证券代码:300932　证券简称:三友联众　公告编号:2024-014

三友联众集团股份有限公司

【2023】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对本年度公司财务报告的审计意见为:标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况:公司本年度会计师事务所由变更为天健会计师事务所(特殊普通合伙)。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为:以175,881,318为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税),送红股0股(含税),以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	三友联众	股票代码	300932
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王孟君	邝美艳	
办公地址	东莞市塘厦镇莆心湖中心二路27号	东莞市塘厦镇莆心湖中心二路27号	
传真	0769-82618888-8072	0769-82618888-8072	
电话	0769-82618888-8121	0769-82618888-8123	
电子信箱	ztb@sanyourelay.com	ztb@sanyourelay.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)公司主营业务、主要产品及其用途

报告期内,公司的主营业务为继电器及互感器的研发、生产和销售。主营业务及主要产品未发生重大变化。

公司是国内专业的继电器产品生产制造商,历经多年发展,公司已形成集技术研发、模具开发制造、设备开发制造、生产制造、售后服务为一体的全流程服务体系。公司继电器产品涵盖通用功率继电器、磁保持继电器、汽车继电器、新能源继电器、光伏继电器、信号继电器六大类,以及电感产品,产品广泛应用于家用电器、智能电表、工业控制、智能家居、汽车制造、新能源应用及光伏应用等领域。

报告期内,公司专注于继电器的研发生产,继电器产品既包括标准化的通用功率继电器,也为特定客户定制化开发生产非标准产品。公司主要产品包括以下七大类:

产品类别	产品图示	产品简介	主要用途
通用功率继电器		[illegible]	[illegible]
磁保持继电器		[illegible]	[illegible]
汽车继电器		[illegible]	[illegible]
新能源继电器		[illegible]	[illegible]
光伏继电器		[illegible]	[illegible]
信号继电器		[illegible]	[illegible]
电感		[illegible]	[illegible]

公司互感器的核心产品为微型电流互感器、微型电压互感器、电机保护互感器、剩余电流互感器、开合式互感器、继电保护互感器、国网表计互感器等。广泛应用于电力、机电保护、漏电保护、配变监控、电度表、智能仪表、家电、航天、新能源等领域。

产品类别	产品图示	产品简介	主要用途
互感器		[illegible]	[illegible]

公司以“为客户、投资者、社会创造价值,为员工提供越来越好的薪酬与福利”为企业使命,坚持以市场为导向,以客户为中心,以产品为经营重心,走自主研发、产业纵向一体化的道路。

(二)主要经营模式

1、采购模式

公司采购业务流程包括采购计划的制定、采购实施和管控。供应链管理部根据销售订单,制定中央生产计划及采购预测计划,结合主要原材料库存量、采购周期、在途时间等因素设计安全存量。各事业部及子公司采购人员依据需求实施采购,并跟踪采购物料的交收,品质部对这批物料进行检验,验收合格办理入库。公司的结构件及重大项目采用定价权与采购权分离的管理方法实现了集中统一管理。

2、生产模式

为应对客户采购订单数量较多、交期较短的特点,公司实行以市场为导向,质量优先的多种产销模式并存的生产管理模式:①对于通用功率继电器,由于产品一致化程度较高,主要采用全自动化生产设备进行生产,由于普遍存在客户要求交货周期较短、订单数量较多的特点,公司采用“按单生产-适当库存”的生产模式;②对于磁保持继电器、汽车继电器和新能源继电器,由于这些产品的市场需求多样化,定制化生产的方式较为普遍,公司采用根据客户订单,多批量、多批次的柔性方式组织生产。

3、销售模式

公司的销售大多数以直销模式进行,仅少量以非直销模式销售给最终用户。在坚持直销与非直销模式并存的前提下,采用事业部营销制:分为通用功率继电器营销中心、磁保持继电器营销中心、汽车及新能源继电器营销中心、互感器营销中心。既稳固了公司在通用功率继电器和磁保持继电器的市场地位,也为公司后期在汽车及新能源继电器市场的开发及推广打下坚实的基础。

