

公司代码：603270

公司简称：金帝股份

山东金帝精密机械科技股份有限公司

2023 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人郑广会、主管会计工作负责人薛泰尧及会计机构负责人（会计主管人员）张丹丹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2023 年年度利润分配方案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20 元（含税），不送红股，也不以公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	3
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	35
第五节	环境与社会责任	53
第六节	重要事项	57
第七节	股份变动及股东情况	101
第八节	优先股相关情况	112
第九节	债券相关情况	113
第十节	财务报告	114

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金帝股份	指	山东金帝精密机械科技股份有限公司
博源节能	指	聊城市博源节能科技有限公司
金之桥	指	聊城市金之桥进出口有限公司
金海慧	指	海南金海慧投资有限公司
致远精工	指	致远精工科技（香港）有限公司
意吉希	指	山东意吉希精密制造有限公司
博源精密	指	山东博源精密机械有限公司
金之源进出口	指	聊城金之源进出口有限公司
博远科技	指	博远（山东）新能源科技发展有限公司
金源科技	指	金源（山东）新能源科技发展有限公司
博远上海	指	博远（山东）新能源科技发展有限公司上海分公司
天蔚蓝	指	天蔚蓝电驱动科技（江苏）有限公司
迈德工科	指	迈德工科汽车科技（山东）有限公司
金帝香港	指	金帝精密科技（香港）有限公司
金帝新加坡	指	GEB PRECISION TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE., LTD.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《山东金帝精密机械科技股份有限公司章程》
股东大会	指	山东金帝精密机械科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东金帝精密机械科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东金帝精密机械科技股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
轴承	指	当代机械设备中一种重要零部件。它的主要功能是支撑机械旋转体，降低其运动过程中的摩擦系数，并保证其回转精度
保持架、轴承保持架、保持器、轴承保持器	指	部分地包裹全部或部分滚动体，并随之运动的轴承零件，用以隔离滚动体，通常还引导滚动体并将其保持在轴承内
风电行业轴承保持架、风电设备轴承保持架	指	应用于风电机组设备轴承的保持架统称
传统汽车传动系统	指	基本作用是将发动机发出的动力传递给汽车的驱动车轮，产生驱动力。广义的传动系统包括变速箱、发动机、变速器、离合器等
新能源汽车电驱动系统	指	应用于新能源汽车，新能源汽车电驱动系统的主要功能是将电能高效地转化为车轮的动能，起到能量转化的作用，包括驱动电机、电机控制器、减速器等
驱动电机	指	实现电能转换为机械能的设备
精密冲压	指	靠压力机和模具对板材、带材、管材和型材等施加外力，使之产生塑性变形或分离，从而获得所需形状和尺寸的工件（冲压件）的成形加工方法；精冲零件的几何形状、尺寸公差和形位公差以及剪切面质量都远高于普通冲裁的零件

DCT 双离合变速箱	指	DCT 变速箱有两套离合器,主要负责分别挂奇数档和偶数档(含N档);在这两组离合器的工作过程中,两组离合器片交替工作,完成DCT变速箱升档和降档的任务
AT 自动变速箱	指	AT 自动变速箱即自动挡,由液力变扭器、行星齿轮和液压操纵系统组成,通过液力传递和齿轮组合的方式来达到变速变矩
模具	指	一种装在压力机上的生产工具,通过压力机能把金属或非金属材料制出所需形状和尺寸的零件或制品
机加工	指	即机械加工,是指通过一种机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程,按加工方式上的差别可分为切削加工和压力加工
热处理	指	将金属材料放在一定的介质中加热到适宜的温度,并在此温度中保持一定时间后,又以不同速度在不同的介质中冷却,通过改变金属材料表面或内部的显微组织结构来控制其性能的一种工艺
表面处理	指	在基体材料表面上人工形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法。表面处理的目的是满足产品的耐蚀性、耐磨性、装饰或其他特种功能要求
电镀	指	利用电解原理在某些金属表面上镀上一薄层其他金属或合金的过程,是利用电解作用使金属或其他材料制件的表面附着一层金属膜的工艺从而起到防止金属氧化(如锈蚀),提高耐磨性、导电性、反光性、抗腐蚀性及增进美观等作用
IATF16949	指	IATF16949:2016 是全球通用的汽车行业质量管理标准,涵盖了有效运行质量管理体系的相关要求。2016 年国际汽车工作组(IATF)正式发布 IATF16949:2016,取代 ISO/TS16949:2009 作为规范汽车行业质量管理的标准

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东金帝精密机械科技股份有限公司
公司的中文简称	金帝股份
公司的外文名称	Shandong Golden Empire Precision Machinery Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GEB
公司的法定代表人	郑广会

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛泰尧	赵海军
联系地址	聊城市东昌府区郑家镇工业区 66 号	聊城市东昌府区郑家镇工业区 66 号
电话	0635-5057000	0635-5057000
传真	0635-5057000	0635-5057000
电子信箱	dongban@geb.net.cn	dongban@geb.net.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	聊城市东昌府区郑家镇工业区 66 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	聊城市东昌府区郑家镇工业区 66 号
公司办公地址的邮政编码	252035
公司网址	http://www.gebchina.com/
电子信箱	dongban@geb.net.cn

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（ www.cnstock.com ）、中国证券报（ www.cs.com.cn ）、证券时报（ www.stcn.com ）、证券日报（ www.zqrb.cn ）、经济参考报（ www.jjckb.cn ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A 股	上海证券交易所	金帝股份	603270	无
-----	---------	------	--------	---

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
	签字会计师姓名	张利法、王东
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区民生路 1199 弄证大五道口广场 1 号楼 15 层
	签字的保荐代表人姓名	马军、唐慧敏
	持续督导的期间	2023 年 9 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,136,424,735.64	1,097,282,606.48	1,097,282,606.48	3.57	914,352,627.57	914,352,627.57
归属于上市公司股东的净利润	132,452,288.10	126,603,216.23	126,349,051.73	4.62	115,483,632.73	115,444,623.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	108,532,816.05	114,706,766.87	114,452,602.37	-5.38	109,183,957.54	109,144,947.95
经营活动产生的现金流量净额	100,952,847.67	58,416,066.64	58,416,066.64	72.82	44,927,081.08	44,927,081.08
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的	2,131,819,850.47	906,312,802.25	906,019,642.58	135.22	810,683,143.55	810,644,133.96

净资产						
总资产	2,921,203,148.42	1,874,203,851.82	1,871,670,370.42	55.86	1,562,999,792.12	1,561,531,877.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.74	0.77	0.77	-3.90	0.78	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.74	0.77	0.77	-3.90	0.78	0.78
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.61	0.70	0.70	-12.86	0.74	0.74
加权平均净资产收益率 (%)	10.64	14.49	14.39	减少3.85个 百分点	21.57	21.57
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	8.72	13.12	13.03	减少4.40个 百分点	20.39	20.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	240,011,545.72	333,895,200.74	304,070,819.01	258,447,170.17
归属于上市公司股东的净利润	34,511,517.74	55,474,058.62	34,641,101.31	7,825,610.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,738,007.54	38,973,008.42	32,424,094.31	7,397,705.78
经营活动产生的现金流量净额	7,313,305.21	79,831,981.36	11,988,064.79	1,819,496.31

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-378,534.81		358,657.91	-150,962.45
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,108,581.03		9,747,283.24	8,011,325.41
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,756,631.60		529,611.32	188,683.83
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损				

2023 年年度报告

益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	94,345.14			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			3,154,314.25	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,239.70		-187,401.35	-607,231.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,319,992.59		1,703,738.42	1,137,133.24
少数股东权益影响额（税后）	7,534.82		2,277.59	5,006.51
合计	23,919,472.05		11,896,449.36	6,299,675.19

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		449,035,569.67	449,035,569.67	1,135,569.67
衍生金融资产		11,279.40	11,279.40	11,279.40
衍生金融负债		1,404,792.10	1,404,792.10	-1,404,792.10
应收款项融资	6,667,371.53	23,588,118.78	16,920,747.25	
合计	6,667,371.53	474,039,759.95	467,372,388.42	-257,943.03

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，面对严峻复杂的外部形势和激烈的市场竞争等多重压力挑战，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面学习宣传贯彻党的二十大精神，坚持“品质为金 顾客是帝”的企业经营理念，实现了公司高质量发展。在轴承保持架领域，瞄准全球产业链高端客户及前沿市场需要，研发推动风电行业、轨道交通、数控机床、汽车等工业高端装备应用的长寿命、高可靠性、耐摩擦、耐腐蚀的高端精密轴承保持架产品；在汽车精密零部件领域，开始实现从零件到部件到总成的转变，产品由一家客户或单车型应用到多家客户或多品牌车辆平台化应用，为公司后续实践新质生产力夯实了坚实的基础。

（一）创新驱动，营业收入逆势增长

在轴承保持架方面，积极应对风电行业轴承保持架市场发展新形势，以市场需求为导向，以研发创新为动力，深度挖掘自身潜力，从材料替代到研发复合工艺制造技术，创新研发了风电系列主轴、齿轮箱轴承保持架制造新技术，实现了行业突破，厚植了公司高质量发展优势；在汽车精密零部件方面，面临重要客户产品迭代升级和新产品装车尚处于爬坡阶段的不利情况下，持续进行研发创新，变速箱零件前期研发实现量产以及门锁零件、座椅零件实现量产并实现多车型、多品牌平台化应用。2023 年营业收入比上年增长 3.57%，主营业务收入增长 3,532.96 万元，增长比例为 3.62%，其他业务收入增长 381.25 万元，增长比例为 3.15%。

（二）居安思危，产品地域全面布局

公司深耕精密机械零部件制造领域多年，立足精密冲压技术，在做好、做优轴承保持架和汽车精密零部件两大类主营产品的时候，充分综合开发运用现有冲压技术能力、模具设计能力、数控精密机加工、精密铸造等多种技术，开发形成铝转子总成、碳纤维转子总成、永磁转子总成、定转子总成等新能源电驱动系统总成部件；结合公司前期布局氢能源 0.075mm 双极板成功研发应用基础上，前瞻性的在制氢领域布局关键性零部件乳突板的研发储备，实现“生产一代、研发一代、储备一代”的产品战略布局。为完善落实公司国际化战略发展布局，加大市场辐射的深度和广度，进一步巩固、提升与北美地区汽车工业、轴承工业等行业客户的合作关系，公司布局设立墨西哥子公司，实现国际化生产布局的第一步。

（三）持续研发，夯实核心竞争优势

公司一直致力于根据行业技术的发展方向开展前瞻性技术研究工作，以保证能够顺应轴承行业与汽车零部件行业的专业化分工的发展趋势，并保持公司在市场竞争中的技术优势。同时结合

客户的未来需求和公司产业布局规划作为技术进步的发展方向，夯实公司在行业领域内的核心竞争优势，研发投入持续增加。2023 年研发投入 8,834.51 万元，比上年同期增长 21.72%，有利的支撑了技术开发的广度和深度。截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有境内专利 606 项，境外专利 10 项，其中：发明专利 124 项，实用新型 406 项。2023 年新增专利 264 项，其中：发明专利 71 项，实用新型 134 项。拥有“新能源汽车用轻量化、高性能电机铝转子生产制造技术”的博源精密研发中心被山东省工业和信息化厅认定为“山东省一企一技术”研发中心；金帝股份“风电轴承保持架山东省工程研究中心”、博源节能“高端汽车零部件精密冲压山东省工程研究中心”被山东省发展和改革委员会”纳入新序列管理；金帝股份“高可靠大型精密风电轴承关键共性技术自主研发及应用”荣获中国机械工业联合会科技进步奖（二等）。

（四）人才储备，梯队建设出具规模

为应对公司产业和地域的全面布局，结合“企业的竞争，未来是人才的竞争”的人才发展理念，公司在研发、技术、经营、信息、管理等方面进行合理的人才储备，健全和完善人才工作体系和培训机制，合理地挖掘、开发、培养战略后备人才队伍，分层分级做好人才孵化，推动人才工作实现更高水平、更高层次发展，结合师带徒、传帮带、动态轮岗机制，形成良好的梯队建设机制，以满足经营和战略发展需要。公司核心技术人员赵培振荣获“泰山产业领军人才之技能领军人才”。

（五）完善治理，筑牢合规发展根基

公司持续加强内控建设，完善内控治理结构，依据证监会、交易所发布的上市规则、规范指引、《上市公司独立董事管理办法》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关法律法规，制定了《会计师事务所选聘制度》，并陆续修订了《公司章程》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《募集资金管理制度》等管理制度。建立健全合规管理的基本制度，并在公司及子公司有效执行，发挥独董参与决策、监督制衡、专业咨询作用，通过不断完善内控合规管理，有效防控风险，守住“不发生系统性风险”底线，筑牢合规发展根基。

（六）多措并举，实现公司全面发展

公司采用全员参与、群策群力的方式，发挥合伙人和核心骨干员工的引领带头作用，制度和人性化管理并举，在质量、生产、技术、采购、安全、环保等全方位开展工作，创新性的配置生产要素，在技术、工艺、材料等方面实现革命性的突破，整合设备资源、人才资源、物流资源，实现自动化、智能化生产，成为新质生产力的实践者，实现公司的全面健康发展，回报全体股东。

二、 报告期内公司所处行业情况

（一）行业概况

公司所处行业为通用设备制造业和汽车制造业，按照细分产品类型分类，分别属于轴承行业、汽车零部件行业。公司的轴承保持架产品主要在汽车工业、风电设备、工程机械、机床工业等行业中广泛应用；汽车零部件产品主要在传统汽车变速箱、发动机和新能源汽车电驱动系统等动力系统中应用，另外在门锁、安全、座椅等系统进行平台化应用。

（二）竞争格局

中国机械工业联合会发布 2023 年机械工业经济运行形势，全年主要经济指标实现稳定增长，为拉动制造业乃至全国工业平稳发展发挥了重要作用。展望 2024 年机械工业机遇与挑战并存，但有利条件强于不利因素，全年经济运行仍有望保持稳中有进的总体态势。（详见链接 <https://mp.weixin.qq.com/s/zmk0jS3kRYKfZsJXDK1qA>）

据中国汽车工业协会统计分析，2023 年，汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，产销量创历史新高，实现两位数较高增长。其中，乘用车市场延续良好增长态势，为稳住汽车消费基本盘发挥重要作用；商用车市场企稳回升，产销回归 400 万辆；新能源汽车继续保持快速增长，产销突破 900 万辆，市场占有率超过 30%，成为引领全球汽车产业转型的重要力量；汽车出口再创新高，全年出口接近 500 万辆，有效拉动行业整体快速增长。预计 2024 年中国汽车总销量将超过 3,100 万辆，其中：乘用车销量 2,680 万辆，商用车销量 420 万辆。新能源汽车销量 1,150 万辆，出口 550 万辆，新能源汽车销量同 2023 年相比有较大幅度增长。（详见链接 <https://mp.weixin.qq.com/s/HUp00lgpbs0Dnr7up5q0Iw>）

三、 报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务及产品

报告期内公司的主要产品是轴承保持架、汽车精密零部件和轴承配件。轴承保持架是专门配套组装轴承的关键零部件，轴承配件是为满足具体工况条件与轴承搭配使用的零部件，汽车精密零部件则主要应用于汽车行业。

轴承保持架是专门配套组装轴承的关键零部件，公司轴承保持架的直接客户主要为国内外的轴承成品生产商。该等客户采购公司产品后，将其与滚动体、套圈等部件总成成为轴承。专用于风电机组的保持架最终应用于风电行业，其余类型保持架则最终应用于汽车工业、家用电器、工程机械、机床工业等多个领域。

汽车精密零部件是公司在掌握冲压工艺和积累一定的客户资源后自然拓展的业务。报告期内，公司汽车精密零部件主要销售给汽车零部件或整车厂商客户。公司产品主要在传统汽车变速箱、发动机和新能源汽车电驱动系统等动力系统中应用，另外在门锁、安全、座椅等系统进行平台化应用。新能源汽车电驱动系统应用中，在铝转子总成产品成功批量应用的基础上，形成碳纤

维转子总成、永磁转子总成、定转子总成等新能源电驱动系统总成系列部件，其中铝转子总成和定转子总成已获得近 10 家终端整车厂商、汽车零部件厂商 10 余个项目的定点书、中标通知书等相关订单，2024 年将随着整车厂商的订单需求逐步实现批量供货。

轴承配件主要包括防尘盖、轴承座、锁紧套等，起到密封、隔绝、固定等作用，结合具体工况条件与轴承搭配使用。公司轴承配件客户为国内外的轴承成品生产商。

另外，在前期布局氢能源 0.075mm 双极板的成功研发应用的基础上，前瞻性的在制氢领域布局关键性零部件乳突板产品，将根据市场情况推广应用。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司根据销售需求计划及当前成品库存数量制定原材料采购计划，由采购部门负责原材料的采购。原材料主要系钢材等金属材料。公司结合在手订单情况、自身库存和资金情况，总体上按照生产计划编制采购计划，在满足正常生产交付要求的前提下，维持一定数量的合理库存，最大限度弱化原材料市场价格波动所引发的成本风险。

为最大程度地保证产品质量的稳定性以及终端产品的适配性，经公司与部分客户开展技术交流，由公司技术人员根据客户的技术需求进行产品设计，再由双方在满足目标性能的前提下协商出最佳的原材料规格、型号范围并筛选出最佳的供应商范围，该机制保障了采购质量能够满足客户要求。

2、生产模式

公司主要采取“以销定产”与“适度备货”相结合的生产模式，生产部门根据销售订单（含长期客户预期订单）、交货期以及库存情况，结合各个产品的生产工序、各条产线的生产能力，安排生产计划并组织生产。在生产组织上，充分关注工艺、设备、人员等生产要素的匹配和协同，在确保按时交付的基础上，做到生产组织的最优化。

3、销售模式

（1）轴承保持架业务

由于下游轴承行业的产业集中度较高，公司与下游主要轴承保持架客户合作数年的基础上，通过合作开发产品，提供产品解决方案，获取增量订单，增强客户和产品的黏性，签订合作框架协议，对双方权利义务、结算条件、预计采购规模等条款进行约定。在正常供货前，公司先行生产样品，取得客户关于试制样品符合要求的通知后，再进行量产。

（2）汽车零部件业务

由于汽车制造产业链及生产过程的复杂性，整车厂商以及汽车零部件厂商除要求供应商取得汽车行业通用的质量认证体系外，通常还会对配套供应商进行认证，认证内容包括交货期、产品质量、研发能力、设备先进性、加工工艺、供货能力等方面，认证通过后即可取得进入客户的合格供应商名录。客户再将需要开发的项目交由公司评估，在技术和商务得到客户认可后，客户会将项目定点给公司，确认定点的方式包含：定点函、项目开发函、邮件通知或者直接下采购订单。从获得下游客户定点到定点项目正式量产需要几个月到2年不等的时间，具体取决于该零部件及配套模具设计、制造的复杂程度以及对应车型量产的时间。定点项目正式量产后，客户会根据约定以采购订单或者需求预测等方式通知公司，公司确认后根据客户要求安排生产和交付。

公司的轴承保持架业务和汽车零部件业务在进入客户供应商体系前，均需要进行严格的认证，甚至包含客户的下游客户和终端客户参与认证，拓展了公司订单的获取渠道，同时轴承保持架部分产品应用汽车零部件领域，供应链延伸认证，公司相对获取更多的商机，有效拓展了客户资源。

4、研发模式

公司一直致力于根据行业技术的发展方向开展前瞻性技术研究工作，以保证能够顺应轴承行业与汽车零部件行业的专业化分工的发展趋势，并保持公司在市场竞争中的技术优势。

公司形成以行业发展和客户需求为导向的生产技术与产品开发模式。公司根据行业发展或客户的需求及生产过程中存在的技术难题和瓶颈，制定新产品开发计划和研发方案，组织人员进行策划和研发，并持续跟踪产品测试结果或批量生产时客户的反馈情况，及时对产品方案进行调整，以确保产品研发与行业发展趋势、客户需求相匹配。

四、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司产品的竞争优势集中体现在优质稳定的客户资源、扎实的工艺技术实力、良好的品牌声誉以及合理的区域布局、客户快速响应机制等方面。公司通过扎实的技术积累、持续的技术研发，掌握了轴承保持架领域的多项关键技术。以保持架冲压技术应用为核心，向汽车零部件等其他产品领域延伸，进入主流汽车厂商的供应体系；以优质的客户资源、产品质量和全方位的客户服务为支撑，使得公司在行业中建立了良好的品牌声誉。公司依靠技术研发、产品线拓展以及个性化的客户服务体系使公司具备一定的议价能力和持续可观的利润空间。

（一）、长期、优质、稳定的客户群资源

1、轴承保持架领域

通过多年的市场积累与开拓，公司在轴承保持架市场树立了良好的口碑与形象。同时凭借过硬的轴承保持架产品质量以及技术先发优势，与斯凯孚（SKF）、恩斯克（NSK）、舍弗勒（Schaeffler）、铁姆肯（Timken）、捷太格特（JTEKT）等全球八大轴承公司以及浙江天马轴承、瓦房店轴承集团等国内知名轴承厂商建立长期稳定的合作伙伴关系，协同推进研发和技术交流互动，具有较高的客户黏性，形成了长期、优质、稳定的客户群资源。

