价。

（3）美利信股份首次公开发行股票上市后六个月内，若美利信股份股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于美利信股份首次公开发行股票时的发行价，或者上市后六个月期末（2023 年 10 月 24 日，非交易日顺延）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于美利信股份首次公开发行股票时的发行价，本人/本公司直接或间接持有的美利信股份股票的锁定期自动延长六个月。

（4）具有下列情形之一的，本人/本公司不减持公司股份：

1) 美利信股份或本人/本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会

立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；

2) 本人/本公司因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；

3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形；

4) 中国证监会规定的其他情形。

(5) 美利信股份存在下列情形之一，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人/本公司不减持公司股份：

1) 美利信股份因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；

2) 美利信股份因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。

(6) 本人/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，且在任意连续九十日内，本人/本公司减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十日内，本人/本公司减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之二。采取协议转让方式，本人/本公司减持后不再具有大股东（即持股 5%以上）身份后六个月内，本人/本公司采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续九十日内，本人/本公司减持股份的总数不得超过公司股份总数的百分之一。

(7) 本人/本公司在限售期满后减持首发前股份的，将明确并披露公司的控制权安排，保证美利信股份持续稳定经营；将依照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》披露减持计划，在减持计划中披露美利信股份是否存在重大负面事项、重大风险、本人/本公司认为应当说明的事项，以及交易所要求披露的其他内容。

(8) 本人/本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人/本公司将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持公司股票的收益将归公司所有。

本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份。并且，如本人在任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述规定。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对股票减持以及本人/本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定，本人/本公司自愿无条件地遵从该等规定。”

## **(2) 任公司董事、监事、高级管理人员的股东关于股份锁定的承诺**

发行人董事余人麟作出承诺：“1、公司通过深圳证券交易所关于首次公开发行股票并在创业板上市的审核并经中国证监会同意发行注册后，自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。2、上述三十六个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，如上述三十六个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，且自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3、本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2023 年 10 月 24 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。”

除余克飞、余人麟、余亚军外，作为公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东承诺：“公司通过深圳证券交易所关于首次公开发行股票并在创业板上市的审核并经中国证监会同意发行注册后，自公司股票上市之日起十二个月内，

本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。上述十二个月锁定期满且本人在公司担任董事或高级管理人员期间，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，如上述十二个月锁定期满，每年转让的公司的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，且自离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。”

除余克飞、余亚军外，作为公司董事、高级管理人员的自然人股东承诺：“本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价格；若公司上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2023 年 10 月 24 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。”

本人还将遵守法律、法规以及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

### **（3）发行人最近一年新增股东关于股份锁定的承诺**

公司最近一年新增股东承诺：“自本人/本企业取得股份之日起三十六个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。”

### **（4）发行人其他股东关于股份锁定的承诺**

除上述股东外，发行人其他股东承诺：“公司通过深圳证券交易所关于首次公开发行股票并上市的审核并经中国证监会同意注册后，自公司股票上市之日起十二个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份”。

## **2、关于持股及减持意向的承诺**

### **（1）控股股东、实际控制人的减持意向**



公司控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军承诺：

“（1）本人/本公司将按照美利信股份首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书以及本公司出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持美利信股份股票。

（2）本人/本公司拟长期持有美利信股份的股份，并在稳定股价及公司控制权的基础上严格按照相关法规进行减持。

（3）减持股份的价格

本人/本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于首次公开发行股票时的发行价。

（4）减持方式

本人/本公司将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式减持公司股票。

（5）信息披露

若本人因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归美利信股份所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给美利信股份指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给美利信股份或其他投资者造成损失的，本人将向美利信股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

**（2）机构股东清新壹号、智造壹号、温氏柒号、温氏陆号与齐创共享的减持意向**

公司机构股东清新壹号、智造壹号、温氏柒号、温氏陆号、齐创共享承诺：

“（1）本企业将按照美利信股份首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规、规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持美利信股份股票。

（2）本企业拟长期持有美利信股份的股份，并在稳定股价的基础上严格按照相关法规进行减持。

### （3）减持方式

本企业将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式减持公司股票。

### （4）信息披露

本企业减持所持股票的，将严格依照《公司法》《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定履行信息披露义务，公开披露持股意向及减持意向。

若本企业因未履行上述承诺而获得（超额）收入的，所得收入归美利信股份所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给美利信股份指定账户。如果因本企业未履行上述承诺事项给美利信股份或其他投资者造成损失的，本企业将向美利信股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

### （3）除上述股东外公司其他股东的减持安排

除上述已出具承诺函的股东需按照承诺情况履行减持程序外，公司其他股东需根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律、法规及规范性文件规定的减持要求执行。

## （二）稳定股价的措施与承诺

### 1、启动股价稳定措施的条件

公司上市后三年内，如公司股票收盘价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续二十个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同）（以下简称“启动条件”），则公司应当在十个交易日内启动稳定股价的措施，由董事会制订具体实施方案并提前三个交易日公告。

## 2、采取的具体措施

### (1) 启动程序

公司在符合《证券法》《公司法》《关于支持上市公司回购股份的意见》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，且不会导致公司股权分布不符合法定上市条件或触发控股股东要约收购义务的前提下，在启动稳定股价预案的条件成就之日起 15 个交易日内召开董事会讨论决定公司向社会公众股东回购股份的方案，并提交股东大会审议（公司章程规定或股东大会授权由董事会决定的除外，以下同）。公司回购股票的具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会作出股份回购决议后公告，并办理通知债权人、向证券监督管理部门和证券交易所等主管部门报送相关材料及办理有关审批或备案手续。

公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则本公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。

### (2) 公司回购股份的具体安排

股价稳定措施包括：公司回购股票，控股股东增持公司股票，以及董事、高级管理人员增持公司股票等方式。

选用前述方式时应考虑：不能导致公司不满足法定上市条件；不能迫使控股股东履行要约收购义务。

股价稳定措施的实施方式的选择顺序如下：

(1) 第一顺序为公司回购股票。

(2) 第二顺序为控股股东增持公司股票。在满足下列情形之一时启动控股股东稳定股价预案：1) 公司无法实施回购股票，且控股股东增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；2) 公司虽已实施股票回购预案但仍未满足公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于每股净资产的要求。

(3) 第三顺序为董事、高级管理人员增持公司股票。在满足下列情形时启动董事、高级管理人员稳定股价预案：在控股股东增持公司股票预案实施完成后，仍未满足公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于每股净资产的要求，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务。

公司回购股票的资金来源可以是自有资金，也可以是发行优先股、债券等方式募集所得资金，回购股票的价格不超过每股净资产，回购股票的方式为集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股票回购方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司将终止实施该方案。

### **(3) 公司控股股东、实际控制人增持公司股票的具体安排**

在满足下列情形之一时控股股东、实际控制人将启动稳定股价预案：(1) 公司无法实施回购股票，且控股股东增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；(2) 公司虽已实施股票回购预案但仍未满足公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于每股净资产的要求。

控股股东、实际控制人承诺将在有关股价稳定措施启动条件成就后的 15 个交易日内通知公司董事会增持公司股票的计划，并通过公司发布增持公告。且控股股东将在增持公告发布的次日起开始增持公司股票，并在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。

### **(4) 公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的具体安排**

董事、高级管理人员在满足下列情形时将启动稳定股价预案：在控股股东增持公司股票预案实施完成后，仍未满足公司股票连续 5 个交易日的收盘价高于每股净资产的要求，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会导致公司不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务。

董事、高级管理人员承诺将在有关股价稳定措施启动条件成就后的 15 个交易日内将增持公司股票的计划通知公司董事会，并通过公司发布增持公告。且董事、高级管理人员将在增持公告发布的次日起开始增持公司股票，并在履行

相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。

### **(5) 未履行稳定公司股价措施的约束措施**

若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，公司未遵守上述承诺的，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；同时按照中国证监会及其他有关机关认定的实际损失向投资者进行赔偿，尽可能保护投资者的权益。

如控股股东、实际控制人未履行上述承诺，控股股东、实际控制人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在上述事项发生之日起停止从公司处领取股东分红，同时控股股东、实际控制人持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

如董事（不含独立董事）、高级管理人员未履行上述承诺，董事、高级管理人员将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在上述事项发生之日起停止从公司处领取薪酬及股东分红，同时董事、高级管理人员持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

## **(三) 股份回购和股份买回的措施和承诺**

### **1、发行人承诺**

发行人承诺：

“（1）如本公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购和买回本次发行及上市的全部新股（如本公司本次发行及上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。本公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购和买回具体方案，并提交股东大会审议。本公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购和买回措施。

(2) 如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购和买回措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。”

## **2、控股股东、实际控制人承诺**

公司控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军承诺：

“（1）如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将督促公司依法回购和买回本次发行及上市的全部新股，同时本公司/本人也将回购和买回公司本次发行及上市后已转让的原限售股份（如有）。

（2）如本公司/本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购和买回措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处分红（如有），同时本公司/本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本公司/本人按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。”

## **（四）对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺**

### **1、发行人承诺**

发行人承诺：

“（1）本次发行上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在本公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

（2）如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 5 个工作日内启动依法回购首次公开发行的全部新股所需的相关程序及工作。回购价格按照本公司股票发行价格加同期银行存款利率确定，如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。但本公司能够证明自己没有过错的除外。

(3) 若本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”

## 2、发行人控股股东、实际控制人承诺

发行人控股股东、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军承诺：

“（1）本次发行上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，亦不存在美利信股份不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。

（2）如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断美利信股份是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人/本公司将在中国证监会认定有关违法事实后 5 个交易日内启动依法回购首次公开发行的全部新股所需的相关程序及工作。回购价格按照美利信股份股票发行价格加同期银行存款利率确定，如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法赔偿投资者损失。但本人/本公司能够证明自己没有过错的除外。

（3）若本人/本公司违反上述承诺，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本人/本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”

## （五）填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本次发行后，公司股本总额将比发行前有显著增加，但募集资金投资项目从投入到产生效益，需要一定的建设期，此期间股东回报主要是通过现有业务实现。如果在此期间公司的盈利能力没有大幅提高，则公司存在净资产收益率和每股收益下降的风险。

### 1、公司关于填补被摊薄即期回报的相关措施

为降低公司首次公开发行股票摊薄公司即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增厚未来收益并加强投资者回报，以填补被

摊薄即期回报：

(1) 加强募集资金管理

为规范募集资金的管理和使用，确保本次募集资金专款专用，公司已制定《募集资金管理制度》，明确公司对募集资金实行专户存储制度。募集资金存放于公司董事会决定的专项账户集中管理，做到专款专用，便于加强对募集资金的监管和使用，保证募集资金合法、合理地使用。

(2) 积极实施募集资金投资项目，尽快获得预期投资收益

若本次发行上市实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由公司自筹解决，若募集资金到位前公司已用自筹资金先行投入，则在募集资金到位后，发行人将首先置换先期投入的资金，然后用于支付项目剩余款项；若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于与发行人主营业务相关的其他用途。

(3) 加强公司运营效率

公司将加强企业的管理水平和治理水平，加强内部控制，提高运营效率。

(4) 降低公司运营成本

公司积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润率水平。即：根据公司整体经营目标，按各部门职能分担成本优化任务，明确成本管理的地位和作用，加大成本控制力度，提升公司盈利水平。

(5) 强化投资者回报机制

为建立对投资者持续、稳定的利润分配机制和回报规划，公司已根据中国证监会的规定和监管要求，制定首次公开发行上市后适用的《重庆美利信科技股份有限公司章程（草案）》，对利润分配尤其是现金分红的条件、比例和股票股利的分配条件等作出了详细规定，完善了公司利润分配的决策程序及机制；同时，公司制定了股东未来分红回报规划，以制度的形式稳定公司对股东的中长期回报，维护公司股东享有的资产收益权利。



## 2、公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺

公司的董事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为了保障对公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出承诺：

“（1）本人不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，亦不会采用其他方式损害公司利益；

（2）本人对职务消费行为进行约束；

（3）本人不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；

（4）本人将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）本人将行使自身职权以保障拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

## 3、公司控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报保障措施承诺

公司控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军做出如下承诺：

“（1）本人/本公司在任何情况下不滥用实际控制人地位，均不会越权干涉美利信股份经营管理活动，不会侵占公司利益；

（2）本人/本公司承诺全面、完整、及时履行美利信股份制定的有关填补摊薄即期回报的措施及本人/本公司对此作出的任何有关填补摊薄即期回报的措施及承诺。若本人/本公司违反该等规定，给美利信股份或其他股东造成损失的，本人/本公司愿意：a.在股东大会及中国证监会指定披露媒体作出公开解释并道歉；b.依法承担对美利信股份和/或股东的补偿责任；c.无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出的处罚或采取的相关措施。

（3）若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人/本公司愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、

政策及证券监管机构的要求。”

## **（六）利润分配政策的承诺**

发行人关于利润分配政策的承诺如下：

“为维护中小投资者的利益，本公司承诺将严格按照《重庆美利信科技股份有限公司章程（草案）》及《关于重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。”

## **（七）依法承担赔偿责任的承诺**

### **1、发行人承诺**

发行人承诺：“（1）若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于公司首次公开发行股份的发行价，期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整，并在有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决之日起启动回购决策程序，在公司股东大会决议做出之日起次日 30 个交易日内实施完毕。

（2）若本公司招股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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

### **2、发行人控股股东、实际控制人承诺**

发行人控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军承诺：“（1）美利信股份首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书与其相关的内容真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不存在致使美利信股份违反规定披露信息，或者致使美利信股份披露有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形，并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若因美利信股份招股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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法赔偿投资者损失。因美利信股份招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断美利信股份是否符合法律规定的发行条

件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人/本公司利用控股股东、美利信股份实际控制人地位，促使美利信股份依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人/本公司将按照二级市场的价格依法购回已转让的原限售股份。本人/本公司购回股票时将依照《公司法》《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》执行。”

### 3、发行人董事、监事、高级管理人员承诺

全体董事、监事、高级管理人员承诺：“（1）公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。（2）若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（3）如果本人未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬、津贴及股东分红，同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。”

### 4、各中介机构承诺

保荐人（主承销商）长江保荐承诺：“本公司已对发行人招股说明书及其他信息披露资料进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，如相关材料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。如因本公司为发行人本次公开发行制作、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，将依法赔偿投资者损失。”

发行人律师国浩律师承诺：“如因本所为发行人本次公开发行制作、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，将依法赔偿投资者损失。”

发行人会计师、验资及验资复核机构天健会计师承诺：“如因本所为发行人申请首次公开发行股票并上市而制作、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，将依法赔偿投资者损失。”

资产评估机构北京坤元至诚资产评估有限公司（曾用名：开元资产评估有限公司）承诺：“若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者带来损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

## （八）未履行承诺的约束措施

### 1、发行人

发行人承诺：“如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，将视情况通过公司股东大会、证券监督管理机构、深圳证券交易所指定途径披露未履行的具体原因，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。在证券监督管理机构或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等事项后 10 日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。”

### 2、发行人控股股东、实际控制人

发行人控股股东美利信控股、实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军承诺：“（1）如果本人/本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，将视情况通过美利信股份股东大会、证券监督管理机构、交易所指定途径披露未履行的具体原因，并向美利信股份投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果因本人/本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（3）如果本人/本公司未承担前述赔偿责任，则本人/本公司持有美利信股份的股份在本人/本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时美利信股份有权扣减本人通过美利信股份所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。（4）本人/本公司在作为美利信股份实际控制人/控股股东期间，美利信股份若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人/本公司承诺依法承担赔偿责任。”