4、研发模式

公司的研发工作覆盖新产品开发、已有产品的持续改进、继电器生产技术研究及生产设备开发。

公司新产品的开发分为四个阶段,①立项阶段,由营销部发起,进行市场调研,编写新产品开发建议书;②技术方案阶段,由研发部组织进行新产品的3D方案设计并组织评审,技术方案须得到生产部门小组评审的通过;③开发试制阶段,根据技术方案,研发部进行2D图纸的设计及样品的制作,待新产品性能通过实验验证,与新产品相关的生产方案得到确认后,进入小批量试制;④标准化阶段,经与生产密切相关的各部门确认,制定新产品生产的标准化制程。

报告期内,公司的主要经营模式未发生重大变化。

(三)主要业绩驱动因素

报告期内,公司实现营业总收入为1,836,392,280.35元,较上年下降0.86%,其主要原因为宏观环境不景气,下游客户需求疲软导致公司销售收入下降。

(四)行业发展阶段、周期性特点

根据证监会发布的《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》,公司所处行业属于电气机械和器材制造业(C38)。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类代码表》(GB/T4754-2017),公司所处行业属于电气机械和器材制造业(C38)下属的电力电子元器件制造行业(C3824),以及变压器、整流器和电感器制造(C3821),具体行业为继电器、互感器行业。

继电器是一种电子控制器件,它具有控制系统(又称输入回路)和被控制系统(又称输出回路),通常应用于自动控制电路中,它实际上是用较小的电流去控制较大电流的一种“自动开关”。故在电路中起着自动调节、安全保护、转换电路等作用。当输入量(如电压、电流)达到规定值时,使被控制的输出电路导通或断开的电器。具有动作快、工作稳定、使用寿命长、体积小等优点。它广泛应用于军事装备、通讯、汽车、工业控制、家用电器的电控系统中,是整机电路控制系统必不可少的基础元件之一,已发展成为当今电子信息产品的支撑产业。

继电器行业正处于一个技术、产业全方位变革的时代,涉及产品制造、管理、服务、产业形态等多维度的深刻变革。在产品方面,既要小型化又要功耗低切换负载大,还要具备网络接口的功能和一定的智能化功能;在开发方面,协同设计、跨界融合是继电器行业发展的必经之路;在管理方面,企业管理向数字化、网络化、智能化企业管理模式发展,实现产品全生命周期各环节、各业务、各要素的协同规划和决策优化管理;在产业模式方面,将出现:①生产制造向自动化和智能化转变。②产业形态从生产型制造向技术服务型制造转变;产业发展从要素驱动、投资驱动更多转向创新驱动。③从大规模流水线生产转向定制化规模生产。④“互联网+先进制造+现代服务业”将成为新的产业模式,不断推动新技术、新产品、新生态和新价值链体系形成。

继电器是重要的基础电子元件,其发展情况很大程度上取决于下游行业的市场需求。随着全球经济进一步复苏,居民收入持续增长,汽车、家用电器、工业控制等传统下游市场稳定增长。同时,新能源、人工智能(AI)、智能制造、5G等新兴产业的快速发展,为继电器开辟了新的下游市场。

根据智多星顾问出具的《2023版中国电磁继电器市场竞争研究报告》,由于光伏、风电等可再生能源持续发力、新能源汽车高速发展及5G通信建设的继续推进,2023年全球电磁继电器市场规模约为540.0亿元,同比增长3.6%,需求量约为109.2亿只,同比增长2.0%,到2027年全球电磁继电器市场规模将达到749.5亿元,需求量将达到136.2亿只,2022-2027年五年平均增长率分别为7.5%和4.9%。

根据智多星顾问的数据,2023年中国电磁继电器行业将实现销售额约371.8亿元,销量约为92.6亿只,分别同比增长5.1%和2.7%。未来几年由于新能源汽车、风电、光伏产业以及通信建设的将继续大力发展,中国电磁继电器行业将保持较稳定的增长态势,到2027年中国电磁继电器行业将实现销售额520.0亿元,销量约为115.2亿只,2022-2027年五年平均增长率分别为8.0%和5.0%。