2、汽车零部件领域

公司与长城、蔚来等主流汽车厂商合作多年，并逐步拓展其他整车厂商客户群；在全球知名汽车零部件厂商供应商中，博格华纳、博泽（Brose）、采埃孚、爱信、法雷奥（Valeo）、翰昂、麦格纳（MAGNA）、舍弗勒（Schaeffler）成为公司的重要合作伙伴。上述主流汽车厂商、全球知名汽车零部件厂商的质量认证体系要求相对较高，认证成功批量供货后，具有较好的客户黏性，为后续新产品项目的合作研发和客户带动效应提供良好的竞争优势，优质的客户群资源，也为公司市场开发和新客户拓展提供助力和竞争优势。

（二）扎实的技术工艺实力

公司以技术革新和新产品拓展为经营理念，注重工艺技术创新与产品链条延伸，努力提高产品质量与精度，精简工序流程，持续推进了智能化工厂建设点。近年来，公司研发投入持续提升，不断开展新工艺技术的研发项目，在模具设计、模具制造、加工工艺、质量检测等环节不断优化和改进，并将研究成果应用于实际生产过程中，为产品品质控制、供货能力、技术成果转化提供了有力保障。

（三）良好的品牌声誉

公司依靠稳定的产品质量与以客户需求为导向的技术开发模式和产品解决方案，赢得客户良好的品牌声誉，在行业内的地位不断提升。公司先后获得下游国内外轴承厂商、汽车厂商颁发的优秀供应商等荣誉称号。2023 年荣获斯凯孚“优秀质量奖”、舍弗勒“可持续支持奖”及“优秀供应商奖”、恩斯克“生产贡献奖”、蔚来“质量卓越合作伙伴奖”、博泽“优秀供应商奖”、德纳“ZDP 零缺陷推进卓越供应商”；2024 年 1 月荣获翰昂“2019-2023 年度最佳服务奖”。

（四）产业链服务及快速响应优势

公司在长期的历史发展过程中沉淀了大量的应用案例，并逐步积累起围绕冲压、成型技术的核心零部件业务的全产业链产品一站式服务能力优势。经过多年在行业的深耕和发展，公司在国内建立了完善的客户服务网络，拥有一支专业的销售和服务团队，在售前、售中和售后为客户提供服务，并为客户提供前瞻性技术研究服务和产品解决方案。

五、报告期内主要经营情况

截至 2023 年 12 月 31 日公司资产总额 292,120.31 万元，与上年同期相比增加 55.86%；归属于母公司股东的净资产 213,181.99 万元，比上年同期增长 135.22%；实现营业收入 113,642.47 万元，比上年同期增长 3.57%；利润总额达到 15,364.98 万元，比上年同期增加 16.93%；归属于母公司股东的净利润达到 13,245.23 万元，比上年同期增长 4.62%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,136,424,735.64	1,097,282,606.48	3.57
营业成本	759,894,295.68	738,203,350.56	2.94
销售费用	22,343,198.77	15,584,747.06	43.37
管理费用	111,689,087.66	104,164,994.85	7.22
财务费用	6,117,802.68	11,727,289.21	-47.83
研发费用	88,345,097.70	72,581,920.57	21.72
经营活动产生的现金流量净额	100,952,847.67	58,416,066.64	72.82
投资活动产生的现金流量净额	-574,690,588.24	-207,546,377.64	-176.90
筹资活动产生的现金流量净额	899,451,255.49	55,696,702.98	1,514.91

销售费用变动原因说明：本期销售费用比上期增加 675.85 万元，主要系公司拜访、拓展客户，增加与客户售前、售中、售后交流，导致差旅费和业务招待费增加所致。

财务费用变动原因说明：本期财务费用比上期减少 560.95 万元，减少 47.83%，主要系利息收入增加、利息费用减少等所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金净流量比上年同期增加 4,253.68 万元，主要系收到其他与经营活动有关的现金增加 2,987.60 万元以及购买商品支付的现金减少 3,745.96 万元等影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 36,714.42 万元，主要系利用暂时闲置资金进行现金管理支付的现金尚未到期未收回的金额同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 84,375.46 万元，主要系公司 2023 年 9 月首次公开发行股票收到的募集资金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，实现营业收入 113,642.47 万元，比上年同期增加 3,914.21 万元，同比增长 3.57%；营业成本 75,989.43 万元，同比增长 2.94%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	1,011,696,898.61	656,875,683.99	35.07	3.62	3.66	减少 0.03 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
轴承保持器	510,894,289.35	302,539,887.80	40.78	-1.34	-1.19	减少 0.09 个百分点
其中：风电行业保持架	186,156,282.33	79,578,762.87	57.25	4.40	13.02	减少 3.26 个百分点
其中：其它行业保持架	324,738,007.02	222,961,124.93	31.34	-4.36	-5.43	增加 0.78 个百分点
汽车精密零部件	468,217,076.32	329,116,581.54	29.71	9.73	8.93	增加 0.52 个百分点
其中：汽车动力系统	371,849,007.99	260,705,283.95	29.89	6.87	6.20	增加 0.44 个百分点
其中：门锁，安全，座椅等其它系统	96,368,068.33	68,411,297.59	29.01	22.38	20.75	增加 0.96 个百分点

轴承配件等	32,585,532.94	25,219,214.65	22.61	2.34	-0.66	增加 2.34 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
国内销售	903,366,941.21	592,289,340.34	34.44	4.40	5.59	减少 0.74 个 百分 点
国外销售	108,329,957.40	64,586,343.65	40.38	-2.44	-11.29	增加 5.95 个 百分 点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
寄售	169,835,757.87	122,251,251.00	28.02	8.09	10.71	减少 1.71 个 百分 点
非寄售	841,861,140.74	534,624,432.99	36.49	2.76	2.17	增加 0.37 个 百分 点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
轴承保持器	万件	76,108.33	76,244.13	16,728.30	-10.11	-6.41	5.58
其中：风电 行业保持架	万件	29.69	28.05	3.11	36.84	28.89	20.95
其他 行业保持架	万件	76,078.64	76,216.08	16,725.19	-10.12	-6.42	5.58
汽车精密零 部件	万件	14,451.24	13,153.32	2,823.58	5.93	2.71	30.22
其中：汽车动 力系统	万件	8,741.59	7,998.27	1,796.28	-8.21	-10.90	0.99

门锁,安全,座椅等其它系统	万件	5,709.65	5,155.05	1,027.30	38.61	34.63	163.67
轴承配件等	万件	5,364.87	5,036.28	995.11	11.93	12.55	50.65

产销量情况说明

表中销售量包含少量贸易采购销售数量

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
制造业	直接材料	273,614,798.79	41.65	285,664,165.31	45.08	-4.22	
制造业	直接人工	129,717,332.81	19.75	124,764,270.66	19.69	3.97	
制造业	制造费用	235,180,852.28	35.80	206,874,962.65	32.65	13.68	
制造业	运费&包装费	18,362,700.11	2.80	16,407,081.47	2.59	11.92	
合计		656,875,683.99	100.00	633,710,480.09	100.00	3.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
轴承保持器	直接材料	97,675,602.36	32.29	120,656,452.80	39.41	-19.05	
轴承保持器	直接人工	73,848,350.18	24.41	72,972,740.55	23.83	1.20	
轴承保持器	制造费用	122,558,552.28	40.51	104,627,624.01	34.17	17.14	
轴承保持器	运费&包装费	8,457,382.98	2.80	7,927,258.97	2.59	6.69	
轴承保持器合计		302,539,887.80	100.00	306,184,076.33	100.00	-1.19	

汽车精密零部件	直接材料	166,756,546.96	50.67	155,709,416.61	51.54	7.09	
汽车精密零部件	直接人工	48,925,367.63	14.87	44,923,378.72	14.87	8.91	
汽车精密零部件	制造费用	104,234,343.00	31.67	93,684,351.07	31.01	11.26	
汽车精密零部件	运费 & 包装费	9,200,323.95	2.80	7,822,547.89	2.59	17.61	
汽车精密零部件合计		329,116,581.54	100.00	302,139,694.29	100.00	8.93	
轴承配件等	直接材料	9,182,649.47	36.41	9,298,295.90	36.63	-1.24	
轴承配件等	直接人工	6,943,615.00	27.53	6,868,151.39	27.05	1.10	
轴承配件等	制造费用	8,387,957.00	33.26	8,562,987.57	33.73	-2.04	
轴承配件等	运费 & 包装费	704,993.18	2.80	657,274.61	2.59	7.26	
轴承配件等合计		25,219,214.65	100.00	25,386,709.47	100.00	-0.66	

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 438,969,792.10 元，占年度销售总额 38.63%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 231,334,961.52 元，占年度采购总额 37.84%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	22,343,198.77	15,584,747.06	43.37	本期销售费用比上期增加 675.85 万元，主要系公司拜访、拓展客户，增加与客户售前、售中、售后交流，导致差旅费和业务招待费增加所致。
管理费用	111,689,087.66	104,164,994.85	7.22	
财务费用	6,117,802.68	11,727,289.21	-47.83	本期财务费用比上期减少 560.95 万元，主要系利息收入增加、利息费用减少等所致。
研发费用	88,345,097.70	72,581,920.57	21.72	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	88,345,097.70
本期资本化研发投入	
研发投入合计	88,345,097.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.77
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	495
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	10
本科	75
专科	157
高中及以下	251
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	117
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	267
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	87
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	24
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 4,253.68 万元，主要系收到其他与经营活动有关的现金增加 2,987.60 万元以及购买商品支付的现金减少 3,745.96 万元等影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 36,714.42 万元，主要系利用暂时闲置资金进行现金管理支付的现金尚未到期未收回的金额同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 84,375.46 万元，主要系公司 2023 年 9 月首次公开发行股票收到的募集资金增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	586,503,095.95	20.08	213,358,270.58	11.38	174.89	主要系本期收到募集资金所致
交易性金融资产	449,035,569.67	15.37		-	不适用	主要系增加现金管理所致
衍生金融资产	11,279.40	0.00		-	不适用	主要系外汇套期保值业务所致
应收账款	385,363,664.16	13.19	349,901,199.88	18.67	10.13	
应收款项融资	23,588,118.78	0.81	6,667,371.53	0.36	253.78	主要系银行承兑汇票重分类增加所致
预付款项	24,031,647.72	0.82	38,343,151.27	2.05	-37.32	主要系合理利用供应商信用所致
其他应收款	1,883,993.66	0.06	4,397,922.66	0.23	-57.16	主要系本期保证金减少所致
存货	343,025,507.51	11.74	284,326,983.59	15.17	20.64	
一年内到期的非流动资产	2,000,000.00	0.07		-	不适用	主要系融资租赁长期应收款重分类至本科目列报所致

其他流动资产	25,457,111.55	0.87	18,037,306.47	0.96	41.14	主要系增值税留抵增加等分类所致
长期应收款	174,335.00	0.01	2,261,262.00	0.12	-92.29	主要系融资租赁长期应收款重分类至一年内的非流动资产所致
固定资产	710,625,224.18	24.33	607,836,956.22	32.43	16.91	
在建工程	112,447,924.63	3.85	102,299,449.01	5.46	9.92	
使用权资产	6,485,244.19	0.22	8,961,366.35	0.48	-27.63	
短期借款	42,612,605.75	1.46	274,155,234.88	14.63	-84.46	主要系本期短期借款偿还减少所致
衍生金融负债	1,404,792.10	0.05		-	不适用	主要系外汇套期保值业务公允价值变动所致
应付票据	78,483,811.68	2.69	131,299,194.54	7.01	-40.23	主要系本期合理利用供应商信用期限减少银行承兑汇票结算所致
合同负债	9,220,359.83	0.32	4,849,462.31	0.26	90.13	主要系本期预收货款增加所致

其他应付款	1,763,699.99	0.06	843,651.27	0.05	109.06	主要系本期应付员工报销款增加所致
长期借款	133,108,083.34	4.56	62,118,326.39	3.31	114.28	主要系增加利率较低的长期借款所致
递延收益	38,971,013.99	1.33	26,930,990.09	1.44	44.71	主要系取得与资产相关的政府补助增加所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 394,499.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	账面余额	受限类型
货币资金	81,766,025.08	保证金
货币资金	100,000,000.00	暂时冻结
应收票据	3,296,143.02	票据质押
固定资产	96,428,827.80	银行借款抵押
无形资产	42,040,345.64	银行借款抵押
合计	323,531,341.54	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析二、“报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期以募集资金增资子公司博源精密 30,000 万元人民币；以自有资金投资 50,000 港元设立全资子公司金帝香港，投资 10,000 新加坡元设立金帝新加坡，并通过金帝香港和金帝新加坡投资 15,500 万元人民币或其他等值外币设立全资子公司 GOLDEN EMPIRE PRECISION TECHNOLOGY AMERICA, S.A. DE C.V.。截至目前，上述增资及投资，各子公司均已完成变更、注册登记手续，并取得注册部门核发的相关资料。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他		1,135,569.67			748,900,000.00	301,000,000.00		449,035,569.67
衍生工具		-3,338,839.70			113,166,747.30	55,876,875.00		60,628,712.00
合计		-2,203,270.03			862,066,747.30	356,876,875.00		509,664,281.67

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%)

远期结售汇			-333.88	-333.88	11,316.67	5,587.69	6,062.87	2.84
合计			-333.88	-333.88	11,316.67	5,587.69	6,062.87	2.84
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司按照《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 37 号——金融工具列报》进行确认、计量与列报，报告期未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内公允价值变动损益金额为-333.88 万元。							
套期保值效果的说明	公司进行的外汇套期保值业务均遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，与公司实际业务相匹配，以规避和防范外汇汇率或利率风险为目的，但在判断汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大，造成外汇套期保值业务公允价值变动损失。							
衍生品投资资金来源	资金来源为公司自有资金，出口收汇资金。							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、为防范内部控制风险，公司及其子公司所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，基于规避风险的目的开展外汇套期保值业务，禁止进行投机和套利交易，严格遵循合法、审慎、安全、有效的原则，选择流动性强、风险可控的外汇套期保值业务。</p> <p>2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，该制度对公司开展外汇套期保值业务的管理机构、审批及权限、操作流程、风险控制及处理程序等方面作出了明确的规定，公司将严格按照该制度的规定进行操作，保证制度有效执行，严格控制业务风险。</p> <p>3、为避免汇率大幅波动带来的损失，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，当外汇市场发生重大变化时，及时上报，积极应对，妥善处理，最大限度地避免汇兑损失。</p> <p>4、为控制交易违约风险，公司仅与具备合法资质、拥有良好信用的大型银行等金融机构开展外汇套期保值业务，签订合同时将审慎审查合约条款，严格执行相关制度，严格按照公司预测的收汇期、付汇期和金额进行交易。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对衍生品的公允价值的计算依据来源于外部金融机构提供的远期汇率市场报价							
涉诉情况（如适用）	无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 10 月 30 日，山东金帝精密机械科技股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告（公告编号 2023-018）							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用							

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明
无

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元，人民币

主要子公司名称	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
博源节能	汽车零部件业务	145,000,000.00	527,003,990.26	260,161,231.13	415,987,991.98	55,427,878.72
金之桥	贸易	1,600,000.00	113,849,491.55	6,793,131.18	306,695,163.86	2,640,431.64
博源精密	汽车零部件业务	550,000,000.00	677,727,009.03	495,270,391.87	182,850,956.05	-22,126,145.01
意吉希	轴承保持架业务	20,000,000.00	82,687,665.18	-2,210,071.20	91,668,342.15	2,697,616.10
金源科技	轴承保持架业务	50,000,000.00	162,016,077.29	52,029,568.47	87,680,834.03	2,167,198.47
博远科技	双极板业务	5,000,000.00	49,314,342.16	14,404,433.23	34,686,163.87	14,384,036.68
致远精工	贸易		7,526,884.41	-119,443.89	1,860,438.45	-56,299.46
金海慧	投资	300,000,000.00	271,659,179.28	271,653,068.17	0.00	-207,007.56
天蔚蓝	新能源电驱动业务	10,000,000.00	35,754,032.64	-2,498,555.29	2,509,596.01	-8,590,657.16

金之源进出口	贸易	1,000,000.00	361,009.61	-560.09	1,245,338.16	-534.72
迈德工科	新能源电驱动业务	40,000,000.00	26,980.42	-128,885.18	0.00	-128,885.18
金帝香港	投资		0.00	0.00	0.00	0.00
金帝新加坡	投资		124,598.86	-127.49	0.00	-126.84
财源基金	投资	300,000,000.00	99,226,610.69	99,226,610.69	0.00	-201,757.98

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、 公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将在经营业绩、科技创新、客户服务、市场拓展等方面实现突破，成为我国轴承保持架和汽车零部件行业的头部企业。公司扩建主要产品类型的产能，满足下游市场的需求；整合公司现有研发资源，建立完善的科技创新配套设施、人才引进与培养机制，增强自主创新能力；开拓销售渠道，为现有客户以及潜在客户提供一站式供应营销体系。

为实现公司销售目标，公司未来将一直以全球化战略为核心，以品牌战略、精细化营销战略、技术创新和人才战略、信息化战略为支撑，实现如下目标：拓展客户结构，融入跨国企业的全球产业链；公司将继续采用积极的进取式的市场营销战略，专注于市场开拓，形成覆盖全球的销售网络，在全球范围内，成为轴承配件和汽车零部件市场的主要供应商。

公司将继续围绕产业链一体化，专业化、精细化的方向发展，以“立足中国，面向世界、精工制造”为己任，实现“轴承保持架行业世界第一”、“全球领先的新能源核心零部件供应商”目标，奋勇前行。

(三) 经营计划

适用 不适用

公司将继续专注于精密机械零部件的研发、生产和销售。轴承保持架方面，加大技术沟通，生产出更多新类别的轴承保持架。在新能源方面，响应国家“十四五规划”中提出的构建现代能源体系理念，加大风电行业保持架的研发和生产。在汽车精密零部件方面，通过加大新装备、新工艺的研发，延伸产业链和扩展产品品类，进一步加强和主要客户合作，提高公司的市场竞争力及盈利能力。

1、市场运作计划

1.1 确保国内市场稳定增长

引进和培养优秀销售人才，实行有效的激励机制，建立一支过硬的营销队伍。公司将进一步扩充营销队伍。为营销人员新建专业培训基地，配备远程教学设施、信息系统及专业实验设施。对公司营销人员进行系统化、专业化、国际化的培训，提升营销人员的整体素质和专业技能，为公司未来的市场拓展培养一批高素质的专业人才。

公司也将强化市场部作用，制定统一的市场产品策略，指导销售一线人员进行日常的产品推广。公司将努力与国内更多的用户建立长期合作的伙伴关系。稳定的供应商可以保证向客户提供高品质产品；稳定的客户可以帮助供应商提升技术，引导供应商在相关的服务领域保持技术的领先。

公司将加强培养和吸收专做大客户销售人才，并制定了大客户计划。国内很多知名的公司已经与本公司建立了长期合作的关系。客户每年提供给公司稳定的采购金额，公司保证重点客户的产品供应，这种稳定的市场需求和可以预测的市场变化是公司能够把握市场的关键。

1.2 不断提升海外销售能力

随着全球制造业向亚洲的不断转移，欧美市场将更加依赖其亚洲供应商。本公司将充分利用现有的销售渠道，建立完善的销售服务系统，在欧美市场建立起独立的销售体系，培育独立的市场开发和技术服务能力，并建立仓储服务。

2、促销及品牌建设方案

以现有公司品牌为基础，做中高端产品，树高端品牌。长期品牌战略目标是成为具有国际影响力的轴承和汽车零部件企业。争取每一年都有新突破，每一年都有新发展，每一年都为行业带来新贡献，最终达到长期品牌战略目标。

公司将进一步提升公司品牌知名度，以在未来国内大循环、国际双循环的快速发展中抢占先机。公司采取的主要策略包括：1）、视质量为生命，公司品牌的内涵就是“制造好的，好的制造”，充分体现了公司对产品质量精益求精的追求。对内要严把质量关，保证公司生产的每一个产品都能达到卓越品质。2）、拓展品牌内涵，提供整体解决方案和优质产品，为工业客户创造最大价值。3）、不断研究开发新技术，从技术上争做行业的领军者。在多个行业的重点工程和典范工程进行产品应用，打造公司品牌形象。实现品牌价值的最大化。4）、公司将以科技和质量铸造“公司”品牌的核心。5）、优化服务网络，确保客户的需求能够在 24 小时之内得到响应，以卓越的品质服务提升品牌的内涵价值。6）、更加注重品牌的对外宣传，积极参与行业协会组织的活动，确保公司在行业内的技术领军角色，同时通过协会平台向国内外的客户展现公司的品牌与产品；积极参与行业展会，树立企业形象，宣传公司品牌；定期制作宣传期刊，邮寄给目标客户和固有客户。

3、管理提升方案

公司坚持强基固本、控制风险、保值增值，做强做优、高质量发展的原则开展管理提升。首

先，立足自我与学习借鉴相结合。坚持以我为主、博采众长，广泛学习借鉴国内外先进经验，融合提炼，形成适合企业自身特点的管理提升方法。其次，要重点突破与全面提升相结合。以解决突出问题和薄弱环节为重点，扎实开展短板消缺和瓶颈突破。并将管理提升活动覆盖到企业管理的各个层面与环节，带动企业管理水平的全面提升；第三，要将规范管理与管理创新相结合。要继承和发扬优良传统与作风，严格管理，扎实执行，并通过优化资源配置、改进工作流程，积极开展管理创新，不断扩大管理提升活动的实效。第四，要加强管理与改革创新相结合。通过深化改革，创新机制，为进一步加强和改进管理提供保障和制度基础，促进企业持续改进管理模式，提高管理效益。