### 3、发行人董事、监事、高级管理人员承诺

全体董事、监事、高级管理人员承诺：

“1、本人若未能履行在美利信股份首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项：

(1) 本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。

2、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。”

#### （九）控股股东、实际控制人避免新增同业竞争的承诺

为避免未来发生同业竞争的情形，公司控股股东美利信控股出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、本公司及/或本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业目前未从事任何与美利信股份及美利信股份控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本公司及/或本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业未来将不会从事任何与美利信股份及美利信股份控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

2、如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本公司及/或本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业与美利信股份构成或可能构成同业竞争时，本公司将停止存在同业竞争的业务及活动，或就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，美利信股份在同等条件下享有优先权。

3、若美利信股份将来开拓新的业务领域，美利信股份享有优先权，本公司以及本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的其他企业或经济组织

（不含美利信股份及其子公司）将不再发展同类业务。”

公司实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人及/或本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业目前未从事任何与美利信股份及美利信股份控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人及/或本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业未来将不会从事任何与美利信股份及美利信股份控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

2、如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本人及/或本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业与美利信股份构成或可能构成同业竞争时，本人将停止存在同业竞争的业务及活动，或就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，美利信股份在同等条件下享有优先权。

3、若美利信股份将来开拓新的业务领域，美利信股份享有优先权，本人以及本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的其他企业或经济组织（不含美利信股份及其子公司）将不再发展同类业务。”

## （十）关于规范关联交易的承诺

### 1、控股股东关于规范关联交易的承诺

为了规范关联交易，公司控股股东美利信控股已出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：

“（1）本公司及/或本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业将尽量避免或减少并规范与美利信股份及其控制的其他企业之间的关联交易；

（2）不利用自身的地位及控制性影响谋求美利信股份及其控制的企业在业务合作等方面给与本公司及本公司控制的其他企业优于市场第三方的权利；

(3) 不利用自身的地位及控制性影响谋求本公司及控制的其他企业与美利信股份及其控制的其他企业达成交易的优先权利；

(4) 本公司及/或本公司控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业不以低于或高于市场价格的条件与美利信股份及其控制的其他企业进行交易，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害美利信股份及其控制的其他企业利益的行为；

(5) 如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害美利信股份及其他股东的合法权益；

(6) 本公司在作为美利信股份的控股股东期间，将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。若因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺导致美利信股份利益或其他股东的合法利益受到损害，本公司将依法承担相应的赔偿责任。”

## 2、实际控制人关于规范关联交易的承诺

为了规范关联交易，公司实际控制人余克飞、刘赛春、余亚军已出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：

“（1）本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业将尽量避免或减少并规范与美利信股份及其控制的其他企业之间的关联交易；

（2）不利用自身的地位及控制性影响谋求美利信股份及其控制的企业在业务合作等方面给与本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；

（3）不利用自身的地位及控制性影响谋求本人及控制的其他企业与美利信股份及其控制的其他企业达成交易的优先权利；

（4）本人控制、与其他主体共同控制、具有重大影响的企业不以低于或高于市场价格的条件与美利信股份及其控制的其他企业进行交易，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害美利信股

份及其控制的其他企业利益的行为；

（5）如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害美利信股份及其他股东的合法权益；

（6）本人控制美利信股份期间，将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任。若因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺导致美利信股份利益或其他股东的合法利益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

### 3、董事、监事和高级管理人员关于规范关联交易的承诺

为了规范关联交易，公司董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：

“（1）本人及控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与美利信股份及其控制的其他企业之间的关联交易；

（2）不利用自身的地位影响谋求美利信股份及其控制的企业在业务合作等方面给与本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；

（3）不利用自身的地位影响谋求本人及控制的其他企业与美利信股份及其控制的其他企业达成交易的优先权利；

（4）本人及控制的其他企业不以低于或高于市场价格的条件与美利信股份及其控制的其他企业进行交易，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害美利信股份及其控制的其他企业利益的行为；

（5）如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害美利信股份及其他股东的合法权益；

（6）本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若因本人及



本人控制的其他企业违反上述承诺导致美利信股份利益或其他股东的合法利益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

### **(十一) 关于股东信息披露的相关承诺**

鉴于发行人拟向社会公众首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市，根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，公司承诺如下：

“1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。

2、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。

3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；

4、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；

5、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。

6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。”

## **二、对不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项的承诺**

发行人、保荐人承诺，除招股说明书等已披露的申请文件外，公司不存在其他影响发行上市和投资者判断的重大事项。

## **三、保荐人及发行人律师核查意见**

经核查，保荐人认为：发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等责任主体出具的相关承诺已经按照《首次公开发行股票注册管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》等法律、法规的相关要求对股份锁定、持股及减持意向、稳定股价措施等事项作出承诺，已就其未能履行相关承诺提出了可采取的约束措施。发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等责任主体所作出的承诺合法、合理、

有效。

经核查，发行人律师认为：发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员等责任主体就股份锁定、持股及减持意向、稳定股价措施等事项作出的公开承诺以及未能履行承诺时的约束措施，符合《证券法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023年修订）》第2.3.3条、2.3.4条、2.3.5条等相关法律、法规及规范性文件的规定。

（以下无正文）

（本页无正文，为《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》之盖章页）

发行人：重庆美利信科技股份有限公司



2023 年 4 月 21 日

（本页无正文，为《重庆美利信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》之盖章页）

保荐人（主承销商）：长江证券承销保荐有限公司



# 目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并资产负债表	第 7 页
(二) 母公司资产负债表	第 8 页
(三) 合并利润表	第 9 页
(四) 母公司利润表	第 10 页
(五) 合并现金流量表	第 11 页
(六) 母公司现金流量表	第 12 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 13 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 14 页
三、财务报表附注	第 15—101 页
资质	第 102—105 页



# 审计报告

天健审〔2023〕8-132号

重庆美利信科技股份有限公司全体股东:

## 一、 审计意见

我们审计了重庆美利信科技股份有限公司(以下简称美利信公司)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了美利信公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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



对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

美利信公司的营业收入主要来自于通信类结构件、汽车类零部件。2022 年度美利信公司营业收入为 317,004.32 万元，其中通信类结构件、汽车类零部件的合计营业收入为 311,058.73 万元，占营业收入的比例为 98.12%。

由于营业收入是美利信公司关键业绩指标之一，可能存在美利信公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单、客户对账单、客户领用清单等；对于出口收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出口报关单、货运提单、客户领用清单等；对于模具销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、PPAP（生产件批准程序）等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



## （二）应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)3。

截至2022年12月31日,美利信公司应收账款账面余额为97,660.17万元,坏账准备为1,420.34万元,账面价值为96,239.83万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失金额,对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大,且应收账款减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计,评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理





性；测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等)的准确性和完整性以及坏账准备计提是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 存货可变现净值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)7。

截至 2022 年 12 月 31 日，美利信公司存货账面余额为 62,090.27 万元，跌价准备为 3,828.39 万元，账面价值为 58,261.88 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；



(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估美利信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

美利信公司治理层（以下简称治理层）负责监督美利信公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。



(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就美利信公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年四月十五日



# 合并资产负债表

2022年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	573,180,937.37	214,183,905.27	短期借款	19	576,336,885.48	569,213,045.50
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	38,353,970.02	75,996,618.46	应付票据	20	485,663,008.08	222,882,047.06
应收账款	3	962,398,326.13	797,979,293.51	应付账款	21	1,100,468,223.91	623,841,674.18
应收款项融资	4	50,829,732.97	13,403,628.49	预收款项			
预付款项	5	4,384,151.94	2,553,265.95	合同负债	22	13,401,439.39	7,844,129.38
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	6	25,510,265.81	22,958,894.13	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	23	66,127,080.81	55,953,276.80
存货	7	582,618,843.74	410,006,098.95	应交税费	24	12,325,088.94	20,230,487.72
合同资产				其他应付款	25	12,317,169.55	10,436,435.29
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	11,877,512.61	10,883,799.39	持有待售负债			
流动资产合计		2,249,153,740.59	1,547,965,504.15	一年内到期的非流动负债	26	112,167,971.69	108,129,372.36
				其他流动负债	27	1,042,064.24	896,861.81
				流动负债合计		2,379,848,932.09	1,619,427,330.10
				<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动资产：</b>				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款	28	685,391,725.88	192,454,796.11
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款	9	26,430,195.26	28,034,068.11	永续债			
长期股权投资				租赁负债	29	125,818,081.58	96,824,781.87
其他权益工具投资				长期应付款	30		13,035,820.11
其他非流动金融资产	10	500,000.00	500,000.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	11	1,702,977,482.56	1,259,783,819.11	递延收益	31	120,667,739.86	110,292,015.27
在建工程	12	419,390,748.33	104,206,570.98	递延所得税负债	17	56,818,064.36	30,426,250.33
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		988,695,611.68	443,033,663.69
使用权资产	13	112,217,464.36	92,110,190.21	负债合计		3,368,544,543.77	2,062,460,993.79
无形资产	14	126,171,773.84	99,041,265.48	<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
开发支出				实收资本(或股本)	32	157,600,000.00	157,600,000.00
商誉	15	1,035,280.69	1,035,280.69	其他权益工具			
长期待摊费用	16	122,476,538.14	102,891,319.15	其中：优先股			
递延所得税资产	17	90,975,997.10	43,081,756.91	永续债			
其他非流动资产	18	71,458,892.86	113,752,741.43	资本公积	33	1,059,771,981.01	1,059,771,981.01
非流动资产合计		2,673,634,373.14	1,844,437,012.07	减：库存股			
资产总计		4,922,788,113.73	3,392,402,516.22	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积	34	28,375,127.22	10,736,234.24
				一般风险准备			
				未分配利润	35	304,164,955.61	97,887,510.23
				归属于母公司所有者权益合计		1,549,912,063.84	1,325,995,725.48
				少数股东权益		4,331,506.12	3,945,796.95
				所有者权益合计		1,554,243,569.96	1,329,941,522.43
				负债和所有者权益总计		4,922,788,113.73	3,392,402,516.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞

曾林波

谭萍

第 7 页 共 105 页





# 母公司资产负债表

2022年12月31日

会企01表

单位:人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		372,849,121.88	175,330,405.83	短期借款		417,711,252.15	569,213,045.50
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		3,371,591.43	14,107,642.76	应付票据		316,238,754.78	147,732,101.71
应收账款	1	733,949,023.66	617,357,495.67	应付账款		533,371,581.43	422,473,313.44
应收款项融资		36,236,578.53	6,945,276.27	预收款项			
预付款项		147,832,280.39	102,646,970.93	合同负债		9,052,789.43	15,669,200.05
其他应收款	2	196,255,944.96	293,156,911.67	应付职工薪酬		32,760,345.08	34,068,021.76
存货		328,381,706.34	304,483,146.62	应交税费		3,141,535.31	9,399,065.46
合同资产				其他应付款		75,837,293.58	41,905,498.68
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		73,387,243.12	65,366,097.78
其他流动资产		7,702,532.96	4,976,914.19	其他流动负债		987,924.83	1,996,692.88
流动资产合计		1,826,578,780.15	1,519,004,763.94	流动负债合计		1,462,488,719.71	1,307,823,037.26
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资				长期借款		685,391,725.88	192,454,796.11
其他债权投资				应付债券			
长期应收款			18,138,655.67	其中: 优先股			
长期股权投资	3	343,163,600.00	323,163,600.00	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			46,126,076.23
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		963,265,458.68	672,672,509.51	预计负债			
在建工程		374,252,519.21	92,651,269.08	递延收益		72,071,612.07	58,134,527.38
生产性生物资产				递延所得税负债		42,751,721.04	24,154,305.85
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产			48,355,718.58	非流动负债合计		800,215,058.99	320,869,705.57
无形资产		89,152,622.72	61,897,073.46	负债合计		2,262,703,778.70	1,628,692,742.83
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		157,600,000.00	157,600,000.00
长期待摊费用		62,340,162.50	59,715,828.29	其他权益工具			
递延所得税资产		63,594,349.52	34,942,728.42	其中: 优先股			
其他非流动资产		23,515,406.65	104,920,786.79	永续债			
非流动资产合计		1,919,284,119.28	1,416,458,169.80	资本公积		1,041,807,848.53	1,041,807,848.53
资产总计		3,745,862,899.43	2,935,462,933.74	减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		28,375,127.22	10,736,234.24
				未分配利润		255,376,144.98	96,626,108.14
				所有者权益合计		1,483,159,120.73	1,306,770,190.91
				负债和所有者权益总计		3,745,862,899.43	2,935,462,933.74

法定代表人:

*余克飞*

主管会计工作的负责人:

*曾林波*

会计机构负责人:

*谭萍*

第 8 页



# 合并利润表

2022年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,170,043,235.92	2,281,050,117.75
其中：营业收入	1	3,170,043,235.92	2,281,050,117.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,934,915,030.25	2,166,386,587.22
其中：营业成本	1	2,622,404,575.05	1,910,568,939.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	12,962,569.85	12,494,780.19
销售费用	3	28,196,721.88	20,753,256.99
管理费用	4	105,231,669.56	88,302,153.74
研发费用	5	134,506,591.99	93,715,031.07
财务费用	6	31,612,901.92	40,552,425.65
其中：利息费用		50,132,870.56	42,817,577.33
利息收入		5,039,799.25	3,361,706.89
加：其他收益	7	22,315,529.50	22,544,706.88
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-5,931,123.20	-2,514,241.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,285,913.19	-2,451,813.52
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-6,012,330.62	-4,628,270.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-37,145,569.48	-27,753,674.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-1,225,414.55	1,717,683.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,129,297.32	104,029,734.16
加：营业外收入	12	955,298.28	2,737,115.75
减：营业外支出	13	5,163,154.78	2,342,087.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,921,440.82	104,424,762.37
减：所得税费用	14	-21,380,606.71	4,842,910.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		224,302,047.53	99,581,851.87
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		224,302,047.53	99,581,851.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		223,916,338.36	99,325,258.18
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		385,709.17	256,593.69
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		224,302,047.53	99,581,851.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		223,916,338.36	99,325,258.18
归属于少数股东的综合收益总额		385,709.17	256,593.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.42	0.63
（二）稀释每股收益		1.42	0.63

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞

第9页 共15页

曾林波

谭萍

余克飞

曾林波

谭萍





# 母公司利润表

2022年度

会企02表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	2,589,923,991.55	1,849,802,675.91
减：营业成本	1	2,217,307,948.94	1,598,517,286.32
税金及附加		7,704,372.17	7,594,243.97
销售费用		17,129,290.73	13,052,031.03
管理费用		55,387,886.86	57,725,783.64
研发费用	2	83,918,428.03	55,742,101.66
财务费用		19,400,460.03	30,028,793.13
其中：利息费用		35,015,366.20	31,851,760.36
利息收入		3,905,979.85	2,845,218.93
加：其他收益		11,801,925.97	7,798,200.13
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-4,228,150.39	-2,451,813.52
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		-4,285,913.19	-2,451,813.52
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,183,263.36	-509,052.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-26,273,762.76	-27,589,516.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-215,843.73	786,242.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,976,510.52	65,176,496.37
加：营业外收入		914,021.57	1,373,827.48
减：营业外支出		2,555,808.18	1,817,935.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,334,723.91	64,732,388.40
减：所得税费用		-10,054,205.91	3,698,950.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,388,929.82	61,033,437.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		176,388,929.82	61,033,437.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		176,388,929.82	61,033,437.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：余克飞