随着智能家居、工业自动化、光伏领域的强劲增长、全球电表智能化、汽车智能化和新能源汽车的快速发展,随着5G通信的普及,电磁继电器市场仍将保持良好的发展态势。全球电磁继电器制造商主要集中在中国、日本及欧美,骨干企业包括宏发股份、欧姆龙、泰科电子、松下、松川、施耐德、三友联众等,行业集中度比较高。其中,中国本土企业生产的电磁继电器整体市场占有率最高,约占全球总规模的45.4%,日本制造商约占全球28.5%的市场份额。

互感器又称为仪用变压器,是电流互感器和电压互感器的统称。能将高电压变成低电压、大电流变成小电流,用于量测或保护系统。其功能主要是将高电压或大电流按比例变换成标准低电压(100V)或标准小电流(5A或1A,均指额定值),以便实现测量仪表、保护设备及自动控制设备的标准化、小型化。同时互感器还可用来隔开高电压系统,以保证人身和设备的安全。互感器应用几乎涉及到国民经济各个行业,主要集中在电力、电网、轨道交通、建筑、新能源、仪器仪表、冶金、石化等行业。从目前我国互感器市场需求情况来看,电力电网建设仍是互感器主要需求市场。

随着大数据、云计算、物联网和移动互联技术在泛智能电网中广泛应用,引入“大、云、物、移、智”新技术将为整个互感器行业带来新机遇。互感器市场发展趋势将往高性能、智能化、集成化方向发展,互感器应以加快现代智能化配电网建设,实现配电网装备水平升级为目标,在产品数字化、信息化、智能化、集成化等方面进行突破升级,从模块化设计、批量化生产、全方位工艺质量管控等多个环节着手,在保证计量准确、可靠的同时,实现互感器数字化监测和控制,提升一次配电网设备的数字化和智能化水平。

电力需求增加、全球替代能源发展迅速、技术改革、老化的基础设施翻新以及不断增长的全球智能电网和能源系统投资是促进互感器市场稳定增长的主要因素。

根据国际能源机构的统计数据,预计2014年至2035年间,全球配电领域投资额达242亿美元,新增配电线路2420万公里,同时还将增加投资31700亿美元用于改造旧电网配电基础设施。国际市场研究机构Markets and Markets日前发布报告称,全球智能电网市场规模预计将从2021年的431亿美元增至2026年的1034亿美元,期间年复合增长率达到19.1%。随着全球智能电网建设的持续深入,互感器市场也将保持稳定发展,Markets and Markets预计未来几年全球互感器市场将保持4.35%的年复合增长率稳步发展,到2026年,全球互感器市场规模将达到107亿美元。

互感器生产还涉及一种核心材料即磁性材料,磁性材料是指由过渡元素铁、钴、镍及其合金等组成的能够直接或间接产生磁性的物质,具备更高稳定性、抗退磁性和抗温性的性能。根据《中国电子元器件行业“十四五”发展规划(2021-2025)》,2020年,我国磁性材料元件行业共实现销售额611亿元,“十三五”期间年均增长3.8%。到2025年,我国磁性材料元件行业销售额达到780亿元,“十四五”期间年复合增长率目标为5%;中国磁性材料元件本土企业销售达到678亿元。

(五)公司所处的行业地位

公司自成立以来,始终专注于继电器研发、生产和销售,凭借强大的研发实力、稳定的产品质量和完善的服务体系,积累了众多行业的龙头优质客户,目前已成为国内生产及销售规模居前的继电器制造企业,在行业中具备较强的竞争优势及地位。据中国电子元件行业协会调研数据显示,公司连续八年入选中国电子元件百强企业,并在继电器领域的销售额连续八年排名第二。公司多次参与国际标准、国家标准和行业标准的制定。报告期,公司获国家知识产权优势企业荣誉称号;入围2023全国民营企业发明专利500强;获2023年广东省制造业企业500强第220位。