力争用近三年左右时间，通过全面开展管理提升活动，使公司管理方式向集约化、精细化转变，全面提升企业管理水平，使基础管理明显加强，管理现代化水平明显提升，管理创新机制明显完善，综合绩效明显改善，做强做优、培育具有国际竞争力的世界一流企业做出贡献。

4 人力资源引进及培养计划

公司的经营理念是“以人为本，永续经营”，人才是企业永恒的主题。公司将继续坚持以人为本的原则，不断加强人才开发，以合理的机制来吸引人才、留住人才、培养人才。将重点培养和引进高素质的技术开发人才、管理人才和营销人才，并加强国际市场营销人才的培养和引进。要进一步完善绩效考核和建立更加有效的激励机制，不断确保公司的人才战略与公司的产能扩充和发展战略相配套，保证公司长期稳定的发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、人力资源风险

随着我国老龄化社会的加速到来和城乡社会结构的改变，劳动力供求矛盾日益突出，用工企业普遍面临劳动力供应减少的局面，劳动力供应减少导致劳动力薪酬成本不断上升。制造业同时也面临服务业的人力资源竞争，相较于新兴服务行业，制造业的工作环境和薪资待遇有不足之处。公司作为精密机械零部件研发制造型企业，技术人员、生产工人是公司重要的人力资源。近年来公司也日益面临“招工难”及“人难留”的问题。由于公司所在地外来务工人员较少、对高端技术人员的吸引力有限，如果未来公司招收不到足够的生产工人和经验丰富的技术人员，则公司产品研发后劲、生产进度、订单交付进度将得不到保证，最终对公司经营造成不利影响；同时公司需要提高薪酬待遇以吸引和留住技术人员和生产工人，从而导致劳动力成本上升，减少公司利润。公司面临着“招工难”和人力成本持续上升导致经营利润下滑的风险。

2、业务规模增长引致的管理风险

随着公司业务不断拓展和募集资金投资项目逐步建成投产，公司的生产、销售规模将大幅

增加，公司生产经营管理的难度也将同步增加，需要公司在市场开拓、产品研发、质量管理、内部控制、财务管理等诸多方面进行调整完善，对各部门工作的协调性、连续性、严密性提出更高的要求。如果公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理体系不能及时跟随公司规模的扩大而及时调整，公司将面临规模迅速扩张导致的管理风险，最终对公司经营业绩造成负面影响。

3、汇率风险

近年来由于国际形势动荡导致人民币对美元的波动幅度加大，公司出口业务以美元、欧元结算为主，存在汇率波动对经营业绩产生影响的风险。为以规避和防范上述外汇汇率，公司以具体经营业务为依托，实施外汇套期保值业务，但存有一定风险在外汇汇率波动较大时，判断汇率大幅波动方向与外汇套期保值合约方向不一致时，将造成汇兑损失；若汇率在未来发生波动时，与外汇套期保值合约偏差较大也将造成汇兑损失。

4、募投项目实施风险

公司正在实施募投项目为高端装备精密轴承保持器智能制造升级改造项目、汽车高精密关键零部件智能化生产建设项目等。尽管公司充分分析了该等募投项目的可行性，但是该等分析系基于公司对当前市场环境、技术水平和发展趋势的判断和理解。如果在募投项目后续实施过程中，相关因素发生较大变化，导致募投项目无法顺利实施或产能未及时消化，则将对公司的生产经营带来不利影响。

5、宏观经济波动风险

公司产品下游应用行业非常广泛，且以汽车、风电、机械、家用电器等行业为主，下游行业的整体需求主要受到宏观经济景气度的影响。目前全球经济面临通胀、俄乌战争等不利因素的影响，全球宏观经济增长预期不佳；国内宏观经济受劳动力成本上升、产业结构转型等因素综合影响，宏观经济预期增速降低。将可能受宏观经济景气度降低的影响，出现增长势头放缓甚至下滑的情形。

6、关于风电行业需求波动风险

如果未来风电行业需求下滑、竞争加剧，风电新增装机容量可能出现增长势头放缓或出现下降；在这种情形下，公司如不能有效持续拓展客户并增加市场占有率，将可能导致公司风电行业保持架产品收入不能持续增长甚至下降的情况。

7、新能源汽车行业波动风险

新能源汽车市场在快速发展的同时，市场竞争也日趋激烈。目前市场中的新能源汽车品牌种类繁多，各车企通过新车型的持续上市、不断提升汽车性能、升级驾驶体验和用户体验等优化措施，使得部分汽车品牌市场占有率处于快速的动态变化中。因此在短期内，存在公司部分客户车型的销量出现较大波动，从而引发零部件需求量的变化，造成公司作为上游零部件供应商的业绩存在波动风险。此外，若公司在终端车型产品换代和技术更新方面无法及时与客户保持同步，亦

将面临较大的市场竞争压力，导致业绩下滑的风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《公司章程》的规定，不断完善公司管理制度和治理结构，提高规范运作水平，履行信息披露义务。公司股东大会、董事会、监事会责权分明，各司其职，高效运作，科学决策，保证了业务决策质量、执行效率和有效监督。公司董事、监事、高级管理人员诚信务实、勤勉尽责、恪尽职守，发挥自身作用切实维护公司利益和股东合法权益，具体治理情况如下：

（一）股东与股东大会

公司根据相关法律、法规和规范性文件制定了《公司章程》及《股东大会议事规则》，健全了股东大会制度，股东大会运作规范。股东大会在召集、表决事项、表决程序等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定规范运行，保证了中小股东能够享有平等地位，确保股东充分行使股东权利。

（二）董事与董事会

公司全体董事按照《公司章程》和《董事会议事规则》等制度的规定，认真审议各项议案，谨慎科学决策，充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任，维护了公司和全体股东的合法权益。董事会的召集、召开程序符合相关法律法规及制度的规定。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，各委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用，在董事会履行重大决策以及监控职能等方面发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

（三）监事与监事会

监事会本着对公司和全体股东负责的态度，根据《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行自己的职责，出席股东大会、董事会，召开监事会，依法行使监督职权，对公司治理、重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，促进公司合法规范运营，保障公司规范运作，维护公司及股东的合法权益。

（四）投资者关系管理及信息披露

报告期内，公司积极与投资者展开互动沟通，通过 E 互动平台、投资者专线电话等方式与投资者进行充分的沟通交流。公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事

项，从而准确把握信息披露的规范要求，努力提高公司透明度和信息披露质量。此外，公司充分尊重和维持相关利益者的合法权益，特别是中小股东的权益，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，积极履行环境保护、促进就业、依法纳税等社会责任，实现各方发展共赢。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在影响公司独立性、影响自主经营能力的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有完整的生产系统、完善的产供销系统，人员具有独立的用工、管理制度，财务拥有独立的财务核算体系、会计制度，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

控股股东金帝咨询除持有公司股份和公司股东金源基金合伙份额外，未直接或间接控制其他公司。实际控制人控制的金帝咨询、鑫智源、鑫慧源主要从事股权投资业务，除持有公司股份外无其他对外投资，与公司不存在同业竞争情形。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 28 日	不适用	不适用	审议通过了《关于公司 2022 年年度报告的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制自我评估报告的议案》、《关于公司 2023 年度向金融机构申请融资额度的议案》
2023 年第一	2023 年 9	www.sse.co	2023 年 9 月	详见《山东金帝精密机械科技股份有限

次临时股东大会	月 26 日	m. cn	27 日	公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 12 日	www. sse. co m. cn	2023 年 12 月 13 日	详见《山东金帝精密机械科技股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-025）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郑广会	董事长、总经理	男	50	2016-9-25	2025-12-24	125,260,000	125,260,000	0.00	-	96.24	否
赵秀华	董事、人力资源副经理	女	49	2016-9-25	2025-12-24	2,430,000	2,430,000	0.00	-	24.00	否
温春国	董事、副总经理	男	41	2016-9-25	2025-12-24	430,000	430,000	0.00	-	54.71	否
郑德俭	董事、资金运营部经理	男	62	2019-12-1	2025-12-24	230,000	230,000	0.00	-	25.74	否
郑世育	董事、项目经理	男	37	2019-12-1	2025-12-24	230,000	230,000	0.00	-	25.96	否
王洋	董事	男	35	2022-9-18	2025-12-24	0.00	0.00	0.00	-	6.00	否
程明	独立董事	男	63	2021-1-20	2025-12-24	0.00	0.00	0.00	-	8.00	否

2023 年年度报告

王德建	独立董事	男	50	2021-1-20	2025-12-24	0.00	0.00	0.00	-	8.00	否
隋国鑫	独立董事（离任）	男	57	2021-1-20	2023-09-10	0.00	0.00	0.00	-	0.00	否
宋军	独立董事	男	53	2023-09-26	2025-12-24	0.00	0.00	0.00	-	2.00	否
代孝中	监事会主席、职工代表监事、事业部经理	男	57	2019-12-1	2025-12-24	230,000	230,000	0.00	-	32.20	否
张继玮	监事、业务主管	女	33	2019-12-1	2025-12-24	60,000	60,000	0.00	-	26.86	否
柳雪芹	监事、项目经理	女	33	2019-12-1	2025-12-24	120,000	120,000	0.00	-	18.07	否
张学泽	副总经理(离任)	男	56	2020-4-10	2024-4-2	310,000	310,000	0.00	-	103.19	否
薛泰尧	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	50	2019-12-1	2025-12-24	580,000	580,000	0.00	-	103.44	否
合计	/	/	/	/	/	129,880,000	129,880,000	0.00	/	534.41	/

姓名	主要工作经历
郑广会	公司董事长、总经理，工商管理硕士学历，正高级工程师，国家高层次人才特殊支持计划领军人才。1996年5月至2005年8月在聊城市金帝轴承有限公司历任技术员、技术中心主任等；2005年8月至2017年10月在聊城市金帝保持器厂任负责人；2007年6月至2017年10月兼任聊城市新欣金帝保持器科技有限公司总经理；2016年9月至今，在公司任董事长兼总经理。
赵秀华	公司董事，中专学历。1996年5月至2007年5月在聊城市金帝轴承有限公司任职会计；2007年6月至2017年10月任聊城市新欣金帝保持器科技有限公司执行董事；2016年9月至今，在公司任董事、人力资源副经理。
温春国	公司董事、副总经理，大专学历。2004年7月至2016年9月，在聊城市金帝轴承有限公司、聊城市金帝保持器厂、聊城市新欣金帝保持器

姓名	主要工作经历
	科技有限公司历任品质部经理、技术部经理；2016年9月至今，在公司任董事、副总经理。曾作为发明人或设计人参与公司多项专利的研发工作，参与的大功率风电机组轴承保持架项目获得中国机械工业科学技术奖三等奖、参与的大功率海上风电轴承保持架项目获得山东省装备制造科技创新奖。
郑德俭	公司董事，大专学历。1995至2003年7月，在郑家镇经委任职；2003年8月至2016年9月，在聊城市金帝轴承有限公司、聊城市金帝保持器厂、聊城市新欣金帝保持器科技有限公司任财务科长；在2016年10月至2019年11月，在公司任融资部经理；2019年12月至今，在公司任董事、资金运营部经理。
郑世育	公司董事，本科学历。2011年8月至2016年9月，在聊城市金帝保持器厂、聊城市新欣金帝保持器科技有限公司任模具设计工程师；2016年10月至2019年5月，在公司任模具设计工程师；2019年5月至今，在公司任项目经理；2019年12月至今，在公司任董事。参与的大功率风电机组轴承保持架项目获得中国机械工业科学技术奖三等奖。
王洋	公司董事，硕士研究生学历。2009年至2011年，在莘县莘州街道办事处任干事；2011年至2020年，在莘县县委政法委历任办公室副主任、研究室主任，其中于2017年至2019年在莘县大王寨镇挂职党委委员；2020年至今，在黄河三角洲产业投资基金管理有限公司历任投资经理、投资副总裁、聊城分公司总经理。2022年7月至今，任水发环境科技股份有限公司董事；2022年8月至今，任聊城市城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，任山东华光光电子股份有限公司监事；2022年11月至今，任黄河三角洲荣昌（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2022年12月至今，任济南盛恒创智股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，任济南水合投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。2023年6月至今，任财晟基金（聊城）合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；2023年12月至今，任鑫晟（聊城）创业投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表。2022年9月至今，在公司任董事。
程明	公司独立董事，博士研究生学历，东南大学首席教授、博士研究生导师。程明先生获得2016年国家技术发明奖二等奖（排一）、2013年教育部自然科学一等奖（排一）、2019年江苏省科学技术一等奖（排一）、2018年中国产学研合作创新奖、2019年江苏省专利金奖。1987年至今在东南大学工作，现任东南大学首席教授，曾任电气工程学院教授委员会主任，江苏省新能源汽车电机及驱动系统工程实验室主任。2013年1月至2018年12月，任无锡信捷电气股份有限公司独立董事。2021年1月至今，在公司任独立董事。
王德建	公司独立董事，博士研究生学历，山东大学管理学院副教授，硕士研究生导师，国际注册内部审计师（CIA），中国注册会计师（CPA，非执业），高级会计师，山东大学MBA、EMBA授课教师。王德建先生专业领域为公司财务管理、公司投融资、内部控制与风险管理、会计信息与管理决策、资本运营实务、管理会计工具与战略成本管理等，先后主持中国博士后科研基金、山东省博士后创新基金、山东省社科规划研究项目、山东省软科学研究项目等。1992年7月至今历任山东医科大学财务处副科长、山东大学计财处科长高级会计师、山东大学管理学院副教授、硕士研究生导师。2011年11月至2019年6月任恒天海龙股份有限公司独立董事、2016年8月至2022年1月任山东联创互联网传媒股份有限公司独立董事、2017年1月至2020年4月任齐峰新材股份有限公司独立董事、2018年1月至2020年12月任斯太尔动力股份有限公司独立董事。2016年11月至2022年12月，任山东得利斯食品股份有限公司独立董事；2020年2月至今，任山东商河农村商业银行股份有限公司监事；2022年10月至今，任长裕控股集团股份有限公司独立董事；2023年3月至今，任中通客车股份有限公司独立董事。2021年1月至今，在公司任独立董事。

姓名	主要工作经历
隋国鑫 (离任)	公司独立董事，博士研究生学历，中国科学院金属研究所研究员、博士研究生导师。隋国鑫先生先后负责承担完成了国家自然科学基金、中国科学院知识创新工程方向性项目、“十一五”配套研制项目、NSAF 联合基金项目、中国科学院知识创新工程 GF 科技创新重大项目（子课题层次）、中国科学院国际合作项目、中国科学院先导专项（课题层次）、国家自然科学基金区域联合基金重大项目等科研任务。1994 年至今在中国科学院金属研究所工作，现任中国科学院金属研究所研究员、博士研究生导师，聚合物复合材料研究团队学术带头人。2021 年 1 月至 2023 年 9 月，在公司任独立董事。
宋军	公司独立董事，本科学历。1992 年至 1997 年任贵州凯涤股份有限公司投资发展部经理；1997 年至 2003 年任山东英亚集团股份有限公司投资部、证券部经理；2003 年 7 月至 2007 年 11 月任软控股份有限公司证券投资部经理；2007 年 4 月至 2021 年 6 月任赛轮集团股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书；2018 年 7 月至 2021 年 9 月任山东赛亚检测有限公司执行董事、总经理。2021 年 7 月至今任青岛雪和友投资有限公司执行董事、总裁；2022 年 2 月任青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人；2023 年 9 月至今任公司独立董事。
代孝中	公司监事会主席，1996 年 7 月至 2016 年 9 月，在聊城市金帝轴承有限公司、聊城市金帝保持器厂、聊城市新欣金帝保持器科技有限公司任车间主任、生产经理；2016 年 9 月至今，在公司任事业部经理；2019 年 12 月至今，在公司任监事。
张继玮	公司监事，2013 年 6 月至 2014 年 10 月，就职于济南盟泰科技有限公司外贸部；2015 年 3 月至 2016 年 9 月，任聊城市新欣金帝保持器科技有限公司销售主管；2016 年 9 月至今，任公司业务主管；2019 年 12 月至今，在公司任监事。
柳雪芹	公司监事，2008 年 6 月至 2016 年 9 月，任聊城市新欣金帝保持器科技有限公司技术部工程师；2016 年 10 月至今，在公司任项目经理；2019 年 12 月至今，在公司任监事。
张学泽 (离任)	公司副总经理，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990 年 7 月至 1995 年 7 月，在大港油田四站技校任讲师；1995 年 7 月至 2000 年 5 月，在天津静海第一空调设备厂任业务科长；2000 年 5 月至 2020 年 3 月，在天津天海同步科技有限公司任总经理；2018 年 3 月至 2020 年 1 月，任常州光洋轴承股份有限公司副总经理；2020 年 4 月至 2024 年 4 月，在公司任副总经理。
薛泰尧	公司副总经理、财务总监、董事会秘书，本科学历，中国注册会计师非执业会员、高级会计师、经济师。1993 年 7 月至 2000 年 3 月，在青岛市黄岛区粮食集团公司及子公司工作；2000 年 3 月至 2004 年 1 月，在青岛海尔空调电子有限公司工作；2004 年 1 月至 2009 年 3 月，在赛轮集团股份有限公司任财务部部长；2009 年 4 月至 2011 年 6 月，在青岛普什宝枫实业有限公司任副总经理兼财务总监；2011 年 6 月至 2017 年 8 月，在山东丰元化学股份有限公司任财务总监；2017 年 8 月至 2018 年 8 月，在青岛九天飞行国际学院股份有限公司任副总经理兼财务总监；2019 年 3 月至今就职于金帝股份，2019 年 12 月至今，在公司任副总经理、财务总监、董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑广会	聊城市金帝企业管理咨询有限公司	执行董事	2016年8月	-
郑广会	聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年10月	-
赵秀华	聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年12月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑世育	聊城市东昌府区朝阳信息咨询中心	负责人	2023年2月	-
郑世育	聊城市江北水城旅游度假区幼幼信息咨询中心	负责人	2023年3月	-
王洋	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	投资副总裁	2020年10月	-
王洋	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司聊城分公司	总经理	2022年8月	-
王洋	黄河三角洲荣昌（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2022年11月	-
王洋	聊城市城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2022年8月	-
王洋	济南盛恒创智股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2022年12月	-
王洋	济南水合投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年12月	-
王洋	水发环境科技股份有限公司	董事	2022年7月	-
王洋	山东华光光电子股份有限公司	监事	2022年8月	-

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王洋	财晟基金(聊城)合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2023年6月	-
王洋	鑫晟(聊城)创业投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2023年12月	-
程明	东南大学	首席教授	2000年4月	-
程明	江苏省新能源汽车电机及驱动系统工程实验室	主任	2014年12月	-
王德建	山东大学管理学院	副教授, 硕士研究生导师	2009年9月	-
王德建	山东商河农村商业银行股份有限公司	监事	2020年2月	2024年4月
王德建	长裕控股集团股份有限公司	独立董事	2022年10月	2025年10月
王德建	中通客车股份有限公司	独立董事	2023年3月	2026年3月
隋国鑫	中国科学院金属研究所	研究员	2006年9月	-
宋军	青岛雪和友投资有限公司	执行董事、总裁	2021年7月	-
宋军	青岛雪和友清源企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2022年2月	-
薛泰尧	青岛智信合一企业管理咨询有限公司	监事	2021年11月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定, 董事、监事报酬和独立董事津贴由公司股东大会审议批准, 高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事、监事、高级管理人员报酬标准根据公司经营规模和盈利情况, 参照本地上市公司及国内同行业薪酬水平确定, 分别按月度 and 年度进行考核, 领取员工薪酬。独立董事领取固定津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	534.41 万元

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
隋国鑫	独立董事	离任	个人工作原因
宋军	独立董事	选举	补选
张学泽	副总经理	离任	个人原因

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第二次会议	2023年4月8日	审议通过了《关于审核确认并同意报出公司2022年1月1日至2022年12月31日审计报告及其他相关报告的议案》、《关于公司2022年年度报告的议案》、《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2022年度财务决算报告的议案》、《关于公司2022年度利润分配方案的议案》、《关于公司2022年度内部控制自我评估报告的议案》、《关于公司预计2023年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2022年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2023年度向金融机构申请融资额度的议案》、《关于召开公司2022年年度股东大会的议案》
第三届董事会第三次会议	2023年5月29日	审议通过了《关于公司本次发行相关审阅报告的议案》
第三届董事会第四次会议	2023年7月2日	审议通过了《关于公司高级管理人员和核心员工参与公司战略配售的议案》
第三届董事会第五次会议	2023年7月26日	审议通过了《关于公司开立首次公开发行股票募集资金专项账户并签署监管协议的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第三届董事会第六次会议	2023年7月31日	审议通过了《关于审核确认并同意报出公司2023年1月1日至2023年6月30日审阅报告的议案》
第三届董事会第七次会议	2023年9月10日	详见《山东金帝精密机械科技股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-001）
第三届董事会第八次会议	2023年10月27日	详见《山东金帝精密机械科技股份有限公司第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-016）
第三届董事会第九次会议	2023年11月26日	详见《山东金帝精密机械科技股份有限公司第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-020）