主管会计工作的负责人：曾林波

会计机构负责人：谭萍





# 合并现金流量表

2022年度

会合03表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

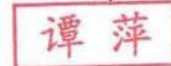
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		2,983,282,013.94	2,063,005,654.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		118,110,548.32	64,994,084.17
收到其他与经营活动有关的现金	1	44,592,404.91	56,308,013.72
经营活动现金流入小计		3,145,984,967.17	2,184,307,752.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,694,709,598.21	1,415,033,172.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		462,505,216.92	354,010,141.55
支付的各项税费		28,269,286.40	32,474,167.95
支付其他与经营活动有关的现金	2	379,345,409.39	53,288,454.92
经营活动现金流出小计		2,564,829,510.92	1,854,805,937.35
经营活动产生的现金流量净额		581,155,456.25	329,501,815.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		488,140.00	1,026,974.25
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		488,140.00	1,026,974.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		891,842,515.34	422,665,419.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		891,842,515.34	422,665,419.66
投资活动产生的现金流量净额		-891,354,375.34	-421,638,445.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,509,362,485.33	812,213,120.75
收到其他与筹资活动有关的现金	3	2,838,835.90	53,630,251.59
筹资活动现金流入小计		1,512,201,321.23	865,843,372.34
偿还债务支付的现金		1,058,557,487.45	708,397,980.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,826,407.91	33,950,587.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	65,861,821.27	75,635,064.03
筹资活动现金流出小计		1,163,245,716.63	817,983,631.87
筹资活动产生的现金流量净额		348,955,604.60	47,859,740.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,314,092.90	-1,538,089.76
五、现金及现金等价物净增加额		40,070,778.41	-45,814,979.66
加：期初现金及现金等价物余额		37,278,758.45	83,093,738.11
六、期末现金及现金等价物余额		77,349,536.86	37,278,758.45

法定代表人：余克飞

主管会计工作的负责人：林波

会计机构负责人：谭萍





# 母公司现金流量表

2022年度

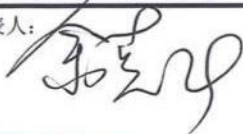
会企03表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,495,029,305.25	1,873,225,366.83
收到的税费返还		106,876,743.65	59,681,823.45
收到其他与经营活动有关的现金		595,492,529.62	318,456,707.02
经营活动现金流入小计		3,197,398,578.52	2,251,363,897.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,990,174,677.95	1,430,266,573.54
支付给职工以及为职工支付的现金		209,144,601.73	209,818,101.91
支付的各项税费		10,088,863.18	10,945,951.94
支付其他与经营活动有关的现金		541,449,147.58	349,369,155.45
经营活动现金流出小计		2,750,857,290.44	2,000,399,782.84
经营活动产生的现金流量净额		446,541,288.08	250,964,114.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,000.00	515,074.25
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		266,000.00	515,074.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		588,946,820.38	257,895,367.61
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		608,946,820.38	257,895,367.61
投资活动产生的现金流量净额		-608,680,820.38	-257,380,293.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,275,325,870.33	666,403,120.75
收到其他与筹资活动有关的现金			977,730.00
筹资活动现金流入小计		1,275,325,870.33	667,380,850.75
偿还债务支付的现金		1,058,557,487.45	708,397,980.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,039,606.15	27,448,887.11
支付其他与筹资活动有关的现金		11,521,306.36	13,399,989.87
筹资活动现金流出小计		1,104,118,399.96	749,246,857.35
筹资活动产生的现金流量净额		171,207,470.37	-81,866,006.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		939,118.53	-1,565,847.04
五、现金及现金等价物净增加额		10,007,056.60	-89,848,032.54
加：期初现金及现金等价物余额		33,966,007.05	123,814,039.59
六、期末现金及现金等价物余额		43,973,063.65	33,966,007.05

法定代表人：

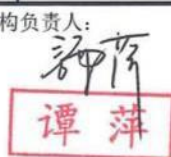


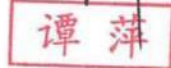
主管会计工作的负责人：

第 12 页 共 105 页



会计机构负责人：





# 合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元



	本期数										上年同期数																			
	母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计					母公司所有者权益					少数股东权益					所有者权益合计				
	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计			
1. 上期期末余额	157,600,000.00	1,609,771,984.01			10,736,231.21	10,000,000.00	97,497,310.23	3,916,796.93	1,329,911,522.13		1,609,771,984.01			10,736,231.21	10,000,000.00	97,497,310.23	3,916,796.93	1,329,911,522.13	1,032,896.16	1,609,771,984.01			1,032,896.16	1,032,896.16	1,609,771,984.01	1,609,771,984.01	1,231,359,675.96			
2. 前期差错更正																														
3. 同一控制下企业合并																														
4. 其他																														
5. 本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	137,600,000.00				10,736,231.21		97,497,310.23	3,916,796.93	1,329,911,522.13		1,609,771,984.01			10,736,231.21	10,000,000.00	97,497,310.23	3,916,796.93	1,329,911,522.13	1,032,896.16	1,609,771,984.01			1,032,896.16	1,032,896.16	1,609,771,984.01	1,609,771,984.01	1,231,359,675.96			
(一) 综合收益总额					17,838,892.98		206,277,445.38	305,729.17	224,382,047.53		1,609,771,984.01			17,838,892.98	10,000,000.00	206,277,445.38	305,729.17	224,382,047.53		1,609,771,984.01										
(二) 所有者投入和减少资本																														
1. 所有者投入的普通股																														
2. 其他权益工具持有者投入资本																														
3. 股份支付计入所有者权益的金额																														
4. 其他																														
(三) 利润分配																														
1. 提取盈余公积																														
2. 提取一般风险准备																														
3. 对所有者(或股东)的分配																														
4. 其他																														
(四) 所有者权益内部结转																														
1. 资本公积转增资本(或股本)																														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																														
3. 盈余公积弥补亏损																														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																														
5. 其他综合收益结转留存收益																														
6. 其他																														
(五) 专项储备																														
1. 本期提取																														
2. 本期使用																														
(六) 其他																														
四、本期期末余额	157,600,000.00	1,609,771,984.01			26,375,127.22		201,164,665.41	4,231,525.12	1,354,341,568.96		1,609,771,984.01			26,375,127.22	10,000,000.00	201,164,665.41	4,231,525.12	1,354,341,568.96	10,736,231.21	1,609,771,984.01			10,736,231.21	10,000,000.00	201,164,665.41	4,231,525.12	1,354,341,568.96			

法定代表人：克余飞

财务总监：林波

会计机构负责人：谭萍

第 13 页

克余飞

林波

谭萍



# 母公司所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

项	本期数										上年同期数									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先/永续 股	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先/永续 股	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
一、上年年末余额	157,600,000.00		1,041,807,848.53				10,738,234.24	1,306,770,106.81	1,306,770,106.81	157,600,000.00		1,041,807,848.53				4,032,896.46	41,696,014.09	1,245,796,753.08		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	157,600,000.00		1,041,807,848.53				10,738,234.24	1,306,770,106.81	1,306,770,106.81	157,600,000.00		1,041,807,848.53				4,032,896.46	41,696,014.09	1,245,796,753.08		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,638,892.98	158,750,036.81	176,388,929.82							6,103,343.78	51,930,091.05	61,033,437.83		
（一）综合收益总额							176,388,929.82	176,388,929.82	176,388,929.82								61,033,437.83	61,033,437.83		
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
（三）利润分配																				
1. 提取盈余公积							17,638,892.98	-17,638,892.98	-17,638,892.98							6,103,343.78	-6,103,343.78			
2. 对所有者（或股东）的分配																				
3. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	157,600,000.00		1,041,807,848.53				28,375,127.22	1,485,150,120.73	1,485,150,120.73	157,600,000.00		1,041,807,848.53				10,736,234.24	96,626,108.14	1,306,770,106.81		

法定代表人：



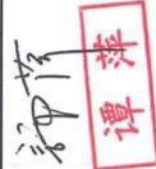


主管会计工作的负责人：





会计机构负责人：







# 重庆美利信科技股份有限公司

## 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

重庆美利信科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系重庆大江美利信压铸有限责任公司(以下简称美利信有限公司),于 2001 年 5 月 14 日在重庆市工商行政管理局巴南分局(现为重庆市巴南区市场监督管理局)登记注册。美利信有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2020 年 11 月 18 日在重庆市巴南区市场监督管理局登记注册,总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500113709375029C 的营业执照,注册资本 15,760 万元,股份总数 15,760 万股(每股面值 1 元)。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业和汽车零部件及配件制造业。主要经营活动为通信类结构件、汽车类零部件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 15 日第一届第十三次董事会批准对外报出。

本公司将襄阳美利信科技有限责任公司(以下简称襄阳美利信)、重庆市鼎喜实业有限责任公司(以下简称鼎喜实业)、润洲科技(东莞)有限公司(以下简称润洲科技)、重庆广澄模具有限责任公司(以下简称广澄模具)、重庆鼎信辉通信技术有限公司(以下简称鼎信辉通信)和东莞美利信科技有限公司(以下简称东莞美利信)6 家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计



重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：



- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考



考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的



## 贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为





以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认



后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——应收出口退税款组合	款项性质	
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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
长期应收款——应收租赁款	款项性质	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

2) 应收账款、应收票据——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收票据-商业承兑汇票 预期信用损失率(%) [注]	应收账款预期信用损失 率(%)
3个月以内(含, 下同)	0.50	0.50
3个月-1年	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	60.00	60.00
4年以上	100.00	100.00

[注] 应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 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; (2) 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, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括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。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据



资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销，循环包装按照年限平均法进行摊销。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产



在转回日的账面价值。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。



(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件



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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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	4.75
机器设备[注]	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

[注]其中生产用模具折旧方法为工作量法

## (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。



### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### （十九）长期待摊费用





长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均或按次摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

2) 设定受益计划存在资产的，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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定



进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十二）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

###### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。



### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十三) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

### 2. 收入计量原则



(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售通信类结构件、汽车类零部件等产品,属于在某一时点履行的履约义务。

对于内销,客户设置有中间仓库的,在将商品运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入;对未设置中间仓的客户,在客户完成签收或使用产品并通知公司后确认收入。对于外销,客户设置有中间仓库的,在将商品报关出口并运至指定的中间仓库、客户领用货物并出具领用清单后确认收入;对未设置中间仓的客户,根据销售合同约定的贸易方式不同,分别于报关离境、目的地交货后确认收入。对于模具的销售,根据与客户签订的销售合同或订单,在取得客户 PPAP(生产件批准程序)等文件后确认收入。

### (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法



获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十七) 租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，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。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，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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，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

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。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

在租赁期开始日，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，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让



收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### (二十八) 重要会计政策变更

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明





纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
鼎喜实业	15%
襄阳美利信	15%
鼎信辉通信	20%
广澄模具	15%
润洲科技	25%
东莞美利信	25%

## (二) 税收优惠

### 1. 所得税

(1) 财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定:自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司子公司鼎喜实业享受西部大开发税收优惠政策,减按 15%的企业所得税税率申报纳税。

(2) 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)规定:自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 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。财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2021 年第 12 号)规定:对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在财政部、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)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税,执行期限 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。鼎信辉通信享受小微企业税收优惠政策应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

(3) 《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税。本公司于 2020 年 11 月 25 日取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合批准的《高新技术企业证书》(编号:GR202051101575),有效期 3 年,即 2020 年-2022 年。襄阳美利信于 2020 年 12 月 1 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合批准的《高新技术企业证书》(编号:GR202042000917),有效期三年,即 2020 年-2022 年。广澄模具于 2022



年 10 月 12 日取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合批准的《高新技术企业证书》(编号: GR202251101125), 有效期三年, 即 2022 年-2024 年。本公司及本公司子公司襄阳美利信、广澄模具享受高新技术企业税收优惠政策, 减按 15% 的企业所得税税率申报纳税。

(4) 财政部、国家税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税〔2018〕54 号)规定: 企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具, 单位价值不超过 500 万元的, 允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除; 财政部、税务总局《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号)规定: 上述税收优惠政策凡已经到期的, 执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》(财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号)规定: 高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具, 允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除, 并允许在税前实行 100% 加计扣除。

## 2. 其他

重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局《关于落实小微企业“六税两费”减免政策的通知》(渝财规〔2022〕2 号)规定: 对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减按 50% 征收资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加, 执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。子公司鼎信辉通信享受“六税两费”减免政策, 减按 50% 征收城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		5,651.58
银行存款	90,150,487.06	37,878,090.12
其他货币资金	483,030,450.31	176,300,163.57



项 目	期末数	期初数
合 计	573,180,937.37	214,183,905.27

(2) 其他说明

期末，其他货币资金系银行承兑保证金 480,530,450.31 元、贷款保证金 2,500,000.00 元，使用受到限制；银行存款中有 12,800,950.20 元系保理融资账户余额，使用受到限制。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	39,825,649.19	100.00	1,471,679.17	3.70	38,353,970.02
其中：银行承兑汇票	10,392,065.68	26.09			10,392,065.68
商业承兑汇票	29,433,583.51	73.91	1,471,679.17	5.00	27,961,904.34
合 计	39,825,649.19	100.00	1,471,679.17	3.70	38,353,970.02

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	76,828,727.97	100.00	832,109.51	1.08	75,996,618.46
其中：银行承兑汇票	52,314,180.56	68.09			52,314,180.56
商业承兑汇票	24,514,547.41	31.91	832,109.51	3.39	23,682,437.90
合 计	76,828,727.97	100.00	832,109.51	1.08	75,996,618.46

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	10,392,065.68		
商业承兑汇票组合	29,433,583.51	1,471,679.17	5.00
小 计	39,825,649.19	1,471,679.17	3.70



## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	832,109.51	639,569.66						1,471,679.17
合 计	832,109.51	639,569.66						1,471,679.17

## (3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,489,291.14
商业承兑汇票	
小 计	6,489,291.14

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,902,774.54
商业承兑汇票		22,208,583.51
小 计		24,111,358.05

对小型商业银行以及非银行金融机构作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故公司将已背书或贴现的小型商业银行及非银行金融机构作为承兑人的承兑汇票不予终止确认。如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,740,458.74	0.28	2,740,458.74	100.00	
按组合计提坏账准备	973,861,251.18	99.72	11,462,925.05	1.18	962,398,326.13
合 计	976,601,709.92	100.00	14,203,383.79	1.45	962,398,326.13



(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	3,200,239.90	0.40	3,200,239.90	100.00	
按组合计提坏账准备	806,212,934.70	99.60	8,233,641.19	1.02	797,979,293.51
合计	809,413,174.60	100.00	11,433,881.09	1.41	797,979,293.51

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
绵阳新晨动力机械有限公司	1,950,000.01	1,950,000.01	100.00	预计无法收回
南京知行电动汽车有限公司	790,458.73	790,458.73	100.00	预计无法收回
小计	2,740,458.74	2,740,458.74	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3个月以内	839,165,506.94	4,195,827.53	0.50
3个月-1年	129,679,468.08	6,483,973.40	5.00
1-2年	4,434,924.96	443,492.50	10.00
2-3年	135,722.43	40,716.73	30.00
3-4年	366,784.69	220,070.81	60.00
4年以上	78,844.08	78,844.08	100.00
小计	973,861,251.18	11,462,925.05	1.18