公司控股子公司青其择明是专注于互感器和磁性材料的研发、生产和销售为一体的高新技术企业,专精特新“小巨人”企业。青其择明具备材料生产、磁芯生产、器件生产的完整产业链,并掌握磁性材料的核心生产技术,是国内互感器生产及销售规模居前的企业,入围2024年河北省县域特色产业集群“领跑者”企业特色产业集群创新发展项目,曾多次参与行业标准制定。

公司全资子公司三友电力科技参与制定的三项国家标准《磁性材料分类》(GB/T 21219-2023)、《继电器用磁性材料(铁和钴)规范》(GB/T 43344-2023)和《永磁体表面磁场分布测试方法》(GB/T 43264-2023),均于2023年11月27日获批发布,将于2024年6月1日正式实施。

公司全资子公司宁波甬友荣获浙江省5G全连接工厂、浙江省5G全连接工厂(车间级)等荣誉。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产	2,852,438,668.67	2,764,216,982.98	3.19%	2,546,297,220.35
归属于上市公司股东的净资产	1,713,914,468.78	1,689,770,481.41	1.43%	1,651,203,209.34
	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入	1,836,392,280.35	1,852,321,454.86	-0.86%	1,692,380,764.52
归属于上市公司股东的净利润	46,394,465.44	75,858,790.80	-38.84%	117,226,645.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,313,916.99	63,778,307.52	-36.79%	95,945,924.67
经营活动产生的现金流量净额	198,458,164.37	167,208,467.16	18.69%	58,281,229.22
基本每股收益(元/股)	0.26	0.43	-39.53%	0.68
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.43	-39.53%	0.68
加权平均净资产收益率	2.73%	4.55%	-1.82%	7.55%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	396,421,864.79	490,523,221.29	477,352,552.57	472,094,641.70
归属于上市公司股东的净利润	6,661,462.55	17,165,120.21	7,138,764.13	15,429,118.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,843,158.86	14,540,457.29	5,864,615.79	15,065,685.05
经营活动产生的现金流量净额	-12,920,647.16	54,772,986.64	23,670,584.55	132,935,240.34

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

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	11,864	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	11,015	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
宋朝阳	境内自然人	26.27%	46,200,000.00	46,200,000.00	不适用	0.00
傅天年	境内自然人	12.10%	21,280,000.00	15,960,000.00	不适用	0.00
东莞市昊与轩投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.96%	12,246,878.00	12,246,878.00	不适用	0.00
徐新强	境内自然人	6.79%	11,943,600.00	0.00	不适用	0.00
东莞市艾力美投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.13%	10,782,100.00	10,782,100.00	不适用	0.00
平安证券股份有限公司	境内非国有法人	3.29%	5,790,367.00	0.00	不适用	0.00
卢梦如	境内自然人	2.67%	4,694,200.00	0.00	不适用	0.00
谢慧明	境内自然人	0.56%	979,700.00	0.00	不适用	0.00
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	946,210.00	0.00	不适用	0.00
UBS AG	境外法人	0.53%	928,117.00	0.00	不适用	0.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	宋朝阳系东莞昊与轩、东莞艾力美执行事务合伙人,报告期末,宋朝阳通过东莞昊与轩间接持有公司1,045,800股股票,通过东莞艾力美间接持有公司2,451,400股股票;傅天年系东莞昊与轩有限合伙人,报告期末,通过东莞昊与轩间接持有公司1,694,000股股票。					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张亚杰	退出	0	0.00%	0	0.00%
罗吉祥	退出	0	0.00%	0	0.00%
万向创业投资股份公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
潘友金	退出	0	0.00%	0	0.00%
平安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	5,790,367	3.29%
卢梦如	新增	0	0.00%	4,694,200	2.67%
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	946,210	0.54%
UBS AG	新增	0	0.00%	928,117	0.53%