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郑广会	否	8	8	6	0	0	否	3
赵秀华	否	8	8	8	0	0	否	3
温春国	否	8	8	5	0	0	否	3
郑德俭	否	8	8	6	0	0	否	3
郑世育	否	8	8	7	0	0	否	3
王洋	否	8	8	6	0	0	否	3
程明	是	8	8	6	0	0	否	3
王德建	是	8	8	5	0	0	否	3
隋国鑫	是	6	6	5	0	0	否	1
宋军	是	2	2	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(六) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王德建、隋国鑫（离任）、温春国（离任）、宋军（补选）、郑世育（补选）
提名委员会	郑广会、程明、隋国鑫（离任）、宋军（补选）
薪酬与考核委员会	隋国鑫（离任）、宋军（补选）、王德建、郑德俭

战略委员会	郑广会、温春国、程明
-------	------------

(七) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 8 日	第三届董事会审计委员会第一次会议	审议通过《关于审核确认并同意报出公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日审计报告及其他相关报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制自我评估报告的议案》、《关于公司预计 2023 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2023 年度向金融机构申请融资额度的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 5 月 29 日	第三届董事会审计委员会第二次会议	审议通过《关于公司本次发行相关审阅报告的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 7 月 31 日	第三届董事会审计委员会第三次会议	审议通过《关于审核确认并同意报出公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日审阅报告的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 10 月 27 日	第三届董事会审计委员会第四次会议	审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 11 月 21 日	第三届董事会审计委员会第五次会议	审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 12 月 22 日	第三届董事会审计委员会第六次会议	2023 年度报表预审阶段与治理层沟通	审议通过本次会议议案后提交董事会审议

(八) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 7 月 23 日	第三届董事会提名委员会第二次会议	审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议
2023 年 9 月 5 日	第三届董事会提名委员会第三次会议	审议通过《关于补选独立董事的议案》	审议通过本次会议议案后提交董事会审议

(九) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月	第三届董事会薪酬	审议通过《关于公司高级管	审议通过本次会议议案后提交

月 8 日	与考核委员会第一次会议	理人员 2022 年度考核情况的议案》	董事会审议
-------	-------------	---------------------	-------

(十) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,213
主要子公司在职员工的数量	1,696
在职员工的数量合计	2,909
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,081
销售人员	84
技术人员	495
财务人员	40
行政人员	157
管理人员	52
合计	2,909
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	22
本科	241
专科	481
中专	7
高中及以下	2,156
合计	2,909

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据不同的岗位性质制定了员工薪酬制度和薪酬体系，以岗定薪，注重考核和激励，兼顾公平。公司按照岗位职能划分了不同序列和不同层级，有管理序列、营销序列、专业技术序列、项目序列、技工序列等五大序列，设置了总经理、副总经理、总监、经理、主管、班长、组长等管理层级。

技工序列主要是生产人员，薪酬包括基本工资、产量工资、福利工资、加班补贴等。基本工资按出勤核算，产量工资按员工的产量核算，福利工资例如工龄工资、学历补贴、职称补贴、加班补贴按公司福利政策及相关规定执行。对于车间主管、调试钳工等关键岗位，侧重于产量、成本、快速换型等方面的激励，激发该岗位人员提高工作效率，全力满足产品交付。

管理、营销、专业技术、项目等序列人员，薪资包括基本工资、绩效工资、福利工资。各序列的薪资标准依据岗位的职等、职级，以及工作能力、工作业绩进行综合评定。结合全年的贡献及价值做动态调整，实现一定比例人员的薪资上浮调整。

关键管理岗位、关键技术岗位，以及部分基层骨干岗位，公司制定专项奖励方案，根据方案依据员工实际业绩按月或按年进行奖励。

(三) 培训计划

适用 不适用

依托公司发展战略，结合生产实际及各部门员工成长需要等，通过培训需求调查、资源整合拟定了公司年度培训计划。

1、素质提升方面

公司的快速发展，迫切要求公司员工素质的提升，以公司文化为指引，通用管理知识为准绳，围绕安全生产、网络信息安全、质量管理五大工具、问题分析与解决等课程，开启了跨越全年、覆盖全员的员工职业素养提升培训工作。

2、管理提升方面

通过线上、线下的培训方式，有效解决了工学矛盾的突出的问题，针对班组长一线管理人员、主任（主管）基层管理干部、再到中高层管理干部，为此我们开展了员工角色认知、如何开展班前会、现场 5S 管理等课程，以及注册安全工程师、基层管理干部培训班、钳工培养等专题培训教育活动，管理人员的管理能力进一步得到提升。

3、技能提升方面

自获得企业自主评价资格以来，公司引入员工技能等级制度，借鉴国家标准确定十大职业工种及八个技能晋升等级，建立了不同工种、不同等级的知识库，同时也为一线员工提供了管理与技能双通道发展方向，进一步提高了员工的学习提升的积极性。

4、人才储备方面

为满足公司发展需要，实现公司人才的可持续发展，大力开展校企合作工作，依托中专、技工学校、职业技术学院、本科院校、“985、211”双一流建设高校等，建立了一套包含普通技工、

技术研发人员、营销管理人才、基础管理人员等的人才储备体系，公司通过建立“冠名版”“订单班”的形式，校企双方共同拟定教学计划，将公司的企业文化、专业技术知识、技能操作方法、素质拓展活动等引入教学过程，大大缩短了在岗培养时间。

通过培训计划的有效实施，员工整体素质的有效提升，支撑企业的快速发展和持续增长。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟订利润分配方案时，充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、可持续发展，为投资者提供分享公司成长价值的机会，对投资者形成稳定的回报预期。

公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上市公司证券发行注册管理办法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》等规定制定了相应的分红政策。公司的利润分配政策如下：

1. 公司可以采取现金、股票、现金和股票相结合的方式分配股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

2. 现金分红的具体条件和比例：

(1) 现金分红的条件：公司当年实现盈利、且弥补以前年度亏损和依法提取公积金后，累计未分配利润为正值；现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告，公司应当采取现金方式分配利润。

(2) 在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司召开年度股东大会审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于上市公司股东的净利润。董事会根据股东大会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。

(3) 公司发放分红时，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%且超过 5,000 万元。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	不适用
现金分红金额（含税）	43,821,333.40
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	132,452,288.10
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	33.08

以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	43,821,333.40
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	33.08

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构要求，按照《公司法》《上市规则》等相关制度规定，完善法人治理结构，优化内部控制环境。报告期内，公司严格执行各项法律法规、《公司章程》及内部管理制度，并根据实际运行情况对《公司章程》及内部管理制度进行修订和完善，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，公司内控运行机制健全有效。公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内控审计机构，该

机构就公司 2023 年度内部控制评价报告出具了《内部控制审计报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，详见公司同日披露在上交所网站（www.sse.com.cn）的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	189.29

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司建立健全环境管理体系、开展环保宣传教育，推动供应链环境责任，继续以“绿色生产、低碳环保”为管理方向，推进环境管理的日常化、系统化和标准化。

公司非重点排污单位包括：山东金帝精密机械科技股份有限公司、聊城市博源节能科技有限公司、山东博源精密机械有限公司、山东意吉希精密制造有限公司、金源（山东）新能源科技发展有限公司、博远（山东）新能源科技发展有限公司。

报告期内，公司所属企业均能遵守国家法律法规要求，生产过程中实现达标排放，公司未发生任何环 保事故、环保违法行为，亦未受到任何环保处罚。

公司在环境保护和管理方面采取了一系列严格和系统的措施，以提升环境治理能力并确保遵守相关法律法规。公司明确了各层级在环境管理方面的职责和权限，实施环境管理绩效考核工作，稳步推动绿色战略的实施。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等国家生态环境保护法律法规，公司依据《环境保护管理办法》，在所有运营地严格履行环保管理责任。

(1) 废气处理方面，公司严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》和《大气污染物综合排放标准》等法律法规。公司从有组织排放改造，无组织排放管控，持续排放监测评估三个方面发力，全力打好污染防治攻坚战，共同实现降低排放的目标。

(2) 固废处理方面，公司遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《危险废物贮

存污染控制标准》及《危险废弃物转移管理办法》等相关法律法规。公司采取“源头减量、中间控制、末端治理、回收利用”的防治措施和按照“减量化、资源化、无害化”的处理原则，确保有害废弃物得到安全有效处置，对一般废弃物和生活垃圾进行分级分类收集处置。

(3) 废水处理方面，公司遵守《中华人民共和国水污染防治法》及其他相关法律法规，持续优化废水类环保设施和管理体系。在单位建设时，配备了能够满足市政污水排放接收标准的厂区内部污水处理设施。

公司加大了环保检查频次与力度，结合参考环保重点督察项要求，多次开展环保专项检查，以进一步保障公司的环境合规。

公司均遵从业务所在所在地的相关法律、法规和政策。在遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等国家生态环境保护法律法规的同时，同步执行《环境保护管理办法》。公司建设项目均按照国家规定取得并保有环境影响评价批复文件。

根据国家环保部《固定污染源排污许可分类管理名录（2020年版）》的规定，相关公司按要求已完成排污许可证申报工作，并通过地方环保监管部门审核，顺利取得排污许可证。

为预防和合理处置突发环境事件，根据环保法律法规要求，公司制定了环境、职业健康安全应急预案并在当地政府监管部门进行了备案。公司成立了环保事故应急响应小组，配备了充足的应急物资，制定了应急演练计划定期组织演练，确保在发生突发环保事故时能够迅速妥善处理，将影响降到最低。

公司对环境指标制定了自行监测方案，持续改进企业生态环境保护管理。公司定期委托权威第三方机构对企业排放的废气、厂界噪声、废水等进行监测，并出具监测报告。报告期内公司废水、废气、厂界噪声均达标排放。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

通过引入节能环保型设备和技术，比如选用电动叉车代替燃油叉车等方式减少能源消耗和废弃物排放，降低对环境的影响。推广应用废弃物回收利用技术，生产过程中产生的下脚料先进行内部筛选，用作于其他工序再利用和再加工，降低资源浪费和环境负荷。采用环保材料和工艺，比如使用可循环利用的纸质外包装代替塑料外包装的使用，降低对环境的污染和破坏。建立健全的环境管理体系，严格遵守相关环保法律法规和标准，确保生产活动符合环保要求。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司通过提升精细化管理水平、改进生产工艺流程、减少燃油叉车使用、使用节能光源、智能生产线改造等措施，减少公司能源消耗。在日常管理上，公司加强节能环保知识宣传，提高员工节能意识，监督安全用电情况，保障各项节能环保措施的落实。

具体说明

□适用 √不适用

二、 社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	6.25	
其中：资金（万元）	0.00	
物资折款（万元）	6.25	

具体说明

□适用 √不适用

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	5.88	
其中：资金（万元）	5.88	
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）	7	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	资金扶贫	

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	实际控制人郑广会、赵秀华承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 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，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，本人持有上述公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本人在上述锁定期届满后二十四个月内减持公司股票，减持价格不低于首次公开发行价格。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。本人不因职务变更、离职等原因，而拒绝履行本条承诺。</p> <p>(3) 在锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让公司股份不超过所直接或间接持有的股份总数的 25%。在本人离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。</p>	2022 年 6 月 15 日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>(4) 本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本人在减持股份时，将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本人将遵守该等规则和要求。</p> <p>(5) 若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公司股份的，则由此所得收益归公司所有，且承担相应的法律责任，并在公司的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，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>(6) 公司股票上市后，若公司存在法律法规规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本人不减持直接或间接持有的公司股份。</p>						
	股份限售	控股股东金帝咨询及实际控制人鑫源、鑫源承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，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，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，本企业持有上述公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本企业在上述锁定期届满后二十四个月内减持公司股票，减持价格不低于首次公开发行价格。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p>	2022 年 6 月 15 日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>(3) 本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本企业在减持股份时，将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本企业将遵守该等规则和要求。</p> <p>(4) 若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公司股份的，则由此所得收益归公司所有，且承担相应的法律责任，并在公司的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，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>(5) 公司股票上市后，若公司存在法律法规规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本企业不减持直接或间接持有的公司股份。</p>						
	股份限售	股东金源基金承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。</p> <p>(2) 本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本企业在减持股份时，将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本企业将遵守该等规则和要求。</p> <p>(3) 若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公司股份的，则由此所得收益归公司所有，且承担相应的法律责任，并在公司的</p>	2022年6月15日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			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，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。						
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	申报前 12 个月内新增股东鑫创源、新强联、澜溪创投、澳源投资承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>就本企业于公司提交本次上市申请前 12 个月内取得的公司股份，自本企业实际取得之日（即 2021 年 12 月 21 日公司股东名册工商变更完成之日）36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>本企业将依法办理所持股份的锁定手续。</p> <p>(2) 本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本企业在减持股份时，将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本企业将遵守该等规则和要求。</p> <p>(3) 若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公司股份的，则由此所得收益归公司所有，且承担相应的法律责任，并在公司的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，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	2022 年 6 月 15 日	是		是		
与首次公开发行相	股份限售	董事、监事、高级管理人员	<p>(1) 自公司股票上市之日起 12 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，也不由公司回购该部分股份，并依法办理所持股份的锁定手续。</p>	2022 年 6 月	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
关的承诺		的股东承诺	<p>(2) 公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，本人持有上述公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。本人在上述锁定期届满后二十四个月内减持公司股票的，减持价格不低于首次公开发行价格。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。本人不因职务变更、离职等原因，而拒绝履行本条承诺。</p> <p>(3) 在锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让公司股份不超过所直接或间接持有的股份总数的 25%。在本人离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。</p> <p>(4) 本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本人在减持股份时，将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本人将遵守该等规则和要求。</p> <p>(5) 若在股份限制流通、自愿锁定期内违反相关承诺减持公司股份的，则由此所得收益归公司所有，且承担相应的法律责任，并在公司的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，向公司的股东和社会公众投资者道歉。如造成投资者损失的，依法赔偿投资者损失。</p>	15 日					
与首次公	其他	实际控制人郑广	(1) 本人持续看好公司业务前景，拟长期持有公司股票。	2022 年 6	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
开发行相关的承诺		会、赵秀华承诺	<p>(2) 减持前提：如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，本人作为公司实际控制人、公司 5%以上股东，以及董事/监事/高级管理人员期间，将认真遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海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》等中国证监会、上海证券交易所的相关规定以及本人已作出的相关承诺，审慎制定股份减持计划。</p> <p>(3) 减持数量和价格：本人在所持公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期满后两年内减持该等股票的，应符合相关法律、法规的规定，根据公司经营、资本市场、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量，减持价格将不低于公司首次公开发行价格（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项，减持价格下限和股份数将相应进行调整）。</p> <p>(4) 减持方式和公告：本人所持股票在锁定期满后实施减持时，本人作为公司实际控制人期间将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定，减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本人在减持股份时，本人作为公司实际控制人期间将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。本人在计划减持公司股份且本人及一致行动人仍为持有公司 5%以上股份的股东时，计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式减持股份时，将通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>(5) 本人所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。</p>	月 15 日					