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
3月以内	839,165,506.94
3个月-1年	129,679,468.08
1-2年	4,593,016.71
2-3年	2,675,037.96
3-4年	409,836.15



4 年以上	78,844.08
合 计	976,601,709.92

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,200,239.90		-459,781.16					2,740,458.74
按组合计提坏账准备	8,233,641.19	3,230,238.98				955.12		11,462,925.05
合 计	11,433,881.09	3,230,238.98	-459,781.16			955.12		14,203,383.79

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 955.12 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
华为技术有限公司(含关联公司)	284,433,705.85	29.12	3,681,479.25
Jabil(含关联公司)	139,160,010.01	14.25	1,392,071.79
深圳市比亚迪供应链管理有限 公司(含关联公司)	119,909,014.37	12.28	606,676.23
Tesla(含关联公司)	59,403,249.23	6.08	323,631.69
Flextronics(含关联公司)	55,619,483.47	5.70	598,416.26
小 计	658,525,462.93	67.43	6,602,275.22

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的损失	金融资产转移方式
应收账款	324,208,567.30	4,285,913.19	不附追索权转让
小 计	324,208,567.30	4,285,913.19	

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,688,017.00		10,624,724.02	
应收账款凭证 [注]	49,141,715.97	1,520,243.54	2,778,904.47	62,786.63
合计	50,829,732.97	1,520,243.54	13,403,628.49	62,786.63

[注] 系收取客户开具的迪链凭证，该类应收账款凭证公司主要用于向其他供应商背书或银行等金融机构贴现，背书及贴现不附追索权

#### (2) 应收款项融资信用减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	62,786.63	1,457,456.91					1,520,243.54
合计	62,786.63	1,457,456.91					1,520,243.54

#### (3) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	终止确认金额	
	期末数	期初数
银行承兑汇票	305,129,426.86	112,883,814.26
应收账款凭证	87,389,079.59	10,847,342.00
小计	392,518,506.45	123,731,156.26

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，本公司按信用级别对商业银行进行分类，由于信用级别较高的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的信用级别较高的票据予以终止确认。如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1年以内	4,318,569.84	98.50		4,318,569.84	2,277,064.91	89.18		2,277,064.91
1-2年	65,582.10	1.50		65,582.10	242,037.67	9.48		242,037.67



2-3 年					8,259.32	0.32		8,259.32
3 年以上					25,904.05	1.02		25,904.05
合 计	4,384,151.94	100.00		4,384,151.94	2,553,265.95	100.00		2,553,265.95

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
重庆众颖熙科技有限公司	1,883,866.66	42.97
重庆创览建材有限公司	608,042.76	13.87
重庆三羽科技有限公司	203,400.00	4.64
成都贝德铜业有限公司	196,653.66	4.49
菱东贸易(上海)有限公司	132,000.00	3.01
小 计	3,023,963.08	68.98

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,848,952.88	5.76	1,848,952.88	100.00	
按组合计提坏账准备	30,274,297.43	94.24	4,764,031.62	15.74	25,510,265.81
合 计	32,123,250.31	100.00	6,612,984.50	20.59	25,510,265.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,848,952.88	6.50	1,848,952.88	100.00	
按组合计提坏账准备	26,578,079.52	93.50	3,619,185.39	13.62	22,958,894.13
合 计	28,427,032.40	100.00	5,468,138.27	19.24	22,958,894.13





2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
德清华晨涂装机 械有限公司	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	预计无法收回
小 计	1,848,952.88	1,848,952.88	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府款项组合	12,662,156.58		
账龄组合	17,612,140.85	4,764,031.62	27.05
其中：1年以内	4,516,580.33	225,829.02	5.00
1-2年	513,960.00	51,396.00	10.00
2-3年	10,648,539.89	3,194,561.97	30.00
3-4年	1,602,040.00	961,224.00	60.00
4-5年	4,000.00	4,000.00	100.00
5年以上	327,020.63	327,020.63	100.00
小 计	30,274,297.43	4,764,031.62	15.74

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	17,178,736.91
1-2年	513,960.00
2-3年	10,648,539.89
3-4年	1,602,040.00
4-5年	1,852,952.88
5年以上	327,020.63
合 计	32,123,250.31

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	53,111.53	1,066,153.99	4,348,872.75	5,468,138.27



项 目	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)	
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-25,698.00	25,698.00		
--转入第三阶段		-1,064,853.99	1,064,853.99	
本期计提	198,415.49	24,398.00	922,032.74	1,144,846.23
期末数	225,829.02	51,396.00	6,335,759.48	6,612,984.50

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	16,329,504.52	17,100,641.32
备用金	124,248.40	3,432.00
出口退税款	12,662,156.58	8,456,957.56
应收暂付款	1,848,952.88	1,848,952.88
其他	1,158,387.93	1,017,048.64
合 计	32,123,250.31	28,427,032.40

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
出口退税款	出口退税款	12,662,156.58	1 年以 内	39.42	
海发宝诚融资租赁有限公司	保证金	8,888,888.89	2-3 年	27.67	2,666,666.67
东莞市东建智能科技有限公司	房租押金	2,685,909.00	1-2 年	8.36	134,295.45
德清华晨涂装机 械有限公司	应收暂付款	1,848,952.88	4-5 年	5.76	1,848,952.88
戴祯祥	房租押金	1,818,791.00	1-2 年、 2-3 年 和 3-4 年	5.66	1,021,979.30
小 计		27,904,698.35		86.87	5,671,894.30

7. 存货



## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,893,091.62	58,788.85	70,834,302.77
低值易耗品及周转材料	31,357,604.32	3,829,629.33	27,527,974.99
半成品	120,555,510.33	13,978,087.22	106,577,423.11
库存商品	266,093,718.84	14,929,318.05	251,164,400.79
委托加工物资	38,599,413.90	846,060.67	37,753,353.23
在产品	53,864,293.31	3,550,438.51	50,313,854.80
发出商品	39,539,092.87	1,091,558.82	38,447,534.05
合 计	620,902,725.19	38,283,881.45	582,618,843.74

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,879,057.14	1,437,452.50	49,441,604.64
低值易耗品及周转材料	27,423,400.93	3,160,692.71	24,262,708.22
半成品	103,772,467.27	13,430,225.25	90,342,242.02
库存商品	184,825,375.31	12,596,057.54	172,229,317.77
委托加工物资	11,204,207.48	562,643.13	10,641,564.35
在产品	33,227,470.30	1,552,939.82	31,674,530.48
发出商品	32,051,532.23	637,400.76	31,414,131.47
合 计	443,383,510.66	33,377,411.71	410,006,098.95

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,437,452.50			1,378,663.65		58,788.85
低值易耗品及周转材料	3,160,692.71	1,392,406.16		723,469.54		3,829,629.33
半成品	13,430,225.25	11,535,098.42		10,987,236.45		13,978,087.22



库存商品	12,596,057.54	14,041,246.96		11,707,986.45		14,929,318.05
委托加工物资	562,643.13	784,347.04		500,929.50		846,060.67
在产品	1,552,939.82	3,549,036.21		1,551,537.52		3,550,438.51
发出商品	637,400.76	1,072,595.69		618,437.63		1,091,558.82
合计	33,377,411.71	32,374,730.48		27,468,260.74		38,283,881.45

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、领用、报废
低值易耗品及周转材料	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、领用、报废
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出、报废
发出商品	已发出货物售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货售出
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将以前年度计提存货跌价准备的存货领用、报废

8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	11,243,974.16		11,243,974.16	9,659,073.29		9,659,073.29
预缴企业所得税				753,027.12		753,027.12
待取得抵扣凭	633,538.45		633,538.45	471,698.98		471,698.98



项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
证的进项税						
合 计	11,877,512.61		11,877,512.61	10,883,799.39		10,883,799.39

#### 9. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	26,430,195.26		26,430,195.26	28,034,068.11		28,034,068.11	
其中：未实现融资收益	14,372,472.75		14,372,472.75	17,346,334.63		17,346,334.63	
合 计	26,430,195.26		26,430,195.26	28,034,068.11		28,034,068.11	

#### 10. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
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	500,000.00	500,000.00
其中：权益工具投资	500,000.00	500,000.00
合 计	500,000.00	500,000.00

#### 11. 固定资产

##### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	552,627,199.61	1,453,800,944.39	10,620,150.96	20,859,958.48	2,037,908,253.44
本期增加金额	8,471,849.37	623,413,776.64	3,806,207.94	2,196,726.05	637,888,560.00
1) 购置			3,806,207.94	2,196,726.05	6,002,933.99
2) 在建工程转	8,471,849.37	603,365,511.15			611,837,360.52



入					
3) 其他 [注]		20,048,265.49			20,048,265.49
本期减少金额		48,062,162.41	156,700.00		48,218,862.41
1) 处置 或报废		48,062,162.41	156,700.00		48,218,862.41
期末数	561,099,048.98	2,029,152,558.62	14,269,658.90	23,056,684.53	2,627,577,951.03
累计折 旧					
期初数	137,091,933.97	616,377,719.06	7,338,161.62	15,676,354.34	776,484,168.99
本期增 加金额	26,359,500.13	154,065,479.44	986,237.89	2,067,748.64	183,478,966.10
1) 计提	26,359,500.13	150,256,309.00	986,237.89	2,067,748.64	179,669,795.66
2) 其他		3,809,170.44[注]			3,809,170.44
本期减 少金额		39,454,342.38	148,865.00		39,603,207.38
1) 处置 或报废		39,454,342.38	148,865.00		39,603,207.38
期末数	163,451,434.10	730,988,856.12	8,175,534.51	17,744,102.98	920,359,927.71
减值准 备					
期初数		1,640,265.34			1,640,265.34
本期增 加金额		2,660,531.82			2,660,531.82
本期减 少金额		60,256.40			60,256.40
期末数		4,240,540.76			4,240,540.76
账面价 值					
期末账 面价值	397,647,614.88	1,293,923,161.74	6,094,124.39	5,312,581.55	1,702,977,482.56
期初账 面价值	415,535,265.64	835,782,959.99	3,281,989.34	5,183,604.14	1,259,783,819.11

[注] 融资租入机器设备租赁到期转入

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	4,107,246.40



项 目	期末账面价值
小 计	4,107,246.40

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	204,059,498.92		204,059,498.92	103,386,975.54		103,386,975.54
重庆工厂恒温车间基础建设				819,595.44		819,595.44
重庆工厂二期厂房	186,809,024.24		186,809,024.24			
襄阳工厂三期厂房	28,522,225.17		28,522,225.17			
合 计	419,390,748.33		419,390,748.33	104,206,570.98		104,206,570.98

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减 少	期末数
待安装设备		103,386,975.54	694,351,875.70	593,679,352.32		204,059,498.92
重庆工厂恒温车间基础建设	968.62	819,595.44	10,213,491.39	11,033,086.83		
重庆工厂二期厂房	22,223.65		186,809,024.24			186,809,024.24
襄阳工厂三期厂房	6,134.40		28,522,225.17			28,522,225.17
其他			7,124,921.37	7,124,921.37		
小 计		104,206,570.98	927,021,537.87	611,837,360.52		419,390,748.33

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
待安装设备						其他来源
重庆工厂恒温车间基础建设	100.00	100.00				其他来源



工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
重庆工厂二期厂房	84.06	84.06	2,187,407.58	2,187,407.58	4.28	其他来源
襄阳工厂三期厂房	46.50	46.50				其他来源
其他						
小计			2,187,407.58	2,187,407.58		

### 13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
账面原值			
期初数	84,328,323.79	20,048,265.49	104,376,589.28
本期增加金额	47,015,850.88		47,015,850.88
其中：租入	47,015,850.88		47,015,850.88
本期减少金额	1,613,326.94	20,048,265.49	21,661,592.43
其中：转租	1,613,326.94		1,613,326.94
其他		20,048,265.49	20,048,265.49
期末数	129,730,847.73		129,730,847.73
累计折旧			
期初数	8,457,228.63	3,809,170.44	12,266,399.07
本期增加金额	9,233,768.72		9,233,768.72
其中：计提	9,233,768.72		9,233,768.72
本期减少金额	177,613.98	3,809,170.44	3,986,784.42
其中：转租	177,613.98		177,613.98
其他		3,809,170.44	3,809,170.44
期末数	17,513,383.37		17,513,383.37
减值准备			
期初数			
本期增加金额			





本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	112,217,464.36		112,217,464.36
期初账面价值	75,871,095.16	16,239,095.05	92,110,190.21

#### 14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	101,100,784.59	16,445,121.05	117,545,905.64
本期增加金额	29,701,728.48	1,932,203.79	31,633,932.27
1) 购置	29,701,728.48	1,932,203.79	31,633,932.27
本期减少金额			
2) 处置			
期末数	130,802,513.07	18,377,324.84	149,179,837.91
累计摊销			
期初数	13,307,107.69	5,197,532.47	18,504,640.16
本期增加金额	2,614,188.07	1,889,235.84	4,503,423.91
1) 计提	2,614,188.07	1,889,235.84	4,503,423.91
本期减少金额			
2) 处置			
期末数	15,921,295.76	7,086,768.31	23,008,064.07
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	114,881,217.31	11,290,556.53	126,171,773.84



期初账面价值	87,793,676.90	11,247,588.58	99,041,265.48
--------	---------------	---------------	---------------

## 15. 商誉

### (1) 明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值	账面价值
鼎喜实业	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69
合计	1,035,280.69		1,035,280.69	1,035,280.69		1,035,280.69

### (2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他减少	
鼎喜实业	1,035,280.69				1,035,280.69
合计	1,035,280.69				1,035,280.69

### (3) 商誉减值测试过程

将鼎喜实业视为一个资产组。按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后确定为资产组可收回金额，与资产组的账面价值进行比较。减值测试结果表明，上述资产组均未发生减值损失。

## 16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修及改造费	9,010,090.76	8,118,072.69	3,515,959.47		13,612,203.98
模具	50,387,518.35	35,647,065.86	28,043,095.52	2,975,366.09	55,016,122.60
工艺装备	35,995,942.60	25,783,573.13	18,739,431.28		43,040,084.45
其他	7,497,767.44	6,546,963.96	3,236,604.29		10,808,127.11
合计	102,891,319.15	76,095,675.64	53,535,090.56	2,975,366.09	122,476,538.14

## 17. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,527,361.35	9,457,139.20	44,547,061.46	6,940,051.18
内部交易未实现利润	14,973,435.86	2,246,015.38	2,435,874.73	365,381.21
递延收益	74,523,645.59	11,178,546.84	61,069,896.04	9,160,484.41
可抵扣亏损	434,231,677.31	68,094,295.68	170,266,050.78	26,615,840.11
合计	581,256,120.11	90,975,997.10	278,318,883.01	43,081,756.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	378,727,694.80	56,814,344.91	206,496,749.85	30,426,250.33
内部交易未实现亏损	24,796.34	3,719.45		
合计	378,752,491.14	56,818,064.36	206,496,749.85	30,426,250.33