公司是否具有表决权差异安排

□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控权关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

详见公司2023年度报告全文。

证券代码:300932　证券简称:三友联众　公告编号:2024-011

三友联众集团股份有限公司关于2023年年度报告披露的提示性公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三友联众集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月22日召开公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于(2023年年度报告)及其摘要的议案》。

公司《2023年年度报告》及其摘要已于2024年4月24日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露,敬请投资者注意查阅。

特此公告。

三友联众集团股份有限公司董事会
2024年4月24日

证券代码:300932　证券简称:三友联众　公告编号:2024-012

三友联众集团股份有限公司关于2024年第一季度报告披露的提示性公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三友联众集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月22日召开公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于(2024年第一季度报告)的议案》。

公司《2024年第一季度报告》已于2024年4月24日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露,敬请投资者注意查阅。

特此公告。

三友联众集团股份有限公司董事会
2024年4月24日

证券代码:300932　证券简称:三友联众　公告编号:2024-016

三友联众集团股份有限公司关于续聘2024年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三友联众集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月22日召开公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》,同意公司继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度的审计机构,聘期一年,同时提请股东大会授权公司经营管理层根据公司实际业务情况和市场情况等协商确定其审计费用。本议案尚需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所事项的情况说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务审计从业资格,具备为上市公司提供审计服务的能力与经验,在为公司提供审计服务过程中,能够遵照独立、客观、公正的执业准则,较好地履行了双方合同中所规定的责任和义务。为保持公司审计工作的连续性,拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2024年度审计机构,聘期一年,同时提请股东大会授权公司经营管理层根据2024年度实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1、基本信息

机构名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健会计师事务所”)

成立日期:2011年7月18日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

人员信息:首席合伙人为王国海,2023年末合伙人数量238人,注册会计师人数2,272人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数836人。

业务信息:2023年度业务收入34.83亿元,其中审计业务收入30.99亿元,证券业务收入18.40亿元。2023年度上市公司审计675家,收费6.63亿元,主要涉及行业为:制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,房地产业,建筑业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,金融业,交通运输、仓储和邮政业,文化、体育和娱乐业,租赁和商务服务业,水利、环境和公共设施管理业,科学研究和技术服务业,农、林、牧、渔业,采矿业,住宿和餐饮业,教育,综合等多个行业。本公司同行业上市公司审计客户家数为513家。

2、投资者保护能力

上年末,天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金1亿元以上,购买的职业保险累计赔偿限额超过1亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

3、诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021年1月1日至2023年12月31日)因执业行为受到行政处罚1次、监督管理措施14次、自律监管措施6次,未受刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚3人次、监督管理措施35人次、自律监管措施13人次、纪律处分3人次,未受到刑事处罚,共涉及50人。

(二)项目信息

1、基本信息

项目合伙人,拟签字注册会计师:章天赐,2009年成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2012年开始在天健会计师事务所执业,2023年开始为公司提供审计服务,近三年签署或复核上市公司审计报告3份。

拟签字注册会计师:陈铭鸿,2020年成为注册会计师,2014年开始从事上市公司审计,2020年开始在天健会计师事务所执业,2020年开始为本公司提供审计服务,近三年签署或复核上市公司审计报告1份。

项目质量控制复核人:李正卫,2006年成为注册会计师,2006年开始在天健会计师事务所执业,近三年签署或复核上市公司审计报告8家。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚的情况,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,亦不存在受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

天健会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等能够在执行本项目审计工作时保持独立性,不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据2024年度实际业务情况和市场情况等与天健会计师事务所协商确定审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序和相关意见

(一)审计委员会履职情况

经公司董事会审计委员会审议,认为天健会计师事务所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力,具备证券、期货相关业务审计资格,能满足公司2024年度审计工作的质量要求,具备审计的专业能力。审计委员会委员同意续聘天健会计师事务所为公司2024年度审计机构。