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(6) 如未履行上述承诺, 本人应将违反承诺出售股票所取得的收益归公司所有, 由此给公司或者其他投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东金帝咨询、实际控制人控制企业鑫智源及鑫慧源、5%以上股东金源基金承诺	<p>(1) 本企业持续看好公司业务前景, 拟长期持有公司股票。</p> <p>(2) 减持前提: 如果在锁定期满后, 本企业拟减持股票的, 本企业作为公司控股股东/实际控制人的一致行动人期间将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海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》等中国证监会、上海证券交易所的相关规定以及本企业已作出的相关承诺, 审慎制定股份减持计划。</p> <p>(3) 减持数量和价格: 本企业在所持公司首次公开发行股票前已发行股份的锁定期满后两年内减持该等股票的, 应符合相关法律、法规的规定, 根据公司经营、资本市场、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量, 减持价格将不低于公司首次公开发行价格(自公司股票上市至其减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项, 减持价格下限和股份数将相应进行调整)。</p> <p>(4) 减持方式和公告: 本企业所持股票在锁定期满后实施减持时, 本企业作为公司控股股东/实际控制人的一致行动人期间将遵守中国证监会、上海证券交易所届时有效的减持要求及相关规定, 减持方式包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本企业在减持股份时, 本企业作为公司控股股东/实际控制人的一致行动人期间将配合公司严格依据相关法律、规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务。本企业在计划减持公司股份且本企业及一致行动人仍为持有公司 5%以上股份的股东时, 计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份, 应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计</p>	2022年6月15日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			划，通过其他方式减持股份时，将通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。 (5) 本企业所持股票在锁定期满后实施减持时，如中国证监会、上海证券交易所对股份减持存在新增规则 and 要求的，本企业将同时遵守该等规则和要求。 (6) 如未履行上述承诺，本企业应将违反承诺出售股票所取得的收益归公司所有，由此给公司或者其他投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。						
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司稳定股价的承诺	1、在启动股价稳定措施的条件达成时：①公司董事会应当在启动条件发生之日起 10 个工作日内作出实施回购股份或不实施回购股份的决议。公司回购股份的议案需事先征求独立董事的意见，独立董事应对公司回购股份预案发表独立意见。公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需公告理由，如回购还需公告回购股份预案。 ②如回购股份的议案应当经过股东大会审议，公司应当在公告董事会决议当日发布召开股东大会的通知，由股东大会审议股份回购方案。 ③董事会和股东大会（如需）审议通过股份回购方案后，公司将履行法定程序，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续； ④在完成必需的审批、备案及信息披露等程序后，公司应实施相应的股份回购方案，原则上应在履行相关法定手续后的 30 个工作日内实施完毕。 2、在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。董事会应向股东大会提出替代方案，独立董事、监事会应对替代方	2022 年 6 月 15 日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>案发表意见。股东大会对替代方案进行审议前，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>3、（1）本公司将严格遵守执行公司股东大会审议通过的公司上市后三年内稳定股价预案的相关议案，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。</p> <p>（2）本公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市后三年内稳定股价预案规定的公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东稳定股价的承诺	<p>1、在启动股价稳定措施的条件达成时：①控股股东应在增持启动条件触发之日起 10 个交易日内就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司做出公告。</p> <p>②控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，原则上应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>2、在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本企业未采取上述稳定股价的具体措施，本企业将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将本企业应该用于实施增持股份计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；本企业持有的公司股份将不得转让直至本企业按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。</p> <p>3、（1）本企业承诺，本企业将严格遵守执行公司股东大会审议通过的公司上市后三年内稳定股价预案的相关议案，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。</p>	2022年6月15日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(2) 本企业将根据公司上市后三年内稳定股价预案的相关规定，在符合公司回购股票的前提下，在股东大会对相关回购方案投赞成票。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事（不含独立董事）、高级管理人员稳定股价的承诺	<p>1、在启动股价稳定措施的条件达成时：①董事（不含独立董事）、高级管理人员应在增持启动条件触发之日起 10 个交易日内就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司做出增持公告；②董事（不含独立董事）、高级管理人员应在增持公告做出之日起次一交易日开始启动增持，原则上应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。</p> <p>2、在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。</p> <p>3、董事（不含独立董事）承诺，本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的公司上市后三年内稳定股价预案的相关议案，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。本人将根据公司上市后三年内稳定股价预案的相关规定，在符合公司回购股票的前提下，在董事会上对相关回购方案投赞成票。</p> <p>4、高级管理人员承诺，本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的公司上市后三年内稳定股价预案的相关议案，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。</p>	2022年6月15日	是		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑广会、赵秀华稳定股价的承诺	<p>(1) 本人承诺，本人将严格遵守执行公司股东大会审议通过的公司上市后三年内稳定股价预案的相关议案，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务，并接受未能履行稳定股价的义务时的约束措施。</p> <p>(2) 本人将根据公司上市后三年内稳定股价预案的相关规定，在符合公司回购股票的条件，在董事会、股东大会对相关回购方案投赞成票。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司对欺诈发行上市的股份回购承诺	<p>1、保证本公司本次上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如本公司不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假记载并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会或人民法院等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。具体的股份购回方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。购回价格不低于公司股票发行价加股票发行后至购回时相关期间银行同期活期存款利息。如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上交所的有关规定作相应调整。</p> <p>3、如因本公司违反上述承诺给公司股东造成利益损害的，本公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开向公司股东和社会公众投资者道歉，并将承担由此造成的全额赔偿责任。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人对欺诈发行上市的股份回购承诺	<p>1、本企业、本人保证公司本次上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假记载并已经发行上市的，本企业、本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。具体的股份购回方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。购回价格不低于公司股票发行价加股票发行后至</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>购回时相关期间银行同期活期存款利息。如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上交所的有关规定作相应调整。</p> <p>3、如因本企业、本人违反上述承诺给公司股东造成利益损害的，本企业、本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开向公司股东和社会公众投资者道歉，并将承担由此造成的全额赔偿责任。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人的一致行动人对欺诈发行上市的股份购回承诺	<p>1、本企业保证公司本次上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司不符合发行上市条件，在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容并已经发行上市的，本企业将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。具体的股份购回方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及公司章程等规定履行公司内部审批程序和外部审批程序。购回价格不低于公司股票发行价加股票发行后至购回时相关期间银行同期活期存款利息。如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上交所的有关规定作相应调整。</p> <p>3、如因本企业违反上述承诺给公司股东造成利益损害的，本企业将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定信息披露平台上公开向公司股东和社会公众投资者道歉，并将承担由此造成的全额赔偿责任。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人、董事、高级管理人员就填补被摊薄即期	<p>(1) 承诺将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规、规章制度，保护公司和公众利益，加强公司独立性，完善公司治理，不越权干预公司经营管理活动，不以任何方式侵占公司利益；</p> <p>(2) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(3) 对职务消费行为进行约束；</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		回报的承诺	<p>(4) 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(5) 在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>(6) 如果公司未来拟实施股权激励，在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>(7) 作为填补回报措施相关责任主体之一，切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，若本企业违反上述承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>(8) 若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照证券监管机构最新规定出具补充承诺。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东金帝咨询就填补被摊薄即期回报的承诺	<p>(1) 承诺将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规、规章制度，保护公司和公众利益，加强公司独立性，完善公司治理，不越权干预公司经营管理活动，不以任何方式侵占公司利益；</p> <p>(2) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(3) 作为填补回报措施相关责任主体之一，切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，若本企业违反上述承诺或拒不履行承诺给公司或者股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(4) 若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时, 本公司承诺届时将按照证券监管机构最新规定出具补充承诺。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司就利润分配政策的承诺	根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红(2022年修订)》等相关法律法规的规定, 本公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策, 并在上市后适用的《公司章程(草案)》及《山东金帝精密机械科技股份有限公司未来三年股东分红回报规划》中予以体现。 公司上市后将严格遵守并执行《山东金帝精密机械科技股份有限公司未来三年股东分红回报规划》和《公司章程(草案)》中关于利润分配政策的相关规定。否则, 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利润分配政策的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; 如果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, 本公司将依法赔偿。	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东金帝咨询就避免同业竞争的承诺	(1) 截至本承诺函签署之日, 本企业(含控制的其他企业、组织或机构, 公司及其子公司除外, 下同)没有直接或者间接地从事任何与公司(包括其子公司, 下同)主营业务或者主要产品相同或者相似的业务, 或者构成竞争关系的业务活动, 不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形。 (2) 自本承诺函签署之日起, 在本企业直接或间接持有公司的股份(权益)的期间, 本企业不会直接或者间接地经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。 (3) 自本承诺函签署之日起, 若公司将来开拓新的业务领域, 而导致本企业所从事的业务与公司构成竞争, 本企业将终止从事该业务, 或由	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(4) 自本承诺函签署之日起，本企业承诺将约束本企业控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(5) 本企业承诺如果本企业违反本承诺，本企业愿意向公司承担法律责任并对造成的实际损失进行赔偿。</p> <p>(6) 本承诺函在本企业作为公司控股股东期间有效。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑广会、赵秀华就避免同业竞争的承诺	<p>(1) 截至本承诺函签署之日，本人及本人近亲属（含控制的其他企业、组织或机构，公司及其子公司除外，下同）没有直接或者间接地从事任何与公司（包括其子公司，下同）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动，不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形。</p> <p>(2) 自本承诺函签署之日起，在本人直接或间接持有公司的股份（权益）的期间，本人及本人近亲属不会直接或者间接地经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p> <p>(3) 自本承诺函签署之日起，若公司将来开拓新的业务领域，而导致本人及本人近亲属所从事的业务与公司构成竞争，本人及本人近亲属将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(4) 自本承诺函签署之日起，本人承诺将约束本人及本人近亲属控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(5) 本人承诺如果本人或本人近亲属违反本承诺，本人或本人近亲属愿意向公司承担法律责任并对造成的实际损失进行赔偿。</p> <p>(6) 本承诺函在本人作为公司实际控制人期间有效。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人控制企业鑫智慧源、鑫慧源就避免同业竞争的承诺	<p>1) 截至本承诺函签署之日，本企业（含控制的其他企业、组织或机构，公司及其子公司除外，下同）没有直接或者间接地从事任何与公司（包括其子公司，下同）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动，不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形。</p> <p>（2）自本承诺函签署之日起，在本企业直接或间接持有公司的股份（权益）的期间，本企业不会直接或者间接地经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p> <p>（3）自本承诺函签署之日起，若公司将来开拓新的业务领域，而导致本企业所从事的业务与公司构成竞争，本企业将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>（4）自本承诺函签署之日起，本企业承诺将约束本企业控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>（5）本企业承诺如果本企业违反本承诺，本企业愿意向公司承担法律责任并对造成的实际损失进行赔偿。</p> <p>（6）本承诺函在本企业作为公司实际控制人的一致行动人期间有效。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	5%以上股东金源基金就避免同业竞争的承诺	<p>（1）截至本承诺函签署之日，本企业（含控制的其他企业、组织或机构，公司及其子公司除外，下同）没有直接或者间接地从事任何与公司（包括其子公司，下同）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动，不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形。</p> <p>（2）自本承诺函签署之日起，本企业不会直接或者间接地经营任何与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>(3) 自本承诺函签署之日起, 若公司将来开拓新的业务领域, 而导致本企业所从事的业务与公司构成竞争, 本企业将终止从事该业务, 或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权, 或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。</p> <p>(4) 自本承诺函签署之日起, 本企业承诺将约束本企业控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。</p> <p>(5) 本企业承诺如果本企业违反本承诺, 本企业愿意向公司承担法律责任并对造成的实际损失进行赔偿。</p> <p>(6) 本承诺函在本企业作为公司 5%以上股东期间持续有效。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东金帝咨询就规范关联交易的承诺	<p>(1) 本企业将尽可能地避免和减少本企业及一致行动人和本企业及一致行动人控制的其他企业、组织或机构(公司及其子公司除外, 以下简称“本企业控制的其他企业”)与公司之间的关联交易。</p> <p>(2) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易, 本企业和本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定, 遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则, 履行法定程序与公司签订关联交易协议, 并确保关联交易的价格公允, 原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准, 以维护公司及其股东(特别是中小股东)的利益。</p> <p>(3) 本企业保证不利用在公司中的地位 and 影响, 通过关联交易损害公司及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本企业和本企业控制的其他企业保证不利用本企业在公司中的地位 and 影响, 违规占用或转移公司资金、资产及其他资源, 或违规要求公司提供担保。</p> <p>(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本企业将依法承担相应的法律责任。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			(5) 本承诺自签字之日起生效并不可撤销，并在公司存续且本企业依照中国证监会或上海证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑广会、赵秀华就规范关联交易的承诺	<p>(1) 本人将尽可能地避免和减少本人及一致行动人和本人及一致行动人控制的其他企业、组织或机构（公司及其子公司除外，以下简称“本人控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。</p> <p>(2) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。</p> <p>(3) 本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。</p> <p>(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(5) 本承诺自签字之日起生效并不可撤销，并在公司存续且本人依照中国证监会或上海证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相	其他	实际控制人控制企业鑫智源、鑫慧源就规范	<p>(1) 本企业将尽可能地避免和减少本企业和本企业控制的其他企业、组织或机构（公司及其子公司除外，以下简称“本企业控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。</p> <p>(2) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本企业和本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
关的承诺		关联交易的承诺	<p>规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。</p> <p>（3）本企业保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本企业和本企业控制的其他企业保证不利用本企业在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。</p> <p>（4）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将依法承担相应的法律责任。</p> <p>（5）本承诺自盖章之日起生效并不可撤销，并在公司存续且本企业依照中国证监会或上海证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东金源基金就规范关联交易的承诺	<p>（1）本企业将尽可能地避免和减少本企业和本企业控制的其他企业、组织或机构（公司及其子公司除外，以下简称“本企业控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。</p> <p>（2）对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本企业和本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。</p> <p>（3）本企业保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本企业和本企业控制的其他企业保证不利用本企业在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(5) 本承诺自盖章之日起生效并不可撤销，并在公司存续且本企业依照中国证监会或上海证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员就规范关联交易的承诺	<p>(1) 本人将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构（公司及其子公司除外，以下简称“本人控制的其他企业”）与公司之间的关联交易。</p> <p>(2) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。</p> <p>(3) 本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。</p> <p>(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(5) 本承诺自签字之日起生效并不可撤销，并在公司存续且本人依照中国证监会或上海证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行	其他	公司就招股说明书	<p>(1) 本公司的招股说明书、申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行上市的情形，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p>	2022年6月	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
行相关的承诺		信息披露的承诺	<p>(2) 若本公司招股说明书、申报文件存在虚假记载、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，或存在以欺骗手段骗取发行上市的情形，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，公司将依法回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格为首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。</p> <p>(3) 若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依最终确定的赔偿方案确定。</p>	15日					
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑广会、赵秀华就招股说明书信息披露的承诺	<p>(1) 公司的招股说明书、申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行上市的情形，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 如公司招股说明书、申报文件有虚假记载、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，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后依法赔偿投资者损失。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依最终确定的赔偿方案确定。						
与首次公开发行相关的承诺		控股股东金帝咨询就招股说明书信息披露的承诺	<p>(1) 公司的招股说明书、申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行上市的情形，本企业对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 如公司招股说明书、申报文件有虚假记载、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，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本企业将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依最终确定的赔偿方案确定。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺		董事/监事/高级管理人员就招股说明书信息披露的承诺	<p>(1) 公司的招股说明书、申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，亦不存在以欺骗手段骗取发行上市的情形，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>(2) 如公司招股说明书、申报文件有虚假记载、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，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后依法赔偿投资者损失。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依最终确定的赔偿方案确定。</p> <p>(4) 上述承诺不会因为本人职务的变更或离职等原因而改变或无效。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司就未履行承诺时的约束措施	<p>(1) 本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>(2) 如非因不可抗力原因导致公司就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的，承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>1) 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承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；</p> <p>3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并按相关法律、法规、公司章程的规定履行相应审批程序；</p> <p>4) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）；</p> <p>5) 如果因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，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺 (相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序), 以尽可能保护投资者的权益。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人郑广会、赵秀华就未履行承诺时的约束措施	<p>(1) 本人保证将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>(2) 如非因不可抗力原因导致本人就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的, 承诺严格遵守下列约束措施:</p> <p>1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项, 本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承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 如果因本人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, 本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任, 公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时, 在本人未承担前述赔偿责任期间, 不得转让本人直接或间接持有的公司股份;</p> <p>3) 在本人作为公司实际控制人、董事期间, 公司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, 本人承诺依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人将采取以下措施:</p> <p>1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东金帝咨询就未履行承诺时的约束措施	<p>(1) 本企业保证将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>(2) 如非因不可抗力原因导致本企业就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的，承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>1) 本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 如果因本企业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，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业直接或间接持有的公司股份；</p> <p>3) 在本企业作为公司控股股东期间，公司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，本企业承诺依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：</p> <p>1) 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人控制企业鑫智源、鑫慧源就未履行承诺时的约束措施	<p>(1) 本企业保证将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>(2) 如非因不可抗力原因导致本企业就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的，承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>1) 本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 如果因本企业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，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业直接或间接持有的公司股份；</p> <p>3) 在本企业作为公司实际控制人的一致行动人期间，公司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，本企业承诺依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：</p> <p>1) 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2022年6月15日	否		是		
与首次公	其他	股东金源基金、新	(1) 本企业保证将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。	2022年6	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
发行相关的承诺		强联、澳源投资、澜溪创投、鑫创源就未履行承诺时的约束措施	<p>(2) 如非因不可抗力原因导致本企业就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的，承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>1) 本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 如果因本企业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，本企业将依法向投资者赔偿相关损失。如果本企业未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本企业所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本企业未承担前述赔偿责任期间，不得转让本企业直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：</p> <p>1) 及时、充分披露本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	月15日					
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员就未履行承诺时的约束措施	<p>(1) 本人保证将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项。</p> <p>(2) 如非因不可抗力原因导致本人就本次发行上市所作出的公开承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的，承诺严格遵守下列约束措施：</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项, 本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承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 如果因本人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, 本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任, 自相关投资者遭受损失至本人履行赔偿责任期间, 公司有权停止发放本人自公司领取的工资薪酬。同时, 在本人未承担前述赔偿责任期间, 不得转让本人直接或间接持有的公司股份 (如有)。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本人将采取以下措施:</p> <p>1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺 (相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序), 以尽可能保护投资者的权益。</p>						
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司关于股东信息披露的承诺	<p>(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。</p> <p>(2) 截至本承诺出具日, 本公司不存在股权代持、委托持股等情形, 不存在股权争议或潜在纠纷等情形。</p> <p>(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公司股份的情形。</p> <p>(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本公司股份的情形。</p> <p>(5) 本公司不存在以本公司股份进行不当利益输送的情形。</p> <p>(6) 若本公司违反上述承诺, 将承担由此产生的法律后果。</p>	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人就公司及其子公司、分公司社会保险、住房公积金缴纳事宜的承诺	如应有权部门要求或决定，金帝股份及子公司、分公司需要为员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本企业/本人愿无条件代金帝股份及子公司、分公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款、滞纳金或损失赔偿责任，保证金帝股份及子公司、分公司不因此受到损失，并保证不对金帝股份及下属子公司、分公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人、控股股东就公司及其子公司、分公司土地房产事宜的承诺	如果因金帝股份及子公司、分公司已有的房屋建筑物、构筑物存在产权瑕疵或者产生纠纷，给金帝股份及子公司、分公司造成损失或产生额外支出（包括但不限于被政府有关主管部门处以罚款，被责令拆除或搬迁，被第三方索赔产生赔偿金，拆除或搬迁费用，停工停产损失等）的，承诺人对于金帝股份及子公司、分公司因此而实际产生的经济损失或者支出的费用将以现金方式补偿，并将积极采取有效措施（包括但不限于协助安排提供相同或相似条件的房屋和/或土地供相关企业经营使用等），促使各相关企业业务经营持续正常进行，并保证不对金帝股份及下属子公司、分公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人就公司在香港设立致远精工科技（香	如因上述设立致远精工科技（香港）有限公司事宜存在瑕疵使得金帝股份遭受相关主管机关（包括但不限于山东省发展和改革委员会、山东省商务厅和山东省外汇管理局）任何形式的行政处罚，和/或导致金帝股份的经营活动受到不利影响，和/或因此被要求承担任何形式的法律责任或发生的任何损失或支出，本企业/本人承诺无条件承担所有罚款金额，并对金帝股份因此遭受的一切经济损失给予足额补偿，并自愿放弃向金帝股份追偿的权利，保证金帝股份不因此遭受任何经济损失，并保	2022年6月15日	否		是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
		港)有限公司事宜的承诺	证不对金帝股份及下属子公司、分公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人、控股股东就公司及其子公司、分公司租赁房产存在法律瑕疵事宜的承诺	如因公司所租房屋无房产证、未办理房屋租赁备案或存在其他不合规情形而被第三人主张权利或政府部门行使职权导致公司需要搬离承租场所、被有权政府部门处罚、被其他第三方追索或遭受其他损失的, 本人/本企业将全额承担公司前述任何损失、费用、支出, 以保证公司免于遭受损失, 公司无需向本人/本企业支付任何对价。如因上述事项而导致无法继续租赁房产的, 本人/本企业将协助落实新的租赁房源, 并承担由此造成的搬迁损失及其他可能产生的全部损失。	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司就杜绝不规范融资行为的承诺	公司将严格遵守《贷款通则》、《流动资金贷款管理暂行办法》、《中华人民共和国票据法》等法律法规及公司相关内部控制制度, 杜绝发生包括但不限于转贷、不规范使用票据、资金拆借等相同或相似的不规范融资行为。	2022年6月15日	否		是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人就杜绝不规范融资行为的承诺	本人在作为公司实际控制人期间和不作为实际控制人后的任何期间内, 若因为公司报告期存在的转贷、不规范使用票据、资金拆借等相同或相似的不规范融资行为事宜而导致公司遭受损失或因此受到处罚的, 本人将无条件地全额承担处罚款项, 包括但不限于罚款、滞纳金、其他费用等一切款项, 并赔偿因此而给公司造成的全部经济损失。	2022年6月15日	否		是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定要求，对公司会计政策和相关会计科目核算进行变更、调整。本次会计政策变更是根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律、法规的要求，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张利法、王东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 11 月 21 日召开第三届董事会审计委员会第五次会议、2023 年 11 月 26 日召开第三届董事会第九次会议、2023 年 12 月 12 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，决定继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度的财务报告审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，不存在未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
山东金帝精密机械科技股份有限公司	公司本部	聊城市财信投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2020年11月27日	2020年11月27日	2026年11月26日	连带责任担保	不动产-鲁（2019）聊城市不动产权第0053665号、0053666号、0053668号	否	否	0.00	是	否	无
山东金帝精密机械科技股份有限公司	公司本部	国开发展基金有限公司	75,000,000.00	2021年1月7日	2016年3月14日	2030年3月13日	连带责任担保	-	否	否	0.00	是	否	无
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						175,000,000.00								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						140,290,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						23,459,200.00								

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	198,459,200.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.31
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	16,000,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	447,900,000.00	447,900,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国工商银行股份有限公司聊城市中支行	银行理财产品	5,300	2023-10-18	2024-04-12	募集资金	高端装备精密轴承保持器智能制造升级改造项目	否	美元兑日元汇率	1.20%到2.79%			5,300	0	是		
中国工商银行股份有限公司聊城市中支行	银行理财产品	11,000	2023-12-21	2024-3-21	募集资金	高端装备精密轴承保持器智能制造升级改造项目	否	美元兑日元汇率	1.20%到2.69%			11,000	0	是		
招商银行股份有限公司聊城分行	银行理财产品	1,600	2023-9-13	2024-9-9	募集资金	营销网络建设项目	否	黄金价格	1.65%或2.80%			1,600	0	是		

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行股份有限公司聊城分行	银行理财产品	690	2023-9-13	2024-6-13	募集资金	营销网络建设项目	否	黄金价格	1.65%或2.80%			690	0	是		
齐鲁银行股份有限公司聊城东昌府支行	银行理财产品	3,500	2023-10-16	2024-1-15	募集资金	超募资金	否	欧元兑美元汇率	1.40%或2.40%或2.55%			3,500	0	是		
中国光大银行股份有限公司聊城分行	银行理财产品	8,000	2023-12-8	2024-6-7	募集资金	超募资金	否	美元兑人民币汇率	1.75%或2.50%或2.60%			8,000	0	是		
中国银行股份有限公司聊城古楼支行	银行理财产品	765	2023-12-18	2024-6-18	募集资金	汽车精密冲压零部件技术研究中心项目	否	欧元兑美元汇率	1.30%到4.23%			765	0	是		
中国银行股份有限公司聊城古楼支行	银行理财产品	735	2023-12-18	2024-6-17	募集资金	汽车精密冲压零部件技术研究中心项目	否	欧元兑美元汇率	1.29%到4.22%			735	0	是		

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京银行股份有限公司聊城分行	银行理财产品	13,200	2023-10-18	2024-9-9	募集资金	汽车高精密关键零部件智能化生产建设项目	否	欧元兑美元汇率	1.55%或2.61%			13,200	0	是		

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金

											金总 额
首次 公开 发行 股票	2023 年 8 月 29 日	119,248.80	23,179.08	109,070.48	85,891.40	85,891.40	30,447.64	35.45	30,447.64	35.45	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名 称	项目 性质	是否 涉 及 变 更 投 向	募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	是否 使 用 超 募 资 金	项目募 集资金 承诺投 资总额	调整 后 募 集 资 金 投 资 总 额 (1)	本年投 入金额	截至报 告期末 累计投 入募集 资金总 额 (2)	截至 报告 期末 累计 投入 进度 (%) (3) = (2)/ (1)	项目达 到预定 使用日 期	是否 已 结 项	投入 进度 是否 符合 计划 的进 度	投入 进度 未达 计划的 具体 原因	本年 实现 的效 益	本项 已实 现的 效益 或研 发成 果	项目可 行性是 否发生 重大 变化, 如是, 请说 明具 体情 况	节余金 额
高 端 装 备 精 密 轴 承 保 持 器 智 能 制 造 升 级 改 造 项 目	生 产 建 设	否	首 次 开 行 股 票	2023 年8月 29日	否	27,820.00	27,820.00	554.78	554.78	1.99	2025年	否	是				否	27,265.22

营销网络建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年9月5日	否	4,088.40	4,088.40	0	0	0	2025年	否						4,088.40
精密轴承保持器技术研发中心项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年9月5日	否	3,500.00	3,500.00	3.84	3.84	0.11	2025年	否					否	3,496.16
汽车精密关键零部件智能化生产项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年9月27日	否	37,483.00	37,483.00	19,845.95	19,845.95	52.95	2025年	否	是				否	17,637.05
汽车精密冲压部件技术研究中心项目	研发	否	首次公开发行股票	2023年9月5日	否	3,000.00	3,000.00	43.07	43.07	1.44	2025年	否	是				否	2,956.93
补充营运资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2023年9月5日	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100	不适用	是	是				否	0.00

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

在募集资金到位前，为确保募投项目的顺利实施，公司已使用自筹资金预先投入募投项目一汽车高精密关键零部件智能化生产建设项目，截至2023年9月6日，公司拟以募集资金置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额合计为人民币177,728,786.96元，已通过上会会计师事务所的鉴证报告以及国信证券的核查意见，并于2023年9月27日置换。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年9月10日	公司拟使用额度不超过45,000万元（含本数）的部分暂时闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，在上述额度及有效期内，资金可循环滚动使用。	2023年9月10日	2024年9月9日	44,790.00	否