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	18,503,331.96	14,990,145.10
可抵扣亏损	60,941,314.92	21,143,592.35
递延收益	46,144,094.27	49,222,119.23
合计	125,588,741.15	85,355,856.68

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2024年	1,812,050.24	1,812,050.24	
2028年	6,352,833.58	6,352,833.58	
2029年	12,978,708.53	12,978,708.53	
2033年	39,797,722.57		
合计	60,941,314.92	21,143,592.35	

18. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后回租损益	1,600,116.32		1,600,116.32	2,172,549.44		2,172,549.44
预付工程及设备款	63,061,606.72		63,061,606.72	78,830,380.66		78,830,380.66
预付土地款				28,830,000.00		28,830,000.00
预付IPO发行相关费用	6,797,169.82		6,797,169.82	3,919,811.33		3,919,811.33
合计	71,458,892.86		71,458,892.86	113,752,741.43		113,752,741.43

#### 19. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	199,400,000.00	110,000,000.00
质押借款	53,314,337.57	138,205,117.21
抵押和保证借款	295,368,031.58	270,939,817.90
质押和保证借款	25,000,000.00	
抵押、质押和保证借款		49,600,000.00
应计利息	3,254,516.33	468,110.39
合计	576,336,885.48	569,213,045.50

#### 20. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	485,663,008.08	222,882,047.06
合计	485,663,008.08	222,882,047.06

#### 21. 应付账款

##### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
经营性货款	760,891,631.14	545,649,400.86
工程及设备款	339,576,592.77	78,192,273.32
合计	1,100,468,223.91	623,841,674.18



(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

期末，无账龄 1 年以上重要的应付账款。

22. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	13,401,439.39	7,844,129.38
合 计	13,401,439.39	7,844,129.38

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	55,953,276.80	440,180,785.19	433,794,147.06	62,339,914.93
离职后福利—设定 提存计划		32,535,723.75	28,748,557.87	3,787,165.88
合 计	55,953,276.80	472,716,508.94	462,542,704.93	66,127,080.81

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	46,694,728.12	389,887,655.39	383,271,410.19	53,310,973.32
职工福利费		19,728,469.31	19,728,469.31	
社会保险费	288,530.55	20,364,466.44	20,494,253.51	158,743.48
其中：医疗保险费	288,530.55	18,024,256.98	18,312,787.53	
工伤保险费		2,123,224.68	1,964,481.20	158,743.48
生育保险费		216,984.78	216,984.78	
住房公积金	99,820.00	8,240,764.42	8,340,584.42	
工会经费和职工教 育经费	8,870,198.13	1,959,429.63	1,959,429.63	8,870,198.13
小 计	55,953,276.80	440,180,785.19	433,794,147.06	62,339,914.93

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		31,460,648.67	27,832,226.27	3,628,422.40



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
失业保险费		1,075,075.08	916,331.60	158,743.48
小 计		32,535,723.75	28,748,557.87	3,787,165.88

#### 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	10,211,107.82	18,362,053.11
企业所得税	45,693.47	49,533.18
个人所得税	447,772.57	410,284.56
城市维护建设税	372,596.07	474,716.61
房产税	272,472.17	272,472.17
土地使用税	27,245.16	27,245.16
教育费附加	178,948.37	203,666.05
地方教育附加	119,298.92	135,777.36
环境保护税	5,820.78	3,511.99
印花税	644,133.61	291,227.53
合 计	12,325,088.94	20,230,487.72

#### 25. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	993,212.00	933,052.00
应付暂收款	2,682,862.21	1,209,711.11
代扣代缴款	95,595.66	546,650.50
预提费用	8,545,499.68	7,747,021.68
合 计	12,317,169.55	10,436,435.29

##### (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

期末，无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 26. 一年内到期的非流动负债



项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	73,387,243.12	52,638,797.45
一年内到期的长期应付款	13,035,820.11	35,387,786.82
一年内到期的租赁负债	25,744,908.46	20,102,788.09
合 计	112,167,971.69	108,129,372.36

#### 27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,042,064.24	896,861.81
合 计	1,042,064.24	896,861.81

#### 28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	373,522,696.13	39,049,669.88
抵押和保证借款	311,869,029.75	153,405,126.23
合 计	685,391,725.88	192,454,796.11

#### 29. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	184,503,132.40	154,890,940.70
减：未确认融资费用	58,685,050.82	58,066,158.83
合 计	125,818,081.58	96,824,781.87

#### 30. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
售后回租融资款		13,035,820.11
合 计		13,035,820.11

#### 31. 递延收益

##### (1) 明细情况



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	110,292,015.27	23,683,300.00	13,307,575.41	120,667,739.86	与资产相关
合 计	110,292,015.27	23,683,300.00	13,307,575.41	120,667,739.86	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
CAE 设计的 4G 网络基站机体性能提升技术改造	97,255.70		46,688.33	50,567.37	与资产相关
智能制造装备发展专项补助	767,307.70		158,753.32	608,554.38	与资产相关
通信基站压铸机体研发及产业化项目	133,537.27		133,537.27		与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	7,303,930.26		1,355,700.33	5,948,229.93	与资产相关
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,115,272.39		201,394.28	913,878.11	与资产相关
高效智能压铸岛项目	1,738,047.91		595,902.18	1,142,145.73	与资产相关
2018 年外贸发展专项进口贴息项目	406,042.43		81,472.06	324,570.37	与资产相关
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,025,000.00		300,000.00	1,725,000.00	与资产相关
发动机前盖生产线项目	616,000.00		96,000.00	520,000.00	与资产相关
两化融合管理体系贯标-	133,333.25		20,000.00	113,333.25	与资产相关





项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
生产过程精益管控能力打造项目					
2018年重庆市第十一批科技计划项目	345,833.33		50,000.00	295,833.33	与资产相关
工业发展资金中一次性列支奖励	6,933,333.33		266,666.67	6,666,666.66	与资产相关
宗地结算产业发展专项资金	22,125,000.00		500,000.00	21,625,000.00	与资产相关
民营资金补贴	1,005,128.21		201,025.64	804,102.57	与资产相关
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,327,500.00		177,000.00	1,150,500.00	与资产相关
轻量化变速器壳体生产线建设项目	462,807.69		72,692.31	390,115.38	与资产相关
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	4,432,650.00		886,530.00	3,546,120.00	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸建设项目	5,353,636.73		904,840.00	4,448,796.73	与资产相关
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	4,799,999.91		800,000.00	3,999,999.91	与资产相关
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目	1,333,333.24		200,000.00	1,133,333.24	与资产相关
高强度轻量化新型铝合金油底壳压铸项目	8,662,773.00		1,237,539.00	7,425,234.00	与资产相关



项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
新能源油电 混合动力汽车 变速器壳体 铝合金压铸 建设项目	1,399,999.91		200,000.00	1,199,999.91	与资产相关
新能源油电混 动力汽车轻量 化铝合金零部 件压铸建设项 目	9,219,271.77		1,164,539.60	8,054,732.17	与资产相关
工业和信息 化专项资金	2,203,017.14		341,589.70	1,861,427.44	与资产相关
轻量化汽车关 键零部件智能 制造新模式应 用	6,599,999.94		800,000.00	5,799,999.94	与资产相关
轻量化汽车 关键重要件 智能制造产 业化建设项 目	4,977,825.55		558,260.80	4,419,564.75	与资产相关
轻量汽车发动 机缸体铸件 生产智能化技 术改造项目资 金	697,731.03		101,512.65	596,218.38	与资产相关
基于 5G 网络 的高精度压 铸产品制造 全过程数据 采集与智能 物流应用示 范工厂[注 2]	1,245,385.46		152,784.53	1,092,600.93	与资产相关
2020 年外经 贸进口贴息 专项资金	362,571.42		51,795.92	310,775.50	与资产相关
轻量汽车发 动机缸体压 铸件生产线 智能化技术 改造	203,510.00		25,980.00	177,530.00	与资产相关



项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
广澄模具项目 搬迁补贴	4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
5G通信基站和 车载结构件项目	4,290,000.00	15,583,300.00	857,309.83	19,015,990.17	与资产相关
普及数字化 装备项目补 贴	732,351.52		141,745.44	590,606.08	与资产相关
2021年工业 企业智能化 改造项目补 助	2,442,629.18		246,315.55	2,196,313.63	与资产相关
2021年省级 制造业高质 量发展专项		4,300,000.00	380,000.00	3,920,000.00	与资产相关
2022年市工 业和信息化 专项资金		3,800,000.00		3,800,000.00	与资产相关
小 计	110,292,015.27	23,683,300.00	13,307,575.41	120,667,739.86	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

### 32. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	
股份总数	157,600,000						157,600,000

### 33. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢 价）	1,059,771,981.01			1,059,771,981.01
合 计	1,059,771,981.01			1,059,771,981.01

### 34. 盈余公积

#### (1) 明细情况



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,736,234.24	17,638,892.98		28,375,127.22
合 计	10,736,234.24	17,638,892.98		28,375,127.22

(2) 其他说明

本期盈余公积增加 17,638,892.98 元,系根据母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	97,887,510.23	4,665,595.83
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	223,916,338.36	99,325,258.18
减: 提取法定盈余公积	17,638,892.98	6,103,343.78
期末未分配利润	304,164,955.61	97,887,510.23

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,110,587,333.21	2,602,964,684.72	2,230,875,531.39	1,890,405,000.51
其他业务收入	59,455,902.71	19,439,890.33	50,174,586.36	20,163,939.07
合 计	3,170,043,235.92	2,622,404,575.05	2,281,050,117.75	1,910,568,939.58
其中: 与客户之间的合同产生的收入	3,164,639,995.41	2,618,362,502.95	2,277,874,774.07	1,908,410,994.74

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	1,675,280,825.08	1,395,131,589.49	1,218,380,998.30	1,035,548,246.58
汽车类零部件	1,435,306,508.13	1,207,833,095.23	1,012,494,533.09	854,856,753.92
其他	54,052,662.20	15,397,818.23	46,999,242.68	18,005,994.24



项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小 计	3,164,639,995.41	2,618,362,502.95	2,277,874,774.07	1,908,410,994.74

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	2,046,664,142.60	1,779,036,788.57	1,496,375,478.75	1,264,917,475.08
海外地区	1,117,975,852.81	839,325,714.38	781,499,295.32	643,493,519.66
小 计	3,164,639,995.41	2,618,362,502.95	2,277,874,774.07	1,908,410,994.74

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	3,164,639,995.41	2,277,874,774.07
小 计	3,164,639,995.41	2,277,874,774.07

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,553,536.98 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,693,632.03	3,057,214.76
教育费附加	1,192,892.68	1,208,251.62
地方教育附加	795,264.71	981,974.68
房产税	4,081,826.93	4,058,508.00
土地使用税	1,952,668.38	1,712,704.23
印花税	2,220,785.20	1,374,651.98
车船税	9,086.42	12,019.10
环境保护税	16,413.50	89,455.82
合 计	12,962,569.85	12,494,780.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
售后维修及质量索赔等相关费用	10,453,603.01	8,890,270.95



项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,415,636.21	7,621,654.36
差旅费及业务招待费	2,659,531.03	1,624,672.57
仓储费	2,478,570.53	1,265,345.81
广告等市场开发费	526,593.76	215,007.13
汽车费用	847,370.72	427,667.88
折旧及摊销	227,909.71	236,161.53
其他	1,587,506.91	472,476.76
合 计	28,196,721.88	20,753,256.99

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,905,432.53	45,123,653.41
折旧与摊销	14,238,666.69	14,531,815.32
房租、物业、排污等相关办公费	12,198,724.16	11,352,855.59
差旅费与业务招待费	9,491,201.39	5,367,706.50
盘盈盘亏报废损毁费用	5,871,626.39	2,301,120.02
咨询评估审计等中介服务费用	5,632,382.72	4,130,930.97
路桥费、油费等出行相关费用	1,852,664.36	1,478,872.43
能源消耗	2,189,142.42	1,060,267.33
物料消耗	300,111.57	331,498.96
其他	3,551,717.33	2,623,433.21
合 计	105,231,669.56	88,302,153.74

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	68,381,035.80	47,148,369.46
材料消耗	46,402,159.53	33,509,258.96
折旧与摊销	10,483,911.40	7,117,353.93



项 目	本期数	上年同期数
设计费	2,901,768.55	2,705,385.81
试验、修理等费用	2,421,778.48	331,926.23
其他	3,915,938.23	2,902,736.68
合 计	134,506,591.99	93,715,031.07

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	50,132,870.56	42,817,577.33
利息收入	-5,039,799.25	-3,361,706.89
汇兑损益	-12,414,263.16	3,772,299.68
现金折扣	-1,871,520.35	-3,102,305.70
手续费	805,614.12	426,561.23
合 计	31,612,901.92	40,552,425.65

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金 额
与资产相关的政府补助[注]	13,307,575.41	11,882,246.10	13,307,575.41
与收益相关的政府补助[注]	8,870,090.54	10,515,660.11	8,870,090.54
三代手续费返还	137,863.55	146,800.67	137,863.55
合 计	22,315,529.50	22,544,706.88	22,315,529.50

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	-5,931,123.20	-2,514,241.27
其中：应收账款	-4,285,913.19	-2,451,813.52
应收款项融资	-1,757,056.01	-62,427.75



项 目	本期数	上年同期数
其他	111,846.00	
合 计	-5,931,123.20	-2,514,241.27

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-6,012,330.62	-4,628,270.76
合 计	-6,012,330.62	-4,628,270.76

#### 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-31,509,671.57	-25,474,092.00
固定资产减值损失	-2,660,531.82	-195,997.41
长期待摊费用减值损失	-2,975,366.09	-2,083,585.39
合 计	-37,145,569.48	-27,753,674.80

#### 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,225,414.55	1,717,683.58	-1,225,414.55
合 计	-1,225,414.55	1,717,683.58	-1,225,414.55

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
供应商质量索赔	195,800.35	1,399,442.03	195,800.35
违约金		219,571.69	
赔款罚款	631,909.81	920,468.15	631,909.81
其他	127,588.12	197,633.88	127,588.12
合 计	955,298.28	2,737,115.75	955,298.28





13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,380,250.15	1,514,526.21	4,380,250.17
违约金支出		470,000.00	
对外捐赠	666,798.52	322,000.00	666,798.50
罚款赔款支出	116,106.11	1,864.58	116,106.11
税收滞纳金		216.00	
其他		33,480.75	
合 计	5,163,154.78	2,342,087.54	5,163,154.78

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	121,819.45	101,859.61
递延所得税费用	-21,502,426.16	4,741,050.89
合 计	-21,380,606.71	4,842,910.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	202,921,440.82	104,424,762.37
按母公司适用税率计算的所得税费用	30,438,216.12	15,663,714.36
子公司适用不同税率的影响	-2,122,115.10	-5,491.87
调整以前期间所得税的影响		-365,465.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	866,681.06	794,985.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,428,118.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,034,932.67	
残疾职工工资加计扣除	-474,133.12	-158,406.17
研究开发费加计扣除	-18,291,977.54	-9,683,742.27
固定资产加计扣除	-37,857,644.77	



项 目	本期数	上年同期数
其他	25,433.97	25,433.97
所得税费用	-21,380,606.71	4,842,910.50

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	32,553,390.54	22,848,415.59
受限货币资金净减少额		22,579,751.84
利息收入	5,039,799.25	3,361,706.89
押金保证金	1,153,266.99	2,601,487.55
应付暂收款	1,358,721.43	2,304,995.87
备用金	1,319,744.34	760,322.67
其他	3,167,482.36	1,851,333.31
合 计	44,592,404.91	56,308,013.72