(二)独立董事专门会议审议情况

公司于2024年4月22日召开公司第三届董事会独立董事专门会议第二次会议,会议审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》。独立董事认为:天健会计师事务所具备证券、期货相关业务审计从业资格,具备为上市公司提供审计服务的能力与经验,在为公司提供审计服务过程中,能够遵照独立、客观、公正的执业准则,较好地履行了双方合同中所规定的责任和义务。本次续聘天健会计师事务所符合有关法律法规和《公司章程》的规定,且有利于保持公司审计工作的连续性和稳定性,不会损害上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。因此,独立董事一致同意续聘天健会计师事务所为公司2024年度审计机构,并同意将此项议案提交公司股东大会审议。

(三)董事会审议情况

公司于2024年4月22日召开的第三届董事会第五次会议审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》,同意公司继续聘请天健会计师事务所为公司2024年度的审计机构,聘期一年,同时提请股东大会授权公司经营管理层根据公司实际业务情况和市场情况等协商确定其审计费用。该议案尚需提交公司股东大会审议。

(四)监事会审议情况

公司于2024年4月22日召开的第三届监事会第五次会议审议通过了《关于续聘2024年度会计师事务所的议案》。监事会认为,天健会计师事务所具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,在为公司提供2023年度审计服务的过程中,能够遵循独立、客观、公正的职业准则,恪尽职守,为公司提供了高质量的审计服务。监事会同意公司续聘天健会计师事务所为公司2024年度审计机构。

该议案尚需提交公司股东大会审议,自公司股东大会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1、第三届董事会第五次会议决议;

2、第三届监事会第五次会议决议;

3、第三届董事会独立董事专门会议第二次会议决议;

4、天健会计师事务所(特殊普通合伙)相关资质文件;

5、审计委员会决议文件。

特此公告。

三友联众集团股份有限公司董事会
2024年4月24日

证券代码:300932　证券简称:三友联众　公告编号:2024-017

三友联众集团股份有限公司关于2024年度开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.基本情况:根据公司资产规模及业务需求情况,公司及下属子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过人民币10,000.00万元或等值外币,授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,上述额度在期限内可循环滚动使用。公司拟开展的外汇套期保值业务只限于生产经营所使用的主要外币币种,主要外币币种为美元。公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于:远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品业务。

2.审议程序:本次开展外汇套期保值业务已经公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议审议通过,独立董事已发表同意的专项意见,无需提交股东大会审议。

3.风险提示:外汇套期保值业务开展过程中存在市场风险、汇率波动风险、信用风险、内部控制风险等,敬请投资者注意投资风险。

三友联众集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月22日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于2024年度开展外汇套期保值业务的议案》以及公司编制的《三友联众集团股份有限公司关于2024年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》,同意公司及下属子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过人民币10,000.00万元或等值外币,授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,上述额度在期限内可循环滚动使用,如单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止;并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。现将具体情况公告如下:

一、开展外汇套期保值业务的目的和必要性

公司拟开展的外汇套期保值业务与公司及下属子公司生产经营紧密相关。随着公司及下属子公司海外业务的发展,外币结算需求增加,汇率波动将对公司经营业绩产生一定的影响。公司开展外汇套期保值业务,主要为有效规避外汇市场的风险,防范汇率大幅波动对公司造成不良影响,提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,增强财务稳健性。

二、外汇套期保值业务基本情况

1、主要涉及币种及业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务只限于生产经营所使用的主要外币币种,主要外币币种为美元。

公司拟开展的外汇套期保值业务包括但不限于:远期结售汇、外汇互换、外汇掉期、外汇期权、利率互换、货币互换、利率掉期、利率期权等外汇衍生产品业务。

2、业务规模及投入资金来源

根据公司资产规模及业务需求情况,公司及下属子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过人民币10,000.00万元或等值外币。资金来源为自有资金,不涉及募集资金。

3、业务期限及授权

鉴于外汇套期保值业务与公司的经营密切相关,本次拟开展的外汇套期保值业务授权期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效,上述额度在期限内可循环滚动使用,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。如单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止。