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)
首次公开发行股票	23,179.08	6,950.00	29.98

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	备注
永久补充流动资金	补流/还贷	6,950.00	6,950.00	100	

其他说明

公司于 2023 年 9 月 10 日召开了第三届董事会第七次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 69,500,000.00 元永久补充流动资金，并由保荐人国信证券出具无异议的核查意见，2023 年 9 月 27 日补充流动资金到账。

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	16,433.00	100.00						16,433.00	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,433.00	100.00						16,433.00	75.00
其中：境内非国有法人持股	14,433.00	87.83						14,433.00	65.87
境内自然人持股	2,000.00	12.17						2,000.00	9.13
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			5,477.67				5,477.67	5,477.67	25.00
1、人民币普通股			5,477.67				5,477.67	5,477.67	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,433.00	100.00	5,477.67				5,477.67	21,910.67	100.00

2、 股份变动情况说明√适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山东金帝精密机械科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1471号），并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股 54,776,667.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，上会会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 8 月 30 日出具了《验资报告》（上会师报字〔2023〕11246 号），确认公司首次公开发行股票完成后，公司注册资本由 164,330,000.00 元变更为 219,106,667.00 元，公司股份总数由 164,330,000 股变更为 219,106,667 股。

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

报告期内，公司在上海证券交易所主板首次公开发行人民币普通股 54,776,667.00 股，公司股本由 164,330,000 股增加至 219,106,667 股。股份变动前后每股收益、每股净资产情况如下：

项目	2023 年	2022 年
基本每股收益（元/股）	0.74	0.77
每股净资产（元/股）	9.73	5.52

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**√适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	80,000,000			80,000,000	首发限售	2026年9月1日
聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33,000,000			33,000,000	首发限售	2026年9月1日
郑广会	20,000,000			20,000,000	首发限售	2026年9月1日
聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	12,690,000			12,690,000	首发限售	2026年9月1日
洛阳新强联回转支承股份有限公司	7,400,000			7,400,000	首发限售	2024年12月21日
宁波澳源股权投资有限公司	3,700,000			3,700,000	首发限售	2024年12月21日
宁波澜溪创新股权投资合伙企业（有限合伙）	3,700,000			3,700,000	首发限售	2024年12月21日
聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	2,700,000			2,700,000	首发限售	2026年9月1日
聊城市鑫创源创业投资合伙企业（有限合伙）	1,140,000			1,140,000	首发限售	2024年12月21日
国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售1号集合资产管理计划			4,360,587	4,360,587	首发限售	2024年9月1日
国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售2号集合资产管理计划			340,284	340,284	首发限售	2024年9月1日
网下发行有限售条件股份的持有者			1,036,273	1,036,273	首发限售	2024年3月1日
合计	164,330,000		5,737,144	170,067,144	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

普通股股票类						
人民币普通股（A 股）	2023 年 8 月 23 日	21.77	54,776,667	2023 年 9 月 1 日	54,776,667	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股票完成后，股份总数由 164,330,000 股变更为 219,106,667 股，其中 54,776,667 股于 2023 年 9 月 1 日起上市交易。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

1、公司普通股股份总数及股东结构变动详见“第七节一、股本变动情况”中的“股份变动情况表”之表述；

2、公司资产和负债结构变动详见“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”之表述。

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	33,359
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	26,504
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告 期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
聊城市金帝企业管理咨询有限公司		80,000,000	36.51	80,000,000	质押	10,000,000	境内非国有法人
聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）		33,000,000	15.06	33,000,000	无		境内非国有法人
郑广会		20,000,000	9.13	20,000,000	无		境内自然人
聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）		12,690,000	5.79	12,690,000	无		境内非国有法人
洛阳新强联回转支承股份有限公司		7,400,000	3.38	7,400,000	无		境内非国有法人
国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售1号集合资产管理计划		4,360,587	1.99	4,360,587	无		其他
宁波澜溪创新股权投资合伙企业（有限合伙）		3,700,000	1.69	3,700,000	无		境内非国有法人
宁波澳源股权投资有限公司		3,700,000	1.69	3,700,000	无		境内非国有法人
聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）		2,700,000	1.23	2,700,000	无		境内非国有法人
聊城市鑫创源创业投资合伙企业（有限合伙）		1,140,000	0.52	1,140,000	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘桂亮	545,600	人民币普通股	545,600				
符亚新	367,764	人民币普通股	367,764				
肖润国	297,100	人民币普通股	297,100				
周桂青	255,100	人民币普通股	255,100				
林佩华	214,600	人民币普通股	214,600				
顾鑫洪	206,000	人民币普通股	206,000				
BARCLAYS BANK PLC	205,900	人民币普通股	205,900				
丁利云	202,600	人民币普通股	202,600				
张钱燕	187,294	人民币普通股	187,294				
郭玉莲	178,800	人民币普通股	178,800				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、郑广会持有聊城市金帝企业管理咨询有限公司 100%股权，聊城市金帝企业管理咨询有限公司持有聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）59%财产份额； 2、郑广会持有聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）43.50%财产份额，并担任执行事务合伙人、普通合伙人； 3、郑广会、赵秀华夫妇合计持有聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）100%财产份额，赵秀华担任执行事务合伙人、普通合伙人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、 信用账户持股		期初转融通出借 股份且尚未归还		期末普通账户、信用 账户持股		期末转融通出借 股份且尚未归还	
	数量合 计	比例 (%)	数量合 计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
国信证券— 兴业银行— 国信证券金 帝股份员工 参与战略配 售 1 号集合 资产管理计 划	0	0	0	0	4,360,587	1.99	0	0

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
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 以及转融通出借尚未归还的股份数 量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)

国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售1号集合资产管理计划	新增	0	0.00	4,360,587	1.99
--------------------------------------	----	---	------	-----------	------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	聊城市金帝企业管理咨询有限公司	80,000,000	2026年9月1日	0	自上市之日起36个月
2	聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33,000,000	2026年9月1日	0	自上市之日起36个月
3	郑广会	20,000,000	2026年9月1日	0	自上市之日起36个月
4	聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	12,690,000	2026年9月1日	0	自上市之日起36个月
5	洛阳新强联回转支承股份有限公司	7,400,000	2024年12月21日	0	自2021年12月21日公司股东名册工商变更完成之日起36个月
6	国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售1号集合资产管理计划	4,360,587	2024年9月1日	0	自上市之日起12个月
7	宁波澜溪创新股权投资合伙企业（有限合伙）	3,700,000	2024年12月21日	0	自2021年12月21日公司股东名册工商变更完成之日起36个月
8	宁波澳源股权投资有限公司	3,700,000	2024年12月21日	0	自2021年12月21日公司股东名册工商变更完成之日起36个月
9	聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	2,700,000	2026年9月1日	0	自上市之日起36个月
10	聊城市鑫创源创业投资合伙企业（有限合伙）	1,140,000	2024年12月21日	0	自2021年12月21日公司股东名册工商变更完成之日起36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、郑广会持有聊城市金帝企业管理咨询有限公司 100%股权，聊城市金帝企业管理咨询有限公司持有聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）59%财产份额； 2、郑广会持有聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）43.50%财产份额，并担任执行事务合伙人、普通合伙人； 3、郑广会、赵秀华夫妇合计持有聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）100%财产份额，赵秀华担任执行事务合伙人、普通合伙人。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售 1 号集合资产管理计划	2023 年 9 月 1 日	2024 年 8 月 31 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	国信证券—兴业银行—国信证券金帝股份员工参与战略配售 1 号集合资产管理计划承诺获得配售的股票限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	聊城市金帝企业管理咨询有限公司
单位负责人或法定代表人	郑广会
成立日期	2016 年 8 月 24 日
主要经营业务	企业管理咨询、软件开发。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

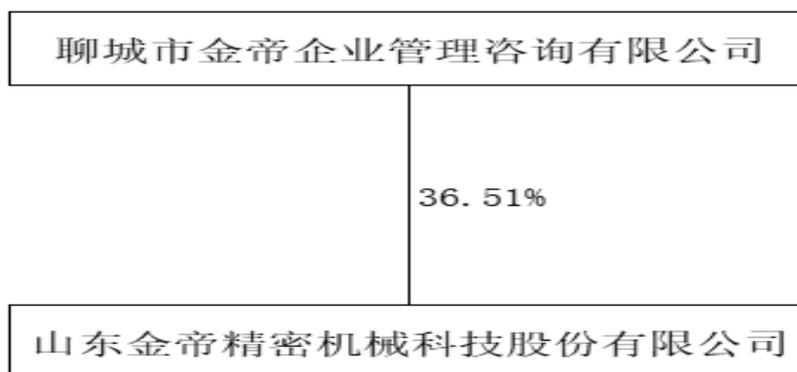
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	郑广会
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	赵秀华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	董事、人力资源副经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

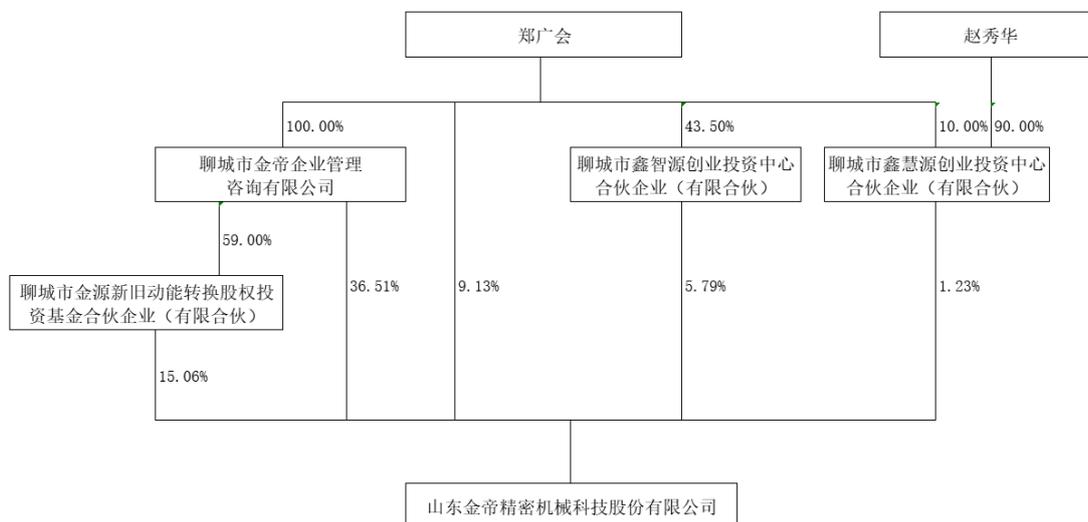
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业(有限合伙)	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	2019年11月25日	91371502MA3R29PB1F	20,000	从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务

情况说明	<p>聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“金源基金”）系依据《山东省财政厅关于申报 2019 年度省新旧动能转换项目基金的通知》（鲁财基金【2019】7 号）、《山东省财政厅印发关于促进省新旧动能转换基金加快设立加快投资的若干政策措施的通知》（鲁财基金【2019】3 号），由省级引导基金（新动能基金）联合市、县级引导基金（财信基金），联合社会资本出资设立的、投资于金帝股份高端装备关键零部件提质升级项目的单一项目基金。聊城市金帝企业管理咨询有限公司（以下简称“金帝咨询”）持有金源基金 59% 合伙份额，山东省新动能基金管理有限公司（以下简称“新动能基金”）、聊城市财信新动能基金管理有限公司（以下简称“财信基金”）分别持有金源基金 20% 合伙份额，黄河三角洲产业投资基金管理有限公司持有金源基金 1% 合伙份额并担任执行事务合伙人。</p> <p>新动能基金与金帝咨询签署《聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）财产份额回购协议》，约定金帝咨询回购新动能基金持有金源基金全部财产份额。其中，于公司收到金源基金第一笔增资款之日起满 6 年对应日，金帝咨询支付新动能基金 40% 财产份额回购款；于公司收到金源基金第一笔增资款之日起满 7 年对应日，金帝咨询支付新动能基金 60% 财产份额回购款。</p> <p>财信基金与金帝咨询签署《聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）财产份额回购协议》，约定自财信基金与金帝咨询出资至金源基金之日满 6 年至金源基金存续期届满前，财信基金与金帝咨询均有权提出对财信基金持有的金源基金合伙份额进行回购与被回购，对方均需无条件接受。</p>
------	---

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

上会师报字（2024）第 2608 号

山东金帝精密机械科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“金帝股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了金帝股份 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于金帝股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

1、收入的确认

(1) 事项描述

金帝股份主要从事轴承保持架、汽车精密零部件的研发、生产和销售，主要为轴承厂商提供各类轴承保持架。如附注“四、26、收入”所述，公司销售方式包括非寄售模式、寄售模式；如附注“六、39、营业收入和营业成本”所述，公司 2023 年度实现营业收入 1,136,424,735.64 元。由于收入是金帝股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入的确认认定为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对金帝股份收入确认实施的主要程序包括：

- ① 了解行业政策、市场环境对金帝股份销售收入的影响；
- ② 了解、评估了管理层对收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- ③ 通过抽样检查销售合同、订单，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点、控制权转移时点进行了分析评估，进而评估金帝股份产品销售收入的确
认政策；
- ④ 结合行业政策、市场环境分析收入和毛利率变动的合理性；
- ⑤ 采用抽样方式对报告期产品销售收入执行了以下程序：
 - 1) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、出口报关单、物流信息、客户签收单等；
 - 2) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对客户签收单、对账单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- ⑥ 对报告期内客户选取样本，对其交易金额和往来余额进行函证，以评价收入确认的真实性；

2、应收账款预计信用损失计提

(1) 事项描述

如附注“四、10、金融工具”及“六、5、应收账款”所述，2023 年 12 月 31 日金帝股

份应收账款账面余额为 407,866,540.78 元，应收账款坏账准备余额 22,502,876.62 元，报告期内计提信用减值损失为 2,738,978.46 元。

报告期金帝股份采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。鉴于金帝股份在确定坏账计提比例及预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款减值准备认定为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 我们了解、评估了管理层关于应收账款减值准备相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

② 针对单项计提减值准备的应收账款，我们获取并检查了管理层通过结合当前状况以及未来经济状况而就单项计提减值的应收账款的可回收性所作出判断的支持文件，结合相关文件判断管理层计提预期信用损失的合理性并复核计提减值准备金额的准确性；

③ 针对按照信用风险特征划分为组合计提减值准备的应收账款，我们执行了以下程序：

1) 了解金帝股份关于形成应收账款销售业务的开展情况，评估金帝股份划分组合的合理性；

2) 参考金帝股份历史信用损失率，结合当前公司业务状况及对未来的预测评估公司选择坏账计提比例及预期信用损失率的各项假设的合理性；

3) 结合报告期业务发生情况复核金帝股份提供的应收账款明细表中的账龄划分是否合理；

4) 根据金帝股份确定的坏账计提比例及预期损失率和复核后的各组合的账龄计算报告期应确认的减值准备。

四、其他信息

金帝股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金帝股份管理层（以下简称“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，管理层负责评估金帝股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金帝股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金帝股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金帝股份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金帝股份不能持续经营。

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

6、就金帝股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张利法
（项目合伙人）

中国注册会计师：王东

中国 上海

二〇二四年四月二日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东金帝精密机械科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		586,503,095.95	213,358,270.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		449,035,569.67	
衍生金融资产		11,279.40	
应收票据		38,751,772.79	54,247,671.91
应收账款		385,363,664.16	349,901,199.88
应收款项融资		23,588,118.78	6,667,371.53
预付款项		24,031,647.72	38,343,151.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,883,993.66	4,397,922.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		343,025,507.51	284,326,983.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,000,000.00	
其他流动资产		25,457,111.55	18,037,306.47
流动资产合计		1,879,651,761.19	969,279,877.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		174,335.00	2,261,262.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		710,625,224.18	607,836,956.22
在建工程		112,447,924.63	102,299,449.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,485,244.19	8,961,366.35
无形资产		124,317,664.23	105,956,237.79
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		8,370,178.83	11,326,612.08
递延所得税资产		36,388,257.75	31,419,487.63
其他非流动资产		42,742,558.42	34,862,602.85
非流动资产合计		1,041,551,387.23	904,923,973.93
资产总计		2,921,203,148.42	1,874,203,851.82
流动负债：			
短期借款		42,612,605.75	274,155,234.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		1,404,792.10	
应付票据		78,483,811.68	131,299,194.54
应付账款		192,801,534.73	158,503,627.77
预收款项		-	
合同负债		9,220,359.83	4,849,462.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		61,880,629.86	54,812,469.86
应交税费		13,569,008.99	13,093,878.53
其他应付款		1,763,699.99	843,651.27
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		51,447,449.76	40,777,151.43
其他流动负债		38,028,734.49	51,140,755.39
流动负债合计		491,212,627.18	729,475,425.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		133,108,083.34	62,118,326.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,375,602.07	9,039,419.33
长期应付款		87,023,500.01	112,406,345.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,971,013.99	26,930,990.09
递延所得税负债		26,087,596.88	26,672,269.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		292,565,796.29	237,167,350.76
负债合计		783,778,423.47	966,642,776.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		219,106,667.00	164,330,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,428,825,665.19	390,431,760.37
减：库存股			
其他综合收益		-644,509.84	-528,698.14
专项储备			
盈余公积		48,178,969.71	38,964,049.50
一般风险准备			
未分配利润		436,353,058.41	313,115,690.52
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,131,819,850.47	906,312,802.25
少数股东权益		5,604,874.48	1,248,272.83
所有者权益（或股东权益）合 计		2,137,424,724.95	907,561,075.08
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		2,921,203,148.42	1,874,203,851.82

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 山东金帝精密机械科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		426,708,052.13	80,357,649.09
交易性金融资产		301,613,845.17	
衍生金融资产			
应收票据		17,181,612.98	37,324,148.14
应收账款		352,359,415.78	353,806,605.42
应收款项融资		8,651,198.58	12,159,963.66
预付款项		106,174,508.50	108,143,018.67
其他应收款		15,843,363.95	32,341,684.98
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		121,425,045.69	116,038,382.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,744,785.02	
流动资产合计		1,352,701,827.80	740,171,452.32
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		686,381,150.70	386,381,150.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		105,730,367.72	
投资性房地产			
固定资产		212,671,876.34	194,539,274.28
在建工程		24,817,030.13	26,088,990.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,283,849.06	48,741,136.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		732,886.63	1,023,803.79
递延所得税资产		5,938,883.29	5,124,693.16
其他非流动资产		13,171,055.20	7,528,469.18
非流动资产合计		1,097,727,099.07	669,427,518.31
资产总计		2,450,428,926.87	1,409,598,970.63
流动负债:			
短期借款		42,612,605.75	137,678,427.64
交易性金融负债			

2023 年年度报告

衍生金融负债		488,612.20	
应付票据		39,603,649.62	96,337,211.04
应付账款		47,967,140.32	75,567,169.40
预收款项			
合同负债		518,458.63	18,327,028.87
应付职工薪酬		34,326,800.76	31,681,298.36
应交税费		6,899,244.57	8,749,851.37
其他应付款		739,272.28	469,928.08
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		32,652,746.32	32,579,216.00
其他流动负债		16,276,668.35	37,864,222.13
流动负债合计		222,085,198.80	439,254,352.89
非流动负债：			
长期借款		133,108,083.34	55,106,562.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			9,569,524.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,981,252.46	10,739,022.50
递延所得税负债		17,620,422.95	17,698,779.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		165,709,758.75	93,113,889.64
负债合计		387,794,957.55	532,368,242.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		219,106,667.00	164,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,452,298,605.37	413,821,233.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,178,969.71	38,964,049.50
未分配利润		343,049,727.24	260,115,445.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,062,633,969.32	877,230,728.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,450,428,926.87	1,409,598,970.63

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,136,424,735.64	1,097,282,606.48
其中：营业收入		1,136,424,735.64	1,097,282,606.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		999,299,052.64	954,735,448.79
其中：营业成本		759,894,295.68	738,203,350.56
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		10,909,570.15	12,473,146.54
销售费用		22,343,198.77	15,584,747.06
管理费用		111,689,087.66	104,164,994.85
研发费用		88,345,097.70	72,581,920.57
财务费用		6,117,802.68	11,727,289.21
其中：利息费用		14,683,972.66	19,664,514.24
利息收入		4,301,628.79	1,817,194.59
加：其他收益		32,395,832.92	9,747,283.24
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,404,343.43	529,611.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-257,943.03	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,533,170.62	-4,810,347.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,476,932.82	-16,785,460.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-352,806.34	440,498.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,496,319.68	131,668,742.85
加：营业外收入		297,290.00	13,039.36
减：营业外支出		143,778.77	282,281.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,649,830.91	131,399,501.00

减：所得税费用		16,924,408.44	5,573,599.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		136,725,422.47	125,825,901.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		136,725,422.47	125,825,901.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		132,452,288.10	126,603,216.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,273,134.37	-777,314.93
六、其他综合收益的税后净额		-115,811.70	-624,410.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-115,811.70	-624,410.14
（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		-115,811.70	-624,410.14
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		136,609,610.77	125,201,491.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		132,336,476.40	125,978,806.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		4,273,134.37	-777,314.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.74	0.77
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.74	0.77