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	59,644,685.59	40,520,576.53
支付保证金	5,123,412.00	8,293,268.01
往来款	752,407.17	
备用金	4,418,996.00	2,275,072.78
受限货币资金净增加额	307,862,583.81	
其他	1,543,324.82	2,199,537.60
合 计	379,345,409.39	53,288,454.92

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限货币资金净减少		50,061,187.08



项 目	本期数	上年同期数
使用权资产转租收入	2,838,835.90	3,569,064.51
合 计	2,838,835.90	53,630,251.59

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁款及售后回租融资款	38,345,423.30	59,415,222.23
经营租赁款	16,452,728.09	16,219,841.80
受限货币资金净增加额	11,063,669.88	
合 计	65,861,821.27	75,635,064.03

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	224,302,047.53	99,581,851.87
加: 资产减值准备	43,157,900.10	32,381,945.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,669,795.66	153,122,603.35
使用权资产折旧	9,233,768.72	11,765,137.57
无形资产摊销	4,503,423.91	3,833,243.28
长期待摊费用摊销	53,535,090.56	45,039,996.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,225,414.55	-1,717,683.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,380,250.15	1,514,526.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	39,032,700.30	45,051,787.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-111,846.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,894,240.19	10,364,850.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	26,391,814.03	-5,623,799.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-177,519,214.53	-41,576,304.53



补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,138,664.92	-197,816,233.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	394,387,216.38	173,579,893.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	581,155,456.25	329,501,815.04
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	77,349,536.86	37,278,758.45
减: 现金的期初余额	37,278,758.45	83,093,738.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,070,778.41	-45,814,979.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	77,349,536.86	37,278,758.45
其中: 库存现金		5,651.58
可随时用于支付的银行存款	77,349,536.86	37,273,106.87
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	77,349,536.86	37,278,758.45
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	279,294,333.65	203,712,659.07
其中: 支付货款	279,294,333.65	203,712,659.07



(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

资产名称	期末账面价值	受限原因
货币资金	495,831,400.51	票据保证金、贷款保证金及保理融资受限账户
应收票据	6,489,291.14	质押票据开立银行承兑汇票
应收账款	43,587,086.37	质押保理融资
固定资产	502,832,299.21	抵押借款及售后回租融资
无形资产	113,015,740.85	抵押借款
合计	1,161,755,818.08	

2. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			7,332,363.81
其中：美元	1,009,644.39	6.9646	7,031,769.32
欧元	40,495.56	7.4229	300,594.49
应收账款			149,184,883.26
其中：美元	20,311,280.10	6.9646	141,459,941.38
欧元	1,040,690.55	7.4229	7,724,941.88
应付账款			5,928,090.24
其中：美元	685,394.10	6.9646	4,773,495.75
欧元	75,945.93	7.4229	563,739.04
英镑	482.82	8.3941	4,052.84
日元	11,219,935.27	0.0523	586,802.61

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
----	--------	----------	------	--------	----------	----



项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
CAE 设计的4G网络基站机体性能提升技术改造	97,255.70		46,688.33	50,567.37	其他收益	重庆市经济和信息化委员会、重庆市发展和改革委员会、重庆市财政局《关于下达2014年第四批重庆市民营经济发展专项资金项目计划的通知》(渝经信发〔2014〕88号)
智能制造装备发展专项补助	767,307.70		158,753.32	608,554.38	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司汽车发动机前罩盖总成全生命周期智能制造生产线项目资金申请的批复》(渝经信装备〔2016〕17号)
通信基站压铸机体研发及产业化项目	133,537.27		133,537.27		其他收益	重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2013年中央预算内投资计划的通知》(渝发改投〔2013〕1019号)
高精度复杂压铸产品绿色工艺创新与集成示范工厂	7,303,930.26		1,355,700.33	5,948,229.93	其他收益	中华人民共和国工业和信息化部《关于做好2017年绿色制造系统集成项目管理工作的通知》(工信部节函〔2017〕327号)
高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色化改造	1,115,272.39		201,394.28	913,878.11	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆大江美利信压铸有限责任公司高精度复杂压铸产品绿色关键工艺技术创新与绿色改造项目资金申请报告的批复》(渝经信环资〔2017〕39号)
高效智能压铸岛项目	1,738,047.91		595,902.18	1,142,145.73	其他收益	财政部、发改委、工业和信息化部《关于下达2012年智能制造设备发展专项补助资金的通知》(财建〔2012〕571号)
2018年外经贸发展专	406,042.43		81,472.06	324,570.37	其他收益	财政部、商务部《关于下达2018年外经贸发展专项资金的通知》(财行〔2018〕103号)、《关于2018年外经



项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
项进口贴息项目						贸发展专项资金进口贴息项目补助明细的通知》(商办财函(2018)226号)
基站机体总成生产线智能化改造项目	2,025,000.00		300,000.00	1,725,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第二批工业和信息专项资金项目计划的通知》(渝经信产业(2018)54号)
发动机前盖生产线项目	616,000.00		96,000.00	520,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息专项资金项目计划的通知》(渝经信产业(2018)20号)
两化融合管理体系贯标-生产过程精益管控能力打造项目	133,333.25		20,000.00	113,333.25	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2018年第一批重庆市工业和信息专项资金项目计划的通知》(渝经信产业(2018)20号)
2018年重庆市第十一批科技计划项目	345,833.33		50,000.00	295,833.33	其他收益	重庆市科学技术局《关于下达2018年重庆市第十一批科技计划项目的通知》(渝科发计(2018)13号)
工业发展资金中一次性列支奖励	6,933,333.33		266,666.67	6,666,666.66	其他收益	重庆市巴南区投资促进办公室《关于重庆美利信科技有限责任公司申请兑换优惠政策的复核意见》
宗地结算产业发展专项资金	22,125,000.00		500,000.00	21,625,000.00	其他收益	重庆市巴南区经济园区建设实业有限公司《关于印发产业发展专项资金管理办法的通知》(巴南经园区司文(2015)149号)
民营资金补贴	1,005,128.21		201,025.64	804,102.57	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于重庆美利信科技有限责任公司压铸、机加项目的批复》(渝经信装备(2016)10号)



项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高精度压铸产品制造全过程精益信息化综合集成与创新应用	1,327,500.00		177,000.00	1,150,500.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》(渝经信财审〔2019〕4号)
轻量化变速器壳体生产线建设项目	462,807.69		72,692.31	390,115.38	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第一批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》(渝经信发〔2019〕33号)
高载荷薄壁汽车车身大型结构件压铸建设项目	4,432,650.00		886,530.00	3,546,120.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快企业技术改造推进工业转型三年行动计划的通知》(襄政办发〔2016〕55号)
高精度汽车转向系统压铸建设项目	5,353,636.73		904,840.00	4,448,796.73	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》(襄政发〔2015〕21号)
汽车涡轮增压发动机缸体智能制造	4,799,999.91		800,000.00	3,999,999.91	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级(中国制造2025)资金的通知》(财建〔2017〕373号)
高精度汽车转向系统压铸工艺研究及其智能产线建设项目	1,333,333.24		200,000.00	1,133,333.24	其他收益	湖北省发展和改革委员会《关于下达2018年湖北省预算内固定资产投资计划的通知》(鄂发改投资函〔2018〕55号)
高强度轻量化	8,662,773.00		1,237,539.00	7,425,234.00	其他收益	襄阳市人民政府《关于印发加快建设万亿工业强市十条措施的通知》襄政





项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
新型铝合金油底壳压铸项目						发〔2015〕21号
新能源油电混合动力汽车变速器壳体铝合金压铸建设项目	1,399,999.91		200,000.00	1,199,999.91	其他收益	湖北省经济和信息化厅《关于下达2018年省级传统产业改造升级专项重点领域重大技术改造示范项目资金安排的通知》(鄂经信规划函〔2018〕409号)
新能源油电混合动力汽车轻量化铝合金零部件压铸建设项目	9,219,271.77		1,164,539.60	8,054,732.17	其他收益	襄阳市经济和信息化局《关于申报2019年省级传统产业改造升级专项的通知》(襄经信办〔2019〕54号)
工业和信息化专项资金	2,203,017.14		341,589.70	1,861,427.44	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2019年第二批重庆市工业和信息专项资金项目申报工作的通知》(渝经信财审〔2019〕4号)；重庆市经济和信息化委员会《关于做好2020年第二批重庆市工业和信息专项资金项目申报工作的通知》(渝经信发〔2020〕83号)
轻量化汽车关键零部件智能制造新模式应用	6,599,999.94		800,000.00	5,799,999.94	其他收益	财政部《关于下达地方2017年工业转型升级(中国制造2025)资金的通知》(财建〔2017〕373号)
轻量化汽车关键重要件智能制造产业化建	4,977,825.55		558,260.80	4,419,564.75	其他收益	襄阳市经信局办公室《关于开展2020年第二批工业倍增发展专项资金政策兑现工作的通知》(襄经信办〔2020〕16号)



项目	期初递延收益	本期新增 补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
设项目						
轻量汽车发动机缸体铸件生产智能化技术改造项目资金	697,731.03		101,512.65	596,218.38	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于下达2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目计划的通知》(渝经信财审(2020)32号)
基于5G网络的高精度压铸产品制造全过程数据采集与智能物流应用示范工厂[注2]	1,245,385.46		152,784.53	1,092,600.93	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于做好2020年第二批重庆市工业和信息化专项资金项目申报工作的通知》(渝经信发(2020)83号)
2020年外经贸进口贴息专项资金	362,571.42		51,795.92	310,775.50	其他收益	财政部、商务部《关于2020年度外经贸发展专项资金重点工作的通知》(财建(2020)109号)
轻量汽车发动机缸体铸件生产线智能化技术改造	203,510.00		25,980.00	177,530.00	其他收益	重庆市巴南区经济和信息化委员会《关于开展2020年第二批巴南区工业和信息化项目申报工作的通知》(巴南经信(2020)254号)
广澄模具项目搬迁补贴	4,800,000.00			4,800,000.00	其他收益	
5G通信基站和	4,290,000.00	15,583,300.00	857,309.83	19,015,990.17	其他收益	



项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
车载结构件项目						
普及数字化装备项目补贴	732,351.52		141,745.44	590,606.08	其他收益	重庆市巴南区经济和信息化委员会《关于开展2021年第一批巴南区工业和信息化项目申报工作的通知》(巴南经信〔2021〕31号)重庆市巴南区经济和信息化委员会《2021年第一批巴南区工业和信息化项目拟支持名单公示》
2021年工业企业智能化改造项目补助	2,442,629.18		246,315.55	2,196,313.63	其他收益	《襄阳市2021年第二批享受〈关于加快工业经济发展实现倍增目标的意见〉等政策支持资金企业公示》
2021年省级制造业高质量发展专项		4,300,000.00	380,000.00	3,920,000.00	其他收益	湖北省经信厅《关于开展2021年度省级制造业高质量发展专项第一批技改项目申报工作的通知》(鄂经信规划函〔2021〕33号)
2022年市工业和信息化专项资金		3,800,000.00		3,800,000.00	其他收益	重庆市经济和信息化委员会《关于巴南区2022年第一批重庆市重点专项资金项目的批复》(渝经信智能〔2022〕26号)
小计	110,292,015.27	23,683,300.00	13,307,575.41	120,667,739.86		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政贡献奖励(增值税返还)	1,784,980.71	其他收益	
企业招工、就业补贴及稳岗补贴	2,677,179.53	其他收益	省人力资源、社会保障厅《关于开展〈以工代训百日攻坚行动〉的通知》(鄂人社发〔2020〕19号)、财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)、重庆市人力资源和社会保障局重庆市财政局《关于全面推行企业新型学徒制的通知》(渝人社发〔2019〕121号)、省人力资源和社会保障厅、省财政厅、国家税务总局湖北省税务局《关于进一步做好援企稳岗促就业工作的通知》(鄂人社发〔2022〕21号)、重庆市人力



			资源和社会保障局、重庆市财政局、重庆市交通局、重庆市商务委员会、重庆市文化和旅游发展委员会、重庆市统计局、中国民用航空重庆安全监督管理局《关于对服务业领域困难行业企业实施失业保险稳岗返还的通知》(渝人社发〔2022〕9号)
上市补贴	1,830,000.00	其他收益	重庆市财政局、重庆市地方金融监督管理局《关于印发〈重庆市拟上市重点培育企业财政奖补办法〉的通知》(渝财规〔2019〕3号)
研发补助	1,520,000.00	其他收益	《关于做好重庆市科技型企业技术创新与应用发展专项项目管理工作的通知》(渝科局发〔2020〕40号)、重庆市经济和信息化委员会、重庆市财政局《关于组织申报2022年度重庆市企业研发准备金补助资金的通知》(渝经信发〔2022〕26号)、科技局《关于下达2020年申报认定高新技术企业奖励及补助资金的通知》(襄高科文〔2021〕52号)
“四化”技术改造补助资金	500,000.00	其他收益	《高新区财政局关于对〈经贸局关于无申请免现2020年高新区(自贸片区)开展新一轮“四化”转型改造推动制造业高质量发展的实施意见部分政策资金的函〉回复意见》
襄阳市企业上云标杆奖补资金	200,000.00	其他收益	省人民政府办公厅《关于印发加快发展数字经济培育新的经济增长点的若干措施》(鄂政办发〔2020〕28号)
其他	357,930.30	其他收益	
小计	8,870,090.54		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 22,177,665.95 元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
襄阳美利信	襄阳市高新区	襄阳市高新区	制造业	100.00		设立
润洲科技	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00		设立
广澄模具	重庆市巴南区	重庆市巴南区	制造业	100.00		设立
鼎喜实业	重庆市江津区	重庆市江津区	制造业	100.00		非同一控制下企业合并



鼎信辉通信	重庆市江津区	重庆市江津区	制造业		60.00	设立
东莞美利信	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
鼎信辉通信	40.00%	385,709.17		4,331,506.12

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鼎信辉通信	9,914,730.00	3,911,079.56	13,825,809.56	2,899,267.27	97,776.99	2,997,044.26

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
鼎信辉通信	9,375,064.08	4,386,097.20	13,761,161.28	3,787,016.47	109,652.43	3,896,668.90

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
鼎信辉通信	20,478,116.39	964,272.92	964,272.92	1,267,544.34	19,703,617.93	641,484.22	641,484.22	2,881,851.83

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。



## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。



### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 67.43%（2021 年 12 月 31 日：67.97%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	576,336,885.48	582,584,418.79	582,584,418.79		
应付票据	485,663,008.08	485,663,008.08	485,663,008.08		
应付账款	1,100,468,223.91	1,100,468,223.91	1,100,468,223.91		
其他应付款	12,317,169.55	12,317,169.55	12,317,169.55		
一年内到期的非流动负债	112,167,971.69	114,508,000.28	114,508,000.28		
长期借款	685,391,725.88	761,682,059.32		570,942,181.43	190,739,877.89
租赁负债	125,818,081.58	184,503,132.40		53,958,771.36	130,544,361.04