4、交易对方

经有关政府部门批准、具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构。

三、外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循锁定汇率、利率风险原则,不以投机、套利为目的,但同时也会存在一定的风险,具体如下:

1、市场风险:因国内外经济形势变化存在不可预见性,外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、汇率波动风险:在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出,从而造成公司损失。

3、信用风险:公司进行的外汇套期保值业务交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构,但也可能存在履约风险。

4、内部控制风险:外汇套期保值交易业务专业性较强,可能会由于操作失误、系统故障等原因导致在办理外汇套期保值业务过程中造成损失。

四、公司采取的风险控制措施

为了应对外汇套期保值业务带来的上述风险,公司采取风险控制措施如下:

1、外汇套期保值业务以保值为原则,公司将加强对汇率的研究分析,实时关注国际国内市场环境变化,结合市场情况,适时调整操作策略,最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》,对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限、管理及操作流程、信息隔离措施、内部风险管理等方面进行明确规定,控制交易风险。

3、严格控制外汇套期保值的资金规模,合理计划和使用资金,严格按照公司《外汇套期保值业务管理制度》的规定下达操作指令,根据审批权限进行对应的操作。同时加强资金管理的内部控制,不得超过公司董事会批准的额度。

4、在业务操作过程中,公司将审慎审查与银行等金融机构签订的合约条款,严格遵守相关法律法规的规定,防范法律风险,定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性等方面进行监督检查。

五、会计政策及核算原则

公司开展外汇套期保值业务的相关会计政策及核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南执行。

六、可行性分析

公司存在一定体量的外汇交易,受国际政治、经济不确定因素影响,外汇市场波动较为频繁,影响公司经营不确定因素增加。为防范外汇市场风险,公司有必要根据具体情况,适度开展外汇套期保值业务。

公司开展的外汇套期保值业务与公司业务紧密相关,能基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况,进一步提高公司应对外汇波动风险的能力,更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险,增强公司财务稳健性。

公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》,完善了相关内控制度,为外汇套期保值业务配备了专业人员,公司采取的针对性风险控制措施切实可行,开展外汇套期保值业务具有可行性。

七、相关审议和批准程序

(一)董事会意见

公司于2024年4月22日召开第三届董事会第五次会议,会议审议通过了《关于2024年度开展外汇套期保值业务的议案》及公司编制的《三友联众集团股份有限公司关于2024年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。同意公司及下属子公司累计开展的外汇套期保值业务总额不超过人民币10,000.00万元或等值外币,授权期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效,上述额度在期限内可循环滚动使用,如单笔交易的存续期超过了决议的有效期,则决议的有效期自动顺延至单笔交易终止时止,并授权董事长或其授权人在额度范围内具体实施上述外汇套期保值业务相关事宜。

(二)监事会意见

公司于2024年4月22日召开第三届监事会第五次会议,会议审议通过了《关于2024年度开展外汇套期保值业务的议案》及公司编制的《三友联众集团股份有限公司关于2024年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。监事会认为:公司开展外汇套期保值业务的审批程序合法、合规,且已根据有关法律规定的要求制定了《外汇套期保值业务管理制度》及相应的风险控制措施。在符合国家法律法规、确保不影响公司正常生产经营的前提下,公司适时开展外汇套期保值业务,有利于防范利率或汇率波动风险,降低市场波动对公司经营及损益带来的影响,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

综上,监事会同意公司开展外汇套期保值业务。

(三)独立董事专门会议意见

公司于2024年4月22日召开第三届董事会独立董事专门会议第二次会议,会议审议通过了《关于2024年度开展外汇套期保值业务的议案》及公司编制的《三友联众集团股份有限公司关于2024年度开展外汇套期保值业务的可行性分析报告》。独立董事认为,公司开展外汇套期保值业务有利于满足正常经营和业务需要,进一步提高应对外汇波动风险的能力,更好地规避和防范汇率波动风险,增强财务稳健性。公司该事项审议和决策程序符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《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》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定,不存在损