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		708,587,674.60	812,247,837.62
减: 营业成本		501,293,591.59	571,574,482.32
税金及附加		5,936,386.57	7,456,354.20
销售费用		16,153,030.04	11,257,995.70
管理费用		52,751,489.29	55,943,899.08
研发费用		33,389,303.56	34,252,461.07
财务费用		5,450,293.53	7,851,635.03
其中: 利息费用		9,125,915.49	10,769,028.80
利息收入		2,770,513.66	1,018,936.76
加: 其他收益		16,073,345.52	7,172,997.30
投资收益 (损失以“-”号填列)		641,389.17	528,340.99
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		225,232.97	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-529,953.73	-2,771,238.89
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-4,954,357.34	-6,386,858.36
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-217,184.50	414,579.74
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		104,852,052.11	122,868,831.00
加: 营业外收入		7,000.00	
减: 营业外支出		87,082.74	132,474.05
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		104,771,969.37	122,736,356.95
减: 所得税费用		12,622,767.25	15,050,523.10
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		92,149,202.12	107,685,833.85
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		92,149,202.12	107,685,833.85
(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		92,149,202.12	107,685,833.85
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		928,245,274.68	921,836,148.86
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		11,031,328.94	22,490,508.27
收到其他与经营活动有关的现金		49,974,975.01	20,098,936.29
经营活动现金流入小计		989,251,578.63	964,425,593.42
购买商品、接受劳务支付的现金		477,965,248.47	515,424,890.53
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		282,974,474.24	267,851,325.49
支付的各项税费		76,316,130.55	79,123,928.63
支付其他与经营活动有关的现金		51,042,877.70	43,609,382.13
经营活动现金流出小计		888,298,730.96	906,009,526.78
经营活动产生的现金流量净额		100,952,847.67	58,416,066.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		301,000,000.00	124,340,000.00

取得投资收益收到的现金		446,638.43	529,611.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,536,659.49	1,203,867.93
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		303,983,297.92	126,073,479.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,323,880.52	209,279,856.89
投资支付的现金		748,900,000.00	124,340,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,450,005.64	
投资活动现金流出小计		878,673,886.16	333,619,856.89
投资活动产生的现金流量净额		-574,690,588.24	-207,546,377.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,116,976,317.95	
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		408,825,000.00	314,230,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		74,977.00	
筹资活动现金流入小计		1,525,876,294.95	314,230,000.00
偿还债务支付的现金		566,975,000.00	188,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,840,057.23	48,261,797.50
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		47,609,982.23	21,511,499.52
筹资活动现金流出小计		626,425,039.46	258,533,297.02
筹资活动产生的现金流量净额		899,451,255.49	55,696,702.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		955,569.61	3,473,971.94
五、现金及现金等价物净增加额		426,669,084.53	-89,959,636.08
加：期初现金及现金等价物余额		78,067,986.34	168,027,622.42
六、期末现金及现金等价物余额		504,737,070.87	78,067,986.34

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		608,483,135.66	640,443,325.06
收到的税费返还		424,129.95	4,070,205.82
收到其他与经营活动有关的现金		24,474,567.27	17,259,556.57
经营活动现金流入小计		633,381,832.88	661,773,087.45
购买商品、接受劳务支付的现金		401,816,028.00	336,118,573.36
支付给职工及为职工支付的现金		121,865,172.09	141,231,511.05
支付的各项税费		46,889,337.96	58,803,233.95
支付其他与经营活动有关的现金		37,952,278.19	40,981,609.19
经营活动现金流出小计		608,522,816.24	577,134,927.55
经营活动产生的现金流量净额		24,859,016.64	84,638,159.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		109,000,000.00	122,240,000.00
取得投资收益收到的现金		348,302.89	528,340.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,092,392.85	74,484,854.93
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		121,440,695.74	197,253,195.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,496,283.17	90,064,893.46
投资支付的现金		709,900,000.00	294,740,000.00
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		104,830,000.00	
投资活动现金流出小计		882,226,283.17	384,804,893.46
投资活动产生的现金流量净额		-760,785,587.43	-187,551,697.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,116,976,317.95	0.00
取得借款收到的现金		318,535,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		36,516,837.59	
筹资活动现金流入小计		1,472,028,155.54	160,000,000.00
偿还债务支付的现金		324,125,000.00	116,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,516,994.00	41,483,185.26
支付其他与筹资活动有关的		38,577,996.92	15,403,869.28

现金			
筹资活动现金流出小计		371,219,990.92	173,687,054.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,100,808,164.62	-13,687,054.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-180,667.80	1,486,730.43
五、现金及现金等价物净增加额		364,700,926.03	-115,113,861.75
加：期初现金及现金等价物余额		23,942,238.49	139,056,100.24
六、期末现金及现金等价物余额		388,643,164.52	23,942,238.49

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	164,330,000.00				390,431,774.79		-528,698.14		38,964,049.50		312,822,516.43		906,019,642.58	1,248,292.69	907,267,935.27
加:会计政策变更					-14.42						293,174.09		293,159.67	-19.86	293,139.81
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	164,330,000.00				390,431,760.37		-528,698.14		38,964,049.50		313,115,690.52		906,312,802.25	1,248,272.83	907,561,075.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	54,776,667.00				1,038,393,904.82		-115,811.70		9,214,920.21		123,237,367.89		1,225,507,048.22	4,356,601.65	1,229,863,649.87
(一)综合收益总额							-115,811.70				132,452,288.10		132,336,476.40	4,273,134.37	136,609,610.77
(二)所	54,776,667.00				1,038,393,904.82								1,093,170,571.82	83,467.28	1,093,254,039.10

2023 年年度报告

所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	54,776,667.00			1,035,928,126.69								1,090,704,793.69		1,090,704,793.69
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				2,549,245.41								2,549,245.41		2,549,245.41
4. 其他				-83,467.28								-83,467.28	83,467.28	
(三) 利润分配							9,214,920.21	-9,214,920.21						
1. 提取盈余公积							9,214,920.21	-9,214,920.21						
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														

2023 年年度报告

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	219,106,667.00				1,428,825,665.19		-644,509.84		48,178,969.71		436,353,058.41		2,131,819,850.47	5,604,874.48	2,137,424,724.95

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												

2023 年年度报告

一、上年年末余额	164,330,000.00			387,914,907.76		95,712.00		28,195,466.11		230,108,048.09		810,644,133.96	1,993,230.20	812,637,364.16
加：会计政策变更										39,009.59		39,009.59	-35.24	38,974.35
前期差错更正														-
其他														-
二、本年期初余额	164,330,000.00			387,914,907.76		95,712.00		28,195,466.11		230,147,057.68		810,683,143.55	1,993,194.96	812,676,338.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,516,852.61		-624,410.14		10,768,583.39		82,968,632.84		95,629,658.70	-744,922.13	94,884,736.57
（一）综合收益总额						-624,410.14				126,603,216.23		125,978,806.09	-777,314.93	125,201,491.16
（二）所有者投入和减少资本				2,516,852.61								2,516,852.61	32,392.80	2,549,245.41
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				2,549,245.41								2,549,245.41		2,549,245.41
4．其他				-32,392.80								-32,392.80	32,392.80	
（三）利润分配								10,768,583.39		-43,634,583.39		-32,866,000.00		-32,866,000.00
1．提取盈余公积								10,768,583.39		-10,768,583.39				-
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配										-32,866,000.00		-32,866,000.00		-32,866,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转														

2023 年年度报告

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	164,330,000.00				390,431,760.37		-528,698.14		38,964,049.50		313,115,690.52		906,312,802.25	1,248,272.83	907,561,075.08

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	164,330,000.00				413,821,233.27				38,964,049.50	260,115,445.33	877,230,728.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2023 年年度报告

二、本年期初余额	164,330,000.00				413,821,233.27				38,964,049.50	260,115,445.33	877,230,728.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	54,776,667.00				1,038,477,372.10				9,214,920.21	82,934,281.91	1,185,403,241.22
(一) 综合收益总额										92,149,202.12	92,149,202.12
(二) 所有者投入和减少资本	54,776,667.00				1,038,477,372.10						1,093,254,039.10
1. 所有者投入的普通股	54,776,667.00				1,035,928,126.69						1,090,704,793.69
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					2,549,245.41						2,549,245.41
4. 其他											
(三) 利润分配									9,214,920.21	-9,214,920.21	
1. 提取盈余公积									9,214,920.21	-9,214,920.21	
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、本期末余额	219,106,667.00				1,452,298,605.37				48,178,969.71	343,049,727.24	2,062,633,969.32

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额											
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(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. 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	164,330,000.00				413,821,233.27				38,964,049.50	260,115,445.33	877,230,728.10

公司负责人：郑广会

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：张丹丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

山东金帝精密机械科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系 2016 年 10 月由聊城市金帝企业管理咨询有限公司、郑广会共同出资设立的股份有限公司。得聊城市市场监督管理局核发的 91371500MA3CJ2B45B 号《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币 10,000.00 万元，股本为人民币 10,000.00 万元。

2018 年 12 月，经公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，注册资本由 10,000.00 万元增至 11,539.00 万元。新增注册资本由聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）、聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）共同出资。

2019 年 12 月，经本公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本由 11,539.00 万元增至 14,839.00 万元。新增注册资本由聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资。

2021 年 12 月，经公司第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司注册资本由 14,839.00 万元增至 16,433.00 万元。新增注册资本由洛阳新强联回转支承股份有限公司、宁波澳源股权投资有限公司、宁波澜溪创新股权投资合伙企业（有限合伙）、聊城市鑫创源创业投资合伙企业（有限合伙）以每股 13.48 元价格认购。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]1471 号”文《关于同意山东金帝精密机械科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公众公开公司人民币普通股 54,776,667.00 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 5,477.6667 万元，变更后的注册资本为人民币 21,910.6667 万元，实收股本为人民币 21,910.6667 万元。

公司注册地址聊城市东昌府区郑家镇工业区 66 号，公司组织形式为股份有限公司。公司及其所属子公司以下合称为“本集团”。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

公司所处行业：通用设备制造业；

公司主要产品：轴承保持器；

经营范围：轴承配件、汽车零部件生产、销售；医疗器械生产、销售；软件开发与销售；企业管理咨询服务。

3、母公司以及本集团最终母公司的名称。

截至 2023 年 12 月 31 日止，母公司为聊城市金帝企业管理咨询有限公司，最终控制方为郑广会、赵秀华夫妇。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本集团财务报表业经公司第三届董事会第 11 次会议于 2024 年 4 月 2 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、41“其他”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，致远精工、金帝新加坡等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
重要的应收账款坏账准备	七、5 应收账款	将单项应收账款金额超过资产总额 1%的应收账款认定为重要应收账款
重要的非全资子公司	十、在其他主体中的权益	资产总额超过集团总资产 15%的非全资子公司
重要的在建工程	七、22 在建工程	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本集团持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

本集团在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

<1> 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。

<2> 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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

② 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团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。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本集团不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，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，本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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，若本集团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。

本集团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，本集团以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本集团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，本集团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) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

<1> 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	应收银行承兑汇票	对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	应收商业承兑汇票	
应收账款	账龄组合	对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	合并范围内关联方应收账款	不计提预期信用损失
其他应收款	账龄	对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
	合并范围内关联方其他应收款	不计提预期信用损失

应收款项融资	银行承兑汇票	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收融资租赁保证金	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
长期应收款	应收融资租赁保证金	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

〈2〉 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，本集团运用简化计量方法，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。

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

〈3〉 按单项计提预期信用损失的应收款项认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本集团按单项计提预期信用损失。

③ 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

④ 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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。

(4) 后续计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本集团对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本集团按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

（其中“合同履约成本”详见附注五、35、“合同取得成本和合同履约成本”。）发出存货时按加权平均法计价。存货的盘存制度采用永续盘存制。对低值易耗品采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

适用 不适用

各类存货可变现净值的确定依据如下：

库存商品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

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

②可收回金额。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因[追加投资]能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团

的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响

日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
模具	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

22. 在建工程

√适用 □不适用

公司在建工程包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本集团发生的借款费用，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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命如下：

名称	使用年限
土地使用权	50
计算机软件	5
专利技术	10-20

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，已完成该无形资产的开发，并有能力使用或者出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应

付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

32. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

权益工具公允价值的确定方法。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

确认可行权权益工具最佳估计的依据。

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1> 企业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> 企业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> 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

<4> 企业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；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。采用直销模式进行销售，收入的具体确认原则如下：

① 国内销售

非寄售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，客户自提方式下，以销售出库单确认销售收入实现；公司送货方式下，将产品送至客户指定地点，客户对产品进行签收或验收，取得经客户签字确认的收货回执等签收凭据后确认销售收入。

寄售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，将产品运抵客户指定的地点，取得客户实际使用或领用的使用清单等证明文件时确认销售收入。

② 出口销售

非寄售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，产品已办理离境手续，取得出口报关单，按照出口报关金额及以报关装船（即报关单上记载的出口日期）日期确认销售收入。

寄售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，将产品运抵客户指定的地点，取得客户实际使用或领用的使用清单等证明文件时确认销售收入。

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

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企业提供贷款的，企业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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

公司作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“四、24、使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③ 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。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。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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)进行初始计量,并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期会计

套期包括公允价值套期,会计处理如下:

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具(或其组成部分)进行套期的,套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益,同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益,其账面价值已按公允价值计量,不再调整;被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益,其账面价值已经按公允价值计量,不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的,其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时,调整该资产或负债的初始确认金额,以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销,并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(或其组成部分)的,按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。

(2) 债务重组

本集团作为债权人参与债务重组时,以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的,在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的,其初始计量金额的确定原则见本附注五、11、金融工具中的相应内容;取得抵债资产为非金融资产的,其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之

间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注三中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本集团自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。	2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目：	
	递延所得税资产	2,533,481.40
	递延所得税负债	2,240,341.59
	资本公积	-14.42
	未分配利润	293,174.09
	少数股东权益	-19.86
	2022 年度合并利润表项目	
	所得税费用	-254,165.46
	归属于母公司股东的净利润	254,164.50
	少数股东损益	0.96

其他说明

① 本集团自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁

负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，具体调整情况如上表。

② 本集团自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对本集团财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注 X 中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值	1.2%

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东金帝精密机械科技股份有限公司	15%
聊城市博源节能科技有限公司	15%
山东博源精密机械有限公司	15%
致远精工（香港）科技有限公司	适用香港所得税税率
金帝精密科技（香港）有限公司	适用香港所得税税率
金帝精密技术（新加坡）有限公司	适用新加坡所得税税率
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额，本公司及聊城市博源节能科技有限公司、山东博源精密科技有限公司受前述增值税加计抵减政策。

(2) 企业所得税

① 公司于 2021 年 12 月 7 日，取得证书编号 GR202137004212 的高新技术企业证书，有效期三年。2023 年度公司享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

② 公司子公司聊城市博源节能科技有限公司于 2021 年 12 月 7 日，取得证书编号 GR202137002952 的高新技术企业证书，有效期三年。2023 年度公司享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

③ 公司子公司山东博源精密机械有限公司于 2023 年 12 月 7 日，取得证书编号 GR202337009043 的高新技术企业证书，有效期三年。2023 年度公司享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,293.40	63,638.40
银行存款	504,688,777.47	78,004,347.94
其他货币资金	81,766,025.08	135,290,284.24
合计	586,503,095.95	213,358,270.58
其中：存放在境外的 款项总额	394,499.77	616,453.95

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	449,035,569.67		/
其中：			
银行理财产品成本	447,900,000.00		/
银行理财产品公允价值变动	1,135,569.67		/
合计	449,035,569.67		/

其他说明：

√适用 □不适用

无

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	11,279.40	
合计	11,279.40	

其他说明：

无

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,751,772.79	54,247,671.91
商业承兑票据		
减：坏账准备		
合计	38,751,772.79	54,247,671.91

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,296,143.02
合计	3,296,143.02

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		36,063,998.18
合计		36,063,998.18

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	397,956,847.54	360,895,323.74
1 年以内小计	397,956,847.54	360,895,323.74
1 至 2 年	6,647,573.06	6,883,035.40
2 至 3 年	1,386,076.55	98,570.65
3 至 4 年	78,343.65	1,562,089.29

2023 年年度报告

4 至 5 年	1,562,089.29	29,331.74
5 年以上	235,610.69	211,278.95
小计	407,866,540.78	369,679,629.77
减：坏账准备	22,502,876.62	19,778,429.89
合计	385,363,664.16	349,901,199.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	407,866,540.78	100.00	22,502,876.62	5.52	385,363,664.16	369,679,629.77	100.00	19,778,429.89	5.35	349,901,199.88
其中：										
关联方组合										
账龄组合	407,866,540.78	100.00	22,502,876.62	5.52	385,363,664.16	369,679,629.77	100.00	19,778,429.89	5.35	349,901,199.88
合计	407,866,540.78	100.00	22,502,876.62	5.52	385,363,664.16	369,679,629.77	100.00	19,778,429.89	5.35	349,901,199.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：根据应收账款明细账龄组合计提坏账

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	397,956,847.54	19,897,842.39	5.00
1-2 年	6,647,573.06	664,757.31	10.00
2-3 年	1,386,076.55	415,822.97	30.00
3-4 年	78,343.65	39,171.83	50.00
4-5 年	1,562,089.29	1,249,671.43	80.00
5 年以上	235,610.69	235,610.69	100.00
合计	407,866,540.78	22,502,876.62	5.52

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	19,778,429.89	2,738,978.46		14,707.85	-176.12	22,502,876.62
合计	19,778,429.89	2,738,978.46		14,707.85	-176.12	22,502,876.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,707.85

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
斯凯孚同一控制之企业	50,262,313.38		50,262,313.38	12.32	2,513,115.68
舍弗勒同一控制之企业	30,276,706.19		30,276,706.19	7.42	1,513,835.25
蔚来中国同一控制之企业	29,122,164.92		29,122,164.92	7.14	1,456,108.24
长城同一控制之企业	27,147,694.35		27,147,694.35	6.66	1,358,909.68
无锡华洋滚动轴承有限公司	20,181,098.47		20,181,098.47	4.95	1,009,054.92
合计	156,989,977.31		156,989,977.31	38.49	7,851,023.77

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,588,118.78	6,667,371.53
合计	23,588,118.78	6,667,371.53

(2). 期末公司已质押的应收款项融资适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,669,426.45	98.49	38,289,437.72	99.86
1 至 2 年	319,420.96	1.33	48,290.99	0.13
2 至 3 年	42,800.31	0.18	5,422.56	0.01
合计	24,031,647.72	100.00	38,343,151.27	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国宝武同一控制之企业	10,915,446.74	45.42
山东首钢钢铁贸易有限公司	2,806,979.83	11.68
杭州宝珺新能源科技有限公司	766,746.19	3.19
江苏大明工业科技集团同一控制	527,014.90	2.19
山东海德力斯智能物料搬运装备有限公司	445,821.15	1.86
合计	15,462,008.81	64.34

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,974,993.34	5,694,730.18
小计	2,974,993.34	5,694,730.18
减：坏账准备	1,090,999.68	1,296,807.52
合计	1,883,993.66	4,397,922.66

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,709,993.34	2,635,166.18
1 年以内小计	1,709,993.34	2,635,166.18
1 至 2 年		14,100.00
2 至 3 年	10,000.00	1,795,464.00
3 至 4 年	5,000.00	1,250,000.00
4 至 5 年	1,250,000.00	
合计	2,974,993.34	5,694,730.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金组合	1,258,000.00	3,508,150.22
代扣、代垫款项组合	1,534,017.46	1,409,674.87
应收出口退税	172,975.88	585,310.15
备用金及员工借款组合	10,000.00	191,594.94
合计	2,974,993.34	5,694,730.18

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,296,807.52			1,296,807.52
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	205,807.84			205,807.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,090,999.68			1,090,999.68

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,296,807.52		205,807.84			1,090,999.68
合计	1,296,807.52		205,807.84			1,090,999.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
------	------	-----------------------------	-------	----	--------------

代扣员工社会保险费	1,279,841.98	43.02	代扣、代垫款项	1年以内	63,992.10
聊城综合资产交易中心有限公司	750,000.00	25.21	保证金、押金	4-5年	600,000.00
聊城联合产权交易有限公司	500,000.00	16.81	保证金、押金	4-5年	400,000.00
代扣员工住房公积金	254,175.48	8.54	代扣、代垫款项	1年以内	12,708.77
应收出口退税款	172,975.88	5.81	出口退税款	1年以内	8,648.79
合计	2,956,993.34	99.39	/	/	1,085,349.66

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	108,822,214.13	2,800,019.82	106,022,194.31	86,344,685.87	8,052,414.60	78,292,271.27
在产品	59,379,713.78	353,988.00	59,025,725.78	64,481,264.00	163,557.45	64,317,706.55
库存商品	149,188,432.35	14,007,907.83	135,180,524.52	108,009,658.09	11,371,781.83	96,637,876.26
发出商品	32,892,338.52	1,547,114.96	31,345,223.56	37,750,714.71	1,701,965.07	36,048,749.64
委托加工物资	11,451,839.34		11,451,839.34	9,030,379.87		9,030,379.87
合计	361,734,538.12	18,709,030.61	343,025,507.51	305,616,702.54	21,289,718.95	284,326,983.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	8,052,414.60	418,984.60		5,671,379.38		2,800,019.82
在产品	163,557.45	190,430.55				353,988.00
库存商品	11,371,781.83	9,430,931.35		6,794,805.35		14,007,907.83
发出商品	1,701,965.07	1,416,939.49		1,571,789.60		1,547,114.96
合计	21,289,718.95	11,457,285.99		14,037,974.33		18,709,030.61