小 计	3,098,163,066.17	3,241,726,012.33	2,295,540,820.61	624,900,952.79	321,284,238.93
-----	------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	569,213,045.50	576,721,262.39	576,721,262.39		
应付票据	222,882,047.06	222,882,047.06	222,882,047.06		
应付账款	623,841,674.18	623,841,674.18	623,841,674.18		
其他应付款	10,436,435.29	10,436,435.29	10,436,435.29		
一年内到期的非流动负债	108,129,372.36	110,353,671.04	110,353,671.04		
长期借款	192,454,796.11	208,194,555.26		208,194,555.26	
租赁负债	96,824,781.87	154,890,940.70		31,915,195.50	122,975,745.20
长期应付款	13,035,820.11	15,341,377.23		15,341,377.23	
小 计	1,836,817,972.48	1,922,661,963.15	1,544,235,089.96	255,451,127.99	122,975,745.20

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币147,400,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负





债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动 金融资产			500,000.00	500,000.00
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			500,000.00	500,000.00
权益工具投资			500,000.00	500,000.00
2. 应收款项融资			50,829,732.97	50,829,732.97
应收票据			1,688,017.00	1,688,017.00
应收账款凭证			49,141,715.97	49,141,715.97
持续以公允价值计量的资产总额			51,329,732.97	51,329,732.97

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

权益工具投资金额小，持股比例低且无法获得公开市场交易价格，以投资成本作为公允价值；应收款项融资，以票面金额作为公允价值；对持有的应收账款凭证，以票面金额作为公允价值。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性 质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)



美利信控股有限公司（以下简称美利信控股）	北京市海淀区	商业	10,000	52.0771	52.0771
----------------------	--------	----	--------	---------	---------

(2) 本公司最终控制方是余克飞、余亚军、刘赛春。美利信控股持有公司 52.0771% 的股份，余克飞、余亚军分别持有美利信控股 70% 和 15% 的股份，能够实际控制美利信控股，刘赛春直接持有公司 10.1912% 的股份。余克飞与余亚军系兄弟关系，余克飞与刘赛春系夫妻关系，余克飞、刘赛春、余亚军三人已签署《一致行动协议》。余克飞、余亚军与刘赛春三人通过直接持有和间接控制的方式，控制公司 62.2683% 的股权，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。同时，余克飞担任公司董事长，余亚军担任公司董事兼总经理。因此，三人对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高历芳	实际控制人之一余亚军之配偶
余人麟	美利信控股股东，实际控制人余克飞、余亚军之兄弟
湖北同发机电有限公司(以下简称同发机电)	同受实际控制人之一余克飞控制

## (二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
同发机电	销售货物	31,458.58	140,254.04

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	40,000,000.00	2022/1/28	2023/1/21	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	40,000,000.00	2022/4/15	2023/4/1	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	20,000,000.00	2022/8/1	2023/7/28	否
美利信控股	50,000,000.00	2022/12/29	2023/12/27	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	3,268,363.28	2022/5/31	2023/2/23	否



美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	1,708,634.58	2022/5/31	2023/2/23	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	6,046,230.72	2022/6/9	2023/3/3	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	1,893,551.20	2022/6/17	2023/3/10	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	6,019,811.92	2022/6/29	2023/3/23	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	1,735,134.58	2022/7/5	2023/3/24	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	9,836,615.00	2022/7/5	2023/3/24	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	3,980,188.08	2022/7/20	2023/4/13	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	1,994,367.52	2022/8/3	2023/4/19	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	2,245,134.70	2022/8/24	2023/5/18	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	18,000,000.00	2022/9/29	2023/9/29	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	22,000,000.00	2022/11/3	2023/11/3	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	7,500,000.00	2022/11/22	2023/11/21	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	10,000,000.00	2022/11/28	2023/11/28	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	3,400,000.00	2022/12/27	2023/12/26	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	5,000,000.00	2022/12/29	2023/12/28	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	18,000,000.00	2022/1/14	2023/1/13	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	34,000,000.00	2022/3/8	2023/3/7	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	24,640,000.00	2022/3/14	2023/3/13	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2023/3/20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2023/6/20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2023/9/20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2023/12/20	否



美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2024/3/20	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳、湖北同发机电有限公司	12,535,000.00	2019/7/30	2024/6/10	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,013,167.00	2022/5/20	2023/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,013,167.00	2022/5/20	2024/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2024/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2025/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2025/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2026/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2026/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2027/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,625.00	2022/5/20	2027/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	2,279,622.90	2022/5/20	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	548,605.81	2022/6/28	2023/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	548,605.81	2022/6/28	2024/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2024/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2025/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2025/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2026/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2026/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2027/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,362.66	2022/6/28	2027/10/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	1,234,361.52	2022/6/28	2028/4/25	否



美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	6,690,372.24	2022/7/12	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	30,279,000.00	2022/8/2	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	4,704,780.00	2022/8/31	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	21,268,339.93	2022/9/16	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	18,687,182.72	2022/9/28	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	19,818,972.31	2022/10/27	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	30,000,000.00	2022/12/16	2024/6/16	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟、高历芳	55,940,319.56	2022/12/27	2028/4/25	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	500,000.00	2021/12/6	2023/5/21	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	18,500,000.00	2021/12/6	2023/12/5	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	30,000,000.00	2022/10/19	2024/10/17	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	500,000.00	2021/12/15	2023/5/15	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	500,000.00	2021/12/15	2023/12/15	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	500,000.00	2021/12/15	2024/5/15	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	37,500,000.00	2021/12/15	2024/12/15	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/25	2023/4/25	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/25	2023/10/25	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/25	2024/4/25	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/25	2024/10/25	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	19,000,000.00	2022/4/25	2025/4/25	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/28	2023/4/28	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/28	2023/10/28	否



美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/28	2024/4/28	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/4/28	2024/10/28	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	19,000,000.00	2022/4/28	2025/4/28	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/5/7	2023/5/7	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/5/7	2023/11/7	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/5/7	2024/5/7	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/5/7	2024/11/7	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	19,000,000.00	2022/5/7	2025/5/7	否
美利信控股、余亚军、余克飞、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/6/14	2023/6/13	否
美利信控股、余亚军、余克飞、刘赛春、高历芳	200,000.00	2022/6/14	2023/12/13	否
美利信控股、余亚军、余克飞、刘赛春、高历芳	20,400,000.00	2022/6/14	2024/5/13	否
美利信控股、余亚军、余克飞、刘赛春、高历芳	19,000,000.00	2022/6/14	2024/6/13	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	30,000,000.00	2022/7/22	2025/7/22	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	20,000,000.00	2022/9/1	2025/9/1	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	20,000,000.00	2022/9/16	2025/9/16	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军	37,500,000.00	2022/12/15	2025/12/15	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、余人麟	30,000,000.00	2022/11/24	2024/11/23	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、余人麟	50,000,000.00	2022/12/1	2024/12/11	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、余人麟	40,000,000.00	2022/12/12	2024/11/30	否
美利信控股、余克飞、余亚军、刘赛春、余人麟	10,000,000.00	2022/12/23	2024/12/22	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、高历芳	39,428,570.00	2022/12/19	2025/12/18	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	12,000,000.00	2022/1/6	2023/1/3	否



美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	8,000,000.00	2022/1/6	2023/1/3	否
美利信控股、余克飞、刘赛春、余亚军、余人麟	10,000,000.00	2022/1/19	2023/1/16	否
余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	10,675,973.83	2022/3/24	2023/3/6	否
余克飞、余亚军、刘赛春、高历芳	5,324,026.17	2022/4/14	2023/3/6	否
余克飞、刘赛春、余亚军	40,000,000.00	2022/4/25	2023/4/24	否
余克飞、刘赛春、余亚军	10,000,000.00	2022/5/13	2023/4/24	否
余克飞、刘赛春、余亚军	10,000,000.00	2022/5/25	2023/5/24	否
余克飞、刘赛春、余亚军	10,000,000.00	2022/5/25	2023/5/24	否
余克飞、刘赛春、余亚军	5,000,000.00	2022/5/26	2023/5/25	否
余克飞、刘赛春、余亚军	7,500,000.00	2022/5/31	2023/5/30	否
余克飞、刘赛春、余亚军	20,000,000.00	2022/8/11	2023/8/10	否
余克飞、刘赛春、余亚军	40,000,000.00	2022/12/23	2023/12/22	否

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	12,862,500.70	14,273,421.54

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	同发机电			22,357.32	111.79
小 计				22,357.32	111.79

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项



截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司的盈亏主要来自通信类结构件、汽车类零部件及其他产品的销售，各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织机构、管理要求和内部报告制度，故无报告分部。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见附注五(二)1。

### (二) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	238,840.68	535,954.68
合 计	238,840.68	535,954.68

#### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	10,905,419.55	10,602,081.78
与租赁相关的总现金流出	51,959,315.49	72,065,999.52
转租使用权资产取得的收入	5,014,833.43	3,175,343.68

#### 2. 公司作为出租人

##### (1) 经营租赁

##### 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	388,407.08	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额 相关收入		





2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	4,107,246.40	
小 计	4,107,246.40	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)11之说明。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	743,067,174.83	100.00	9,118,151.17	1.23	733,949,023.66
合 计	743,067,174.83	100.00	9,118,151.17	1.23	733,949,023.66

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	623,711,993.22	100.00	6,354,497.55	1.02	617,357,495.67
合 计	623,711,993.22	100.00	6,354,497.55	1.02	617,357,495.67

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	14,199,745.62		
账龄组合	728,867,429.21	9,118,151.17	1.25
小 计	743,067,174.83	9,118,151.17	1.23

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款



账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	611,949,176.62	3,059,745.88	0.50
3个月-1年	114,372,958.40	5,718,647.92	5.00
1-2年	2,395,108.71	239,510.87	10.00
2-3年	71,341.40	21,402.42	30.00
4年以上	78,844.08	78,844.08	100.00
小计	728,867,429.21	9,118,151.17	1.25

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
3个月以内	626,148,922.24
3个月-1年	114,372,958.40
1-2年	2,395,108.71
2-3年	71,341.40
4年以上	78,844.08
合计	743,067,174.83

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,354,497.55	2,764,608.74				955.12		9,118,151.17
合计	6,354,497.55	2,764,608.74				955.12		9,118,151.17

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 955.12 元。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
华为技术有限公司(含关联公司)	284,433,705.85	38.28	3,681,479.25
Jabil(含关联公司)	139,160,010.01	18.73	1,392,071.79
Tesla(含关联公司)	59,403,249.23	7.99	323,631.69



Flextronics(含关联公司)	55,619,483.47	7.49	598,416.26
重庆秦安机电股份有限公司	43,810,604.66	5.90	251,596.86
小计	582,427,053.22	78.38	6,247,195.85

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款	274,488,646.68	4,285,913.19	不附追索权转让
小计	274,488,646.68	4,285,913.19	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	196,643,623.94	100.00	387,678.98	0.20	196,255,944.96
合计	196,643,623.94	100.00	387,678.98	0.20	196,255,944.96

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	295,215,909.68	100.00	2,058,998.01	0.70	293,156,911.67
合计	295,215,909.68	100.00	2,058,998.01	0.70	293,156,911.67

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	183,033,858.49		
应收出口退税款	12,436,937.73		
账龄组合	1,172,827.72	387,678.98	33.06
其中：1年以内	328,447.09	16,422.35	5.00



1-2年	502,360.00	50,236.00	10.00
2-3年	30,000.00	9,000.00	30.00
5年以上	312,020.63	312,020.63	100.00
合计	196,643,623.94	387,678.98	0.20

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	195,799,243.31
1-2年	502,360.00
2-3年	30,000.00
5年以上	312,020.63
合计	196,643,623.94

(3) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	36,504.08	45,065.10	1,977,428.83	2,058,998.01
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-25,118.00	25,118.00		
--转入第三阶段		-3,000.00	3,000.00	
本期计提	5,036.27	-16,947.10	-1,659,408.20	-1,671,319.03
期末数	16,422.35	50,236.00	321,020.63	387,678.98

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	183,033,858.49	280,885,504.90
押金保证金	1,034,380.63	5,180,615.63
备用金	110,042.00	3,432.00
出口退税款	12,436,937.73	8,456,957.56
其他	28,405.09	689,399.59
合计	196,643,623.94	295,215,909.68

(5) 其他应收款金额前5名情况



单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
襄阳美利信	往来款	150,081,028.99	1年以内	76.32	
润洲科技	往来款	17,903,487.59	1年以内	9.10	
出口退税款	往来款	12,436,937.73	1年以内	6.32	
鼎喜实业	往来款	11,153,395.14	1年以内	5.67	
广澄模具	往来款	3,921,413.95	1年以内	1.99	
小计		195,496,263.40		99.42	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	343,163,600.00		343,163,600.00	323,163,600.00		323,163,600.00
合计	343,163,600.00		343,163,600.00	323,163,600.00		323,163,600.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
襄阳美利信	200,000,000.00			200,000,000.00		
鼎喜实业	23,163,600.00			23,163,600.00		
润洲科技	50,000,000.00			50,000,000.00		
广澄模具	50,000,000.00			50,000,000.00		
东莞美利信		20,000,000.00		20,000,000.00		
小计	323,163,600.00	20,000,000.00		343,163,600.00		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

###### (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	2,532,772,821.17	2,187,397,971.46	1,810,017,704.11	1,581,162,959.26
其他业务	57,151,170.38	29,909,977.48	39,784,971.80	17,354,327.06
合计	2,589,923,991.55	2,217,307,948.94	1,849,802,675.91	1,598,517,286.32
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,588,406,105.11	2,215,775,478.50	1,846,783,257.70	1,595,746,111.80

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信类结构件	1,779,829,195.39	1,522,081,561.32	1,270,792,275.94	1,119,911,623.67
汽车类零部件	752,943,625.78	665,316,410.14	540,753,928.71	464,232,085.12
其他	55,633,283.94	28,377,507.04	35,237,053.05	11,602,403.01
小计	2,588,406,105.11	2,215,775,478.50	1,846,783,257.70	1,595,746,111.80

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	1,561,308,373.92	1,433,268,912.06	1,138,465,319.44	1,011,545,000.02
海外地区	1,027,097,731.19	782,506,566.44	708,317,938.26	584,201,111.78
小计	2,588,406,105.11	2,215,775,478.50	1,846,783,257.70	1,595,746,111.80

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,588,406,105.11	1,846,783,257.70
小计	2,588,406,105.11	1,846,783,257.70

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	42,198,481.57	28,998,488.42
材料消耗	30,830,764.37	19,883,522.98
折旧与摊销	4,973,990.95	2,735,190.27
设计费	2,374,742.01	2,705,385.81



试验、修理等费用	1,562,275.00	173,010.35
其他	1,978,174.13	1,246,503.83
合 计	83,918,428.03	55,742,101.66

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置金融工具取得的投资收益	-4,228,150.39	-2,451,813.52
其中：应收账款	-4,285,913.19	-2,451,813.52
应收款项融资	-54,083.20	
其他	111,846.00	
合 计	-4,228,150.39	-2,451,813.52

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,605,664.70	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,177,665.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		



企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	111,846.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	459,781.16	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	37,857,644.77	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,393.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	137,863.55	
小计	55,311,530.38	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,541,809.37	
少数股东权益影响额（税后）	4,343.80	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	52,765,377.21	

## (2) 重大非经常性损益项目说明

财政部、税务总局、科技部《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号）规定：高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。公司 2022 年第四季度固定资产加计扣除总额影响非经常性损益 37,857,644.77 元。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元/股）
-------	---------	-----------





	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.57	1.42	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.90	1.09	1.09

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	223,916,338.36
非经常性损益	B	52,765,377.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	171,150,961.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,325,995,725.48
增资	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
增资	G	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	事项一	I
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K+G \times H/K+I \times J/K$	1,437,953,894.66
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	15.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	11.90%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	223,916,338.36
非经常性损益	B	52,765,377.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	171,150,961.15
期初股份总数	D	157,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	



发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	157,600,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.42
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



**营业执照**

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关 2023年02月28日

扫描二维码，登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、备案、许可、监管信息

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

仅为 重庆美利信科技股份有限公司 2022 年度审计报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合法经营 未经 本所 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 0015310

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

胡少先

首席注册会计师

浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

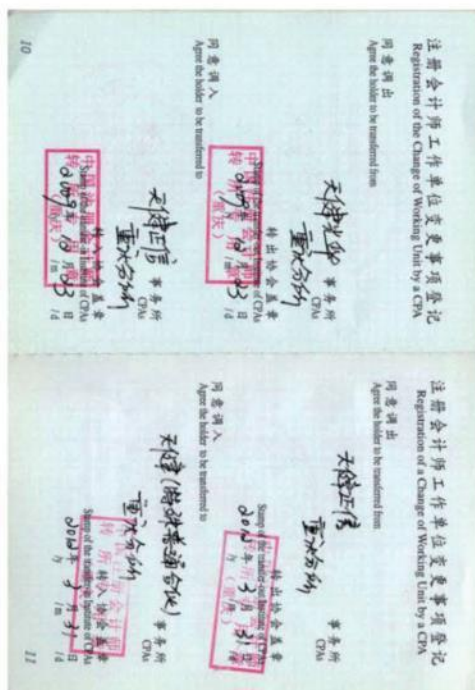
执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

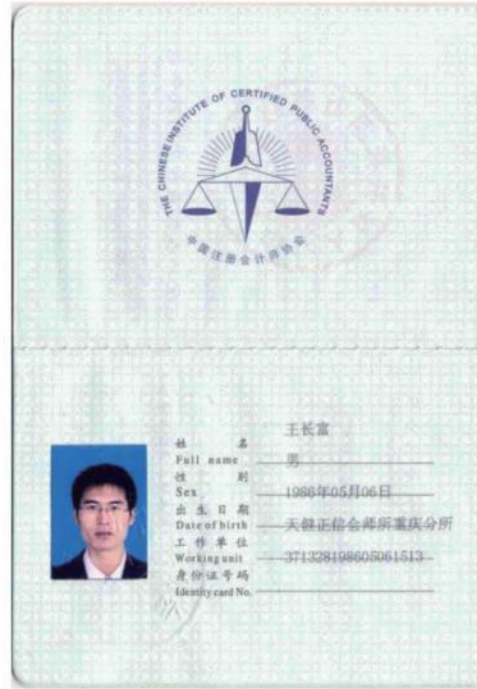
仅为 重庆美利信科技股份有限公司2022年度审计报告 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 具有执业资质未经 本所 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为 重庆美利信科技股份有限公司 2022 年度审计报告 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 梁正勇是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为重庆美利信科技股份有限公司2022年度审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王长富是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



# 合 并 资 产 负 债 表

2023年3月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

资	注释号	期末额	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末额	上年年末数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		570,825,078.67	573,180,937.37	短期借款		613,119,338.13	576,336,885.48
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		68,665,338.27	38,353,970.02	应付票据		558,705,169.28	485,663,008.08
应收账款		831,894,342.93	962,398,326.13	应付账款		921,134,620.17	1,100,468,223.91
应收款项融资		61,800,960.17	50,829,732.97	预收款项			
预付款项		4,619,608.09	4,384,151.94	合同负债		7,416,867.38	13,401,439.39
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		17,662,526.43	25,510,265.81	代理承销证券款			
其中：应收利息				应付职工薪酬		52,686,886.91	66,127,080.81
应收股利				应交税费		21,402,356.38	12,325,088.94
买入返售金融资产				其他应付款		12,939,189.86	12,317,169.55
存货		574,851,932.19	582,618,843.74	其中：应付利息			
合同资产				应付股利			
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		12,560,766.40	11,877,512.61	持有待售负债			
流动资产合计		2,142,880,553.14	2,249,153,740.59	一年内到期的非流动负债		125,259,918.99	112,167,971.69
				其他流动负债		479,749.96	1,042,064.24
				流动负债合计		2,313,144,097.06	2,379,848,932.09
				<b>非流动负债：</b>			
<b>非流动资产：</b>				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款		711,094,232.76	685,391,725.88
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款		26,147,646.45	26,430,195.26	永续债			
长期股权投资				租赁负债		128,626,867.89	125,818,081.58
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产		500,000.00	500,000.00	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		1,743,327,210.01	1,702,977,482.56	递延收益		119,017,367.90	120,667,739.86
在建工程		483,272,508.85	419,390,748.33	递延所得税负债		56,755,726.86	56,818,064.36
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,015,494,195.41	988,695,611.68
使用权资产		111,625,502.83	112,217,464.36	负债合计		3,328,638,292.47	3,368,544,543.77
无形资产		124,792,845.98	126,171,773.84	<b>所有者权益：</b>			
开发支出				实收资本（或股本）		157,600,000.00	157,600,000.00
商誉		1,035,280.69	1,035,280.69	其他权益工具			
长期待摊费用		131,870,294.21	122,476,538.14	其中：优先股			
递延所得税资产		87,109,632.94	90,975,997.10	永续债			
其他非流动资产		85,958,795.37	71,458,892.86	资本公积		1,059,771,981.01	1,059,771,981.01
非流动资产合计		2,795,639,717.33	2,673,634,373.14	减：库存股			
资产总计		4,938,520,270.47	4,922,788,113.73	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		28,375,127.22	28,375,127.22
				一般风险准备			
				未分配利润		359,813,064.60	304,164,955.61
				归属于母公司所有者权益合计		1,605,560,172.83	1,549,912,063.84
				少数股东权益		4,321,805.16	4,331,506.12
				所有者权益合计		1,609,881,978.00	1,554,243,569.96
				负债及所有者权益总计		4,938,520,270.47	4,922,788,113.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

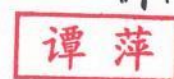
*余克飞*



*曾林波*



*谭萍*



# 母公司资产负债表

2023年3月31日

会企01表

编制单位：重庆利信科技股份有限公司

单位：人民币元

资产	注册号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		45,185,386.65	372,849,121.88	短期借款		386,254,393.70	417,711,252.15
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		9,107,966.54	3,371,591.43	应付票据		286,631,565.02	316,238,754.78
应收账款		661,096,488.28	733,949,023.66	应付账款		463,384,436.28	533,371,581.43
应收款项融资		7,048,756.48	36,236,578.53	预收款项			
预付款项		108,436,829.21	147,832,280.39	合同负债		3,442,855.96	9,052,789.43
其他应收款		275,826,633.83	196,255,944.96	应付职工薪酬		24,185,630.98	32,760,345.08
其中：应收利息				应交税费		8,308,865.66	3,141,535.31
应收股利				其他应付款		40,790,994.06	75,837,293.58
存货		310,336,012.86	328,381,706.34	其中：应付利息			
合同资产				应付股利			
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		96,875,290.71	73,387,243.12
其他流动资产		9,106,119.17	7,702,532.96	其他流动负债		327,287.54	987,924.83
流动资产合计		1,696,144,193.02	1,826,578,780.15	流动负债合计		1,310,201,319.91	1,462,488,719.71
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		711,094,232.76	685,391,725.88
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		343,163,600.00	343,163,600.00	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		1,012,701,835.85	963,265,458.68	递延收益		70,391,487.51	72,071,612.07
在建工程		367,753,925.43	374,252,519.21	递延所得税负债		42,751,721.04	42,751,721.04
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		824,237,441.31	800,215,058.99
使用权资产				负债合计		2,134,438,761.22	2,262,703,778.70
无形资产		88,203,265.01	89,152,622.72	所有者权益（或股东权			
开发支出				**）			
商誉				实收资本（或股本）		157,600,000.00	157,600,000.00
长期待摊费用		70,663,926.39	62,340,162.50	其他权益工具			
递延所得税资产		56,601,320.62	63,594,349.52	其中：优先股			
其他非流动资产		42,210,052.81	23,515,406.65	永续债			
非流动资产合计		1,981,297,926.11	1,919,284,119.28	资本公积		1,041,807,848.53	1,041,807,848.53
资产总计		3,677,442,119.13	3,745,862,899.43	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		28,375,127.22	28,375,127.22
				未分配利润		315,220,382.16	255,376,144.98
				所有者权益合计		1,543,003,357.91	1,483,159,120.73
				负债和所有者权益总计		3,677,442,119.13	3,745,862,899.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞



曾林波



谭萍





# 合并利润表

2023年1-3月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

项 目	注释号	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业总收入		823,019,302.32	650,040,374.39
其中：营业收入		823,019,302.32	650,040,374.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		757,006,277.08	602,534,722.40
其中：营业成本		670,283,889.13	530,813,705.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,521,080.29	3,884,632.19
销售费用		5,532,408.02	3,937,951.29
管理费用		28,423,004.08	24,128,475.34
研发费用		37,529,950.58	27,347,992.81
财务费用		12,715,944.98	12,421,965.66
其中：利息费用		14,699,103.14	12,224,943.21
利息收入		2,271,298.77	834,095.51
加：其他收益		5,673,072.61	4,225,771.71
投资收益(损失以“-”填列)		-1,256,761.81	-1,421,116.12
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		-1,256,761.81	-1,421,116.12
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		3,814,714.82	-1,232,907.96
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-14,530,163.33	-9,259,269.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)		235,773.56	-1,174,842.98
三、营业利润(亏损以“-”填列)		59,949,661.08	38,643,286.80
加：营业外收入		67,971.89	248,310.27
减：营业外支出		113,565.30	292,152.34
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		59,904,067.67	38,599,444.73
减：所得税费用		4,265,659.64	1,574,701.74
五、净利润(净亏损以“-”填列)		55,638,408.04	37,024,742.99
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”填列)		55,638,408.04	37,024,742.99
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		55,648,108.99	36,600,624.48
2. 少数股东损益		-9,700.96	424,118.51
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动损益			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期损益的有效部分			
6. 外币财务报表折算差价			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,638,408.04	37,024,742.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,648,108.99	36,600,624.48
归属于少数股东的综合收益总额		-9,700.96	424,118.51
八、每股收益			
(一) 基本每股收益		0.35	0.23
(二) 稀释每股收益		0.35	0.23

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞

曾林波

谭萍



# 母 公 司 利 润 表

2023年1-3月

会企02表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-3月	2022年1-3月
一、营业收入		683,022,302.81	571,228,052.84
减：营业成本		562,189,853.25	486,236,962.06
税金及附加		1,552,569.89	2,177,663.46
销售费用		3,573,315.05	2,465,162.58
管理费用		13,880,191.86	13,179,306.60
研发费用		20,833,295.24	17,590,774.36
财务费用		8,764,164.08	10,587,666.87
其中：利息费用		9,141,984.03	10,158,913.54
利息收入		1,206,116.08	676,702.45
加：其他收益		1,802,669.90	2,063,970.68
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,084,258.99	-753,946.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,084,258.99	-753,946.27
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,580,318.52	-2,367,466.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,135,580.87	-2,662,601.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		327,795.92	-659,577.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,719,857.92	34,610,895.36
加：营业外收入		119,312.47	98,359.65
减：营业外支出		1,904.31	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,837,266.08	34,709,255.01
减：所得税费用		6,993,028.90	2,280,037.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,844,237.18	32,429,217.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,844,237.18	32,429,217.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		59,844,237.18	32,429,217.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞



谭萍

# 合并现金流量表

2023年1-3月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

项 目	注释号	2023年1-3月	2022年1-3月
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		897,130,819.01	649,006,531.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37,842,689.63	22,653,633.54
收到其他与经营活动有关的现金		11,542,848.67	5,663,384.01
经营活动现金流入小计		946,516,357.31	677,323,548.69
购买商品、接受劳务支付的现金		576,525,081.22	394,450,835.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		137,598,208.14	98,793,029.70
支付的各项税费		5,821,642.09	5,878,268.21
支付其他与经营活动有关的现金		48,232,240.24	39,198,465.68
经营活动现金流出小计		768,177,171.69	538,320,598.89
经营活动产生的现金流量净额		178,339,185.62	139,002,949.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		747,990.20	222,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		747,990.20	222,140.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,281,166.22	146,584,467.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		175,281,166.22	146,584,467.32
投资活动产生的现金流量净额		-174,533,176.02	-146,362,327.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		285,560,672.39	295,707,552.65
收到其他与筹资活动有关的现金		13,148,613.01	2,031,416.30
筹资活动现金流入小计		298,709,285.40	297,738,968.95
偿还债务支付的现金		292,871,229.00	278,072,146.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,100,425.99	10,489,346.03
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		10,404,955.56	14,441,707.24
筹资活动现金流出小计		318,376,610.55	303,003,199.38
筹资活动产生的现金流量净额		-19,667,325.15	-5,264,230.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,735,062.35	-215,263.59
五、现金及现金等价物净增加额		-14,126,253.20	-12,838,871.54
加：期初现金及现金等价物余额		77,349,536.86	37,278,758.45
六、期末现金及现金等价物余额		63,223,283.66	24,439,886.91

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞

曾林波

谭萍



# 母 公 司 现 流 表

2023年1-3月

会企03表

编制单位：重庆美利信科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2023年1-3月	2022年1-3月
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		738,035,940.16	512,286,241.84
收到的税费返还		34,559,955.08	20,839,485.85
收到其他与经营活动有关的现金		120,149,739.46	225,693,860.22
经营活动现金流入小计		892,745,634.70	758,819,587.91
购买商品、接受劳务支付的现金		597,191,099.10	420,675,304.95
支付给职工及为职工支付的现金		58,189,081.55	47,425,437.75
支付的各项税费		1,767,789.80	805,103.08
支付其他与经营活动有关的现金		91,148,310.13	145,856,695.29
经营活动现金流出小计		748,296,280.58	614,762,541.07
经营活动产生的现金流量净额		144,449,354.12	144,057,046.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		715,990.20	
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		715,990.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,869,683.17	70,097,315.85
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		109,869,683.17	90,097,315.85
投资活动产生的现金流量净额		-109,153,692.97	-90,097,315.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,560,672.39	218,831,578.82
收到其他与筹资活动有关的现金		12,501,968.99	
筹资活动现金流入小计		258,062,641.38	218,831,578.82
偿还债务支付的现金		276,871,229.00	278,072,146.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,084,219.32	8,903,584.85
支付其他与筹资活动有关的现金			1,394,962.48
筹资活动现金流出小计		289,955,448.32	288,370,693.44
筹资活动产生的现金流量净额		-31,892,806.94	-69,539,114.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,826,760.28	-214,823.64
五、现金及现金等价物净增加额		5,229,614.49	-15,794,207.27
加：期初现金及现金等价物余额		43,973,063.65	33,966,007.05
六、期末现金及现金等价物余额		49,202,678.14	18,171,799.78

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

余克飞



林波



谭萍