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料	108,822,214.13	2,800,019.82	27.30	86,344,685.87	8,052,414.60	37.82
在产品	59,379,713.78	353,988.00	1.47	64,481,264.00	163,557.45	0.77
库存商品	149,188,432.35	14,007,907.83	64.79	108,009,658.09	11,371,781.83	53.41
发出商品	32,892,338.52	1,547,114.96	6.43	37,750,714.71	1,701,965.07	7.99
合计	350,282,698.78	18,709,030.61	100.00	296,586,322.67	21,289,718.95	100.00

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

资产负债表日，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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

一年内到期的债权投资适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**(1). 一年内到期的其他债权投资情况**适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	24,165,316.98	16,998,438.15
预缴税款	1,291,794.57	1,038,868.32
合计	25,457,111.55	18,037,306.47

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	
融资租赁保证金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他租赁保证金	174,335.00		174,335.00	261,262.00		261,262.00	
小计	2,174,335.00		2,174,335.00	2,261,262.00		2,261,262.00	
减：一年内到期的部分	2,000,000.00		2,000,000.00				
合计	174,335.00		174,335.00	2,261,262.00		2,261,262.00	

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	710,625,224.18	607,836,956.22
固定资产清理		
合计	710,625,224.18	607,836,956.22

其他说明：

√适用 □不适用

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	模具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	156,736,395.25	601,169,299.88	9,795,634.68	22,362,745.39	29,133,979.40	819,198,054.60
2. 本期增加金额	36,393,844.88	138,033,955.83	2,073,165.15	4,887,902.04	5,866,113.37	187,254,981.27
(1) 购置		67,333,517.67	2,073,165.15	443,151.24	4,484,151.88	74,333,985.94
(2) 在建工程转入	36,393,844.88	70,700,438.16		4,444,750.80	1,381,961.49	112,920,995.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	278,823.93	7,385,495.72	737,876.10	126,768.17	88,220.53	8,617,184.45
(1) 处置或报废	278,823.93	7,385,495.72	737,876.10	126,768.17	88,220.53	8,617,184.45
4. 期末余额	192,851,416.20	731,817,759.99	11,130,923.73	27,123,879.26	34,911,872.24	997,835,851.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	31,591,401.80	151,326,865.50	4,534,840.79	12,385,006.34	10,798,126.75	210,636,241.18
2. 本期增加金额	8,645,451.24	62,180,354.25	1,505,802.99	2,822,411.50	5,706,013.35	80,860,033.33
(1) 计提	8,645,451.24	62,180,354.25	1,505,802.99	2,822,411.50	5,706,013.35	80,860,033.33
3. 本期减少金额	124,677.83	4,170,991.38	537,419.84	58,825.16	88,058.02	4,979,972.23
(1) 处置或报废	124,677.83	4,170,991.38	537,419.84	58,825.16	88,058.02	4,979,972.23
4. 期末余额	40,112,175.21	209,336,228.37	5,503,223.94	15,148,592.68	16,416,082.08	286,516,302.28

三、减值准备						
1. 期初 余额				724,857.20		724,857.20
2. 本期 增加金额				19,646.83		19,646.83
(1) 计提				19,646.83		19,646.83
3. 本期 减少金额				50,179.07		50,179.07
(1) 处置或报废				50,179.07		50,179.07
4. 期末 余额				694,324.96		694,324.96
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	152,739,240.99	522,481,531.62	5,627,699.79	11,280,961.62	18,495,790.16	710,625,224.18
2. 期初 账面价值	125,144,993.45	449,842,434.38	5,260,793.89	9,252,881.85	18,335,852.65	607,836,956.22

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,710,954.15

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
6号车间厂房	24,368,053.66	正在办理中，2024年1月已获取产权证书。

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
模具	11,975,286.58	11,280,961.62	694,324.96			
合计	11,975,286.58	11,280,961.62	694,324.96	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	112,447,924.63	102,299,449.01
合计	112,447,924.63	102,299,449.01

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备制作及安装	109,071,870.88		109,071,870.88	70,201,119.25		70,201,119.25
6# 主体车间				21,081,665.95		21,081,665.95
装修及零星工程	1,029,138.62		1,029,138.62	1,280,909.54		1,280,909.54
精密检测车间施工工程				8,226,103.27		8,226,103.27
SAP 软件	2,346,915.13		2,346,915.13	1,509,651.00		1,509,651.00
合计	112,447,924.63		112,447,924.63	102,299,449.01		102,299,449.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
设备制作及安装		70,201,119.25	114,449,993.18	75,174,750.85	404,490.70	109,071,870.88						自筹资金
6#主体车间	25,000,000.00	21,081,665.95	4,581,151.32	25,662,817.27			102.65	100.00%				自筹资金
SAP 软件	4,103,751.68	1,509,651.00	837,264.13			2,346,915.13	57.19	57.19%				自筹资金
合计	29,103,751.68	92,792,436.20	119,868,408.63	100,837,568.12	404,490.70	111,418,786.01	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,416,904.23	11,416,904.23
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	406,705.61	406,705.61
处置	406,705.61	406,705.61
4. 期末余额	11,010,198.62	11,010,198.62
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,455,537.88	2,455,537.88
2. 本期增加金额	2,351,851.02	2,351,851.02
(1) 计提	2,351,851.02	2,351,851.02
3. 本期减少金额	282,434.47	282,434.47
(1) 处置	282,434.47	282,434.47
4. 期末余额	4,524,954.43	4,524,954.43
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,485,244.19	6,485,244.19
2. 期初账面价值	8,961,366.35	8,961,366.35

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	114,695,086.77	365,818.71		3,347,852.21	118,408,757.69
2. 本期增加金额	19,737,962.38	0.00		1,852,888.64	21,590,851.02
(1) 购置	19,737,962.38	0.00		1,852,888.64	21,590,851.02
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	134,433,049.15	365,818.71		5,200,740.85	139,999,608.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,768,392.26	34,986.81		1,649,140.83	12,452,519.90
2. 本期增加金额	2,438,263.00	21,823.32		769,338.26	3,229,424.58
(1) 计提	2,438,263.00	21,823.32		769,338.26	3,229,424.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,206,655.26	56,810.13		2,418,479.09	15,681,944.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	121,226,393.89	309,008.58		2,782,261.76	124,317,664.23
2. 期初账面价值	103,926,694.51	330,831.90		1,698,711.38	105,956,237.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
基础网络规划建设 项目	99,822.99	31,553.40	876.48		130,499.91
西厂区土地建 设围挡费用		98,300.00	2,777.78		95,522.22
金帝精密地面 硬化一期	63,531.71		63,531.71		
金帝精密车间 装修工程	179,387.58		109,524.48		69,863.10
金帝精密地面 硬化二期	73,786.33		46,602.00		27,184.33
金帝精密广播 系统	112,920.40		61,592.88		51,327.52
金帝精密集气 罩及管道安装	84,350.46		46,009.32		38,341.14
金帝精密宿舍 维修	169,627.93	33,495.15	47,585.46		155,537.62
金帝电力改造	100,863.00	119,417.48	104,312.84		115,967.64
金帝用友 U8	139,513.39		90,870.24		48,643.15
博源精密办公 楼装修	95,799.49		47,899.68		47,899.81
博源精密厂区 绿化工程	87,172.20	56,553.50	50,676.77		93,048.93
博源精密二期 工程	790,605.02	561,520.61	469,445.13		882,680.50
博源精密展厅 装修工程	2,678,750.69		765,357.36		1,913,393.33
博源精密 4#车 间装修	1,413,385.74		521,244.54		892,141.20
博源精密天地 盖围板箱	418,859.73		158,092.08		260,767.65
金源科技办公 楼装修	355,115.01	54,629.13	185,256.52	1,500.00	222,987.62
金源科技厂区 绿化工程	92,872.98		44,436.60	3,000.00	45,436.38
金源科技车间 装修工程	1,439,977.30	85,972.82	601,707.40	13,815.04	910,427.68
金源科技空压 机房改造工程	166,990.28		80,161.80	5,000.00	81,828.48
金源科技室外 厕所改造工程	185,760.54		92,213.52	1,000.00	92,547.02
金源科技展厅 装修工程	302,736.40		151,268.16	150.00	151,318.24
金源科技厂区 改造工程	818,778.84	568,994.18	315,627.13		1,072,145.89
天蔚蓝装修工 程	1,456,004.07		485,334.60		970,669.47

合计	11,326,612.08	1,610,436.27	4,542,404.48	24,465.04	8,370,178.83
----	---------------	--------------	--------------	-----------	--------------

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,288,863.26	6,890,985.51	42,356,071.97	7,088,861.69
内部交易未实现利润	549,590.31	137,397.58		
可抵扣亏损	108,407,865.11	20,875,833.93	66,556,877.04	16,639,219.27
递延收益	38,971,013.99	5,845,652.10	26,930,990.09	5,157,925.27
租赁负债	9,344,207.28	2,336,051.82	10,133,925.59	2,533,481.40
公允价值变动	1,404,792.10	302,336.81		
合计	200,966,332.05	36,388,257.75	145,977,864.69	31,419,487.63

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动	1,146,849.07	173,155.30		
使用权资产	6,485,244.19	1,621,311.05	8,961,366.35	2,240,341.59
固定资产折旧一次性抵扣所得税	161,954,203.49	24,293,130.53	162,879,516.89	24,431,927.54
合计	169,586,296.75	26,087,596.88	171,840,883.24	26,672,269.13

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	694,324.96	724,857.20
可抵扣亏损	2,316,207.93	1,211,881.80
合计	3,010,532.89	1,936,739.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	574,604.84		
2025 年	371,071.45	2,866.69	
2026 年	406,300.72	371,627.00	
2027 年	431,087.39	406,300.72	
2028 年	533,143.53	431,087.39	
合计	2,316,207.93	1,211,881.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	42,742,558.42		42,742,558.42	34,862,602.85		34,862,602.85
合计	42,742,558.42		42,742,558.42	34,862,602.85		34,862,602.85

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	181,766,025.08	181,766,025.08	其他		135,290,284.24	135,290,284.24	其他	
应收票据	3,296,143.02	3,296,143.02	质押					
固定资产	96,428,827.80	52,405,939.14	抵押		130,809,819.55	130,809,819.55	抵押	
无形资产	42,040,345.64	36,796,565.68	抵押		92,868,366.71	92,868,366.71	抵押	
合计	323,531,341.54	274,264,672.92			358,968,470.50	358,968,470.50		

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,910,000.00	
抵押借款		43,990,000.00
保证借款		80,570,000.00
信用借款		5,000,000.00
保证+抵押借款	12,000,000.00	119,500,000.00
质押+保证借款		25,000,000.00
短期借款应计利息	-297,394.25	95,234.88
合计	42,612,605.75	274,155,234.88

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	1,404,792.10	0.00
合计	1,404,792.10	0.00

其他说明：

无

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,483,811.68	131,299,194.54
合计	78,483,811.68	131,299,194.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	148,594,214.51	121,849,337.62
设备、工程款	28,021,657.71	25,245,160.67
其他费用款	16,185,662.51	11,409,129.48
合计	192,801,534.73	158,503,627.77

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,220,359.83	4,849,462.31
合计	9,220,359.83	4,849,462.31

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	54,812,469.86	266,417,662.65	259,349,502.65	61,880,629.86
二、离职后福利-设定提存计划		23,640,072.44	23,640,072.44	
合计	54,812,469.86	290,057,735.09	282,989,575.09	61,880,629.86

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,374,699.20	235,299,570.00	231,972,716.06	26,701,553.14
二、职工福利费		6,848,279.38	6,848,279.38	
三、社会保险费		12,349,003.48	12,349,003.48	
其中：医疗保险费		11,107,861.53	11,107,861.53	
工伤保险费		1,214,366.56	1,214,366.56	
生育保险费		26,775.39	26,775.39	
四、住房公积金		3,292,374.51	3,292,374.51	
五、工会经费和职工教育经费	31,437,770.66	8,628,435.28	4,887,129.22	35,179,076.72
合计	54,812,469.86	266,417,662.65	259,349,502.65	61,880,629.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		22,665,885.45	22,665,885.45	
2、失业保险费		974,186.99	974,186.99	
合计		23,640,072.44	23,640,072.44	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,494,237.65	2,928,734.32

企业所得税	9,803,998.59	7,785,143.66
个人所得税	577,256.10	562,155.25
城市维护建设税	175,501.16	293,028.47
教育费附加	75,214.77	125,583.65
土地使用税	317,128.50	622,230.90
房产税	505,897.51	478,902.28
其他税费	619,774.71	298,100.00
合计	13,569,008.99	13,093,878.53

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,763,699.99	843,651.27
合计	1,763,699.99	843,651.27

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	1,599,426.79	793,651.27
应付保证金	164,273.20	50,000.00
合计	1,763,699.99	843,651.27

账龄超过1年或逾期的其他重要应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	22,000,000.00	20,000,000.00
1年内到期的长期应付款	27,478,844.55	19,682,645.17
1年内到期的租赁负债	1,968,605.21	1,094,506.26
合计	51,447,449.76	40,777,151.43

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未终止确认已背书或贴现 尚未到期的应收票据	36,063,998.18	50,977,657.29
预收销项税款	1,964,736.31	163,098.10
合计	38,028,734.49	51,140,755.39

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	75,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
长期借款应计利息	108,083.34	118,326.39
小计	155,108,083.34	82,118,326.39
减：一年内到期的长期借款	22,000,000.00	20,000,000.00
合计	133,108,083.34	62,118,326.39

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,344,207.28	10,133,925.59
减：一年内到期的租赁负债	1,968,605.21	1,094,506.26
合计	7,375,602.07	9,039,419.33

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	114,502,344.56	132,088,990.99
小计	114,502,344.56	132,088,990.99
减：一年内到期的长期应付款	27,478,844.55	19,682,645.17
合计	87,023,500.01	112,406,345.82

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	55,020,166.67	55,020,166.67
聊城市财信新动能基金管理有 限公司	20,006,111.11	20,007,222.22
山东省新动能基金管理有限公 司	23,997,222.23	22,983,333.34
应付售后回租款	15,478,844.55	34,078,268.76
减：一年内到期的长期应付款	27,478,844.55	19,682,645.17
合计	87,023,500.01	112,406,345.82

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,930,990.09	16,054,200.00	4,014,176.10	38,971,013.99	与资产相关的政府补助
合计	26,930,990.09	16,054,200.00	4,014,176.10	38,971,013.99	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	164,330,000.00	54,776,667.00				54,776,667.00	219,106,667.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]1471号”文《关于同意山东金帝精密机械科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公众公开公司人民币普通股54,776,667.00股（每股面值1元），增加注册资本人民币5,477.6667万元，变更后的注册资本为人民币21,910.6667万元，实收股本为人民币21,910.6667万元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	375,134,877.80	1,035,928,126.69	83,467.28	1,410,979,537.21
其他资本公积	15,296,882.57	2,549,245.41		17,846,127.98
其中：权益结算的股份支付	10,133,668.16	2,549,245.41		12,682,913.57
其他	5,163,214.41			5,163,214.41
合计	390,431,760.37	1,038,477,372.10	83,467.28	1,428,825,665.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本公积-资本溢价本期增加系根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]1471 号”文《关于同意山东金帝精密机械科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公众公开公司人民币普通股 54,776,667.00 股（每股面值 1 元），扣除发行费用后实际募集资金净额 109,0704,793.69 元，其中计入股本 54,776,667.00 元，计入资本公积 1,035,928,126.69 元；

注 2：资本公积-资本溢价本期减少系本年度向子公司山东博源进行增资，导致少数股权比例变动，减少资本溢价 83,467.28 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于 少数股东	期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司		
一、不能重分类进损益 的其他综合收益								
其中：重新计量设定受 益计划变动额								
权益法下不能转损 益的其他综合收益								
其他权益工具投资公 允价值变动								
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	-528,698.14	-115,811.70				-115,811.70		-644,509.84
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益								
其他债权投资公允价 值变动								
金融资产重分类计入 其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-528,698.14	-115,811.70				-115,811.70		-644,509.84
其他综合收益合计	-528,698.14	-115,811.70				-115,811.70		-644,509.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,964,049.50	9,214,920.21		48,178,969.71
合计	38,964,049.50	9,214,920.21		48,178,969.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	312,822,516.43	230,108,048.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	293,174.09	39,009.59
调整后期初未分配利润	313,115,690.52	230,147,057.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,452,288.10	126,603,216.23
减：提取法定盈余公积	9,214,920.21	10,768,583.39
应付普通股股利		32,866,000.00
期末未分配利润	436,353,058.41	313,115,690.52

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 293,174.09 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,011,696,898.61	656,875,683.99	976,367,307.35	633,710,480.09
其他业务	124,727,837.03	103,018,611.69	120,915,299.13	104,492,870.47
合计	1,136,424,735.64	759,894,295.68	1,097,282,606.48	738,203,350.56

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：主营业务	1,011,696,898.61	656,875,683.99
轴保持架	510,894,289.35	302,539,887.80
汽车零部件	468,217,076.32	329,116,581.54
轴承配件	32,585,532.94	25,219,214.65
其他业务	124,727,837.03	103,018,611.69
边角料	111,237,601.23	92,596,692.29
其他	13,490,235.80	10,421,919.40
按经营地区分类		
其中：国内销售	1,026,792,687.34	693,675,218.74
国外销售	109,632,048.30	66,219,076.94
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
其中：寄售客户	173,895,560.54	123,793,106.23
非寄售客户	962,529,175.10	636,101,189.45
合计	1,136,424,735.64	759,894,295.68

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,229,088.59	4,209,311.89
教育费附加	1,383,895.12	1,803,990.81
房产税	2,033,979.45	1,903,317.43
土地使用税	1,905,478.40	2,488,923.60
地方水利建设基金		15.09
印花税	1,424,498.02	864,435.47
车船税	290.88	290.88
环境保护税	9,742.99	200.83
地方教育费附加	922,596.70	1,202,660.54
合计	10,909,570.15	12,473,146.54

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,763,036.15	9,785,245.95
业务招待费	3,384,410.38	1,379,891.61
差旅费	2,334,115.98	1,028,324.49
办公费	1,389,275.50	981,878.02
折旧	189,089.87	181,025.15
物料消耗	24,587.85	33,553.82
广告费	1,566,098.16	1,171,458.43
车辆使用费	51,894.50	38,913.16
股权激励	595,080.00	595,080.00
其他	1,045,610.38	389,376.43
合计	22,343,198.77	15,584,747.06

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,878,736.18	55,239,336.99
办公费	6,456,011.50	5,519,417.84
咨询费	5,985,925.65	4,587,290.60
业务招待费	10,061,738.49	8,332,807.54
累计折旧	8,852,156.98	5,545,274.77
修理费	2,470,741.59	2,530,502.15
累计摊销	3,196,527.98	2,995,564.04
物料消耗	2,126,921.74	4,389,932.78
劳务费	4,406,739.03	3,057,471.17
水电费	2,529,487.61	1,996,938.69
车辆使用费	1,305,438.54	1,474,396.47
差旅费	2,784,830.29	1,125,939.11
长期待摊费用摊销	3,400,919.88	1,803,928.39
租赁费	258,364.17	124,291.62
股权激励	1,954,165.41	1,954,165.41
残保金	291,764.54	162,990.96
使用权资产摊销	2,094,312.82	1,766,075.95
装卸费	429,423.83	305,245.24
其他	204,881.43	1,253,425.13
合计	111,689,087.66	104,164,994.85

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	52,426,788.60	39,888,231.64
直接投入费用	26,086,153.09	25,561,328.38
折旧费用与摊销费用	7,436,906.03	5,517,991.91
委托外部研究开发费用	467,941.87	
其他费用	1,927,308.11	1,614,368.64
合计	88,345,097.70	72,581,920.57

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,683,972.66	19,664,514.24
减：利息收入	4,301,628.79	1,817,194.59
汇兑损失	-4,740,579.35	-6,642,505.98
手续费支出	476,038.16	522,475.54
合计	6,117,802.68	11,727,289.21

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,618,176.10	2,713,574.09
与收益相关的政府补助	26,401,933.94	6,979,197.24
代扣个人所得税手续费返还	88,470.99	54,511.91
增值税加计抵减	2,287,251.89	
合计	32,395,832.92	9,747,283.24

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	446,638.43	529,611.32
债务重组收益	94,345.14	
处置衍生金融资产取得的投资收益	-1,945,327.00	
合计	-1,404,343.43	529,611.32

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,135,569.67	
衍生金融工具	-1,393,512.70	
合计	-257,943.03	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,738,978.46	-4,308,456.57
其他应收款坏账损失	205,807.84	-501,890.58
合计	-2,533,170.62	-4,810,347.15

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,457,285.99	-16,785,460.66
二、长期股权投资减值损失		
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失	-19,646.83	
五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失		
七、生产性生物资产减值损失		
八、油气资产减值损失		
九、无形资产减值损失		
十、商誉减值损失		
十一、其他		
合计	-11,476,932.82	-16,785,460.66

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-370,381.03	419,473.64
使用权资产处置收益	17,574.69	21,024.77
合计	-352,806.34	440,498.41

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	283,040.00		283,040.00
其他	14,250.00	13,039.36	14,250.00
合计	297,290.00	13,039.36	297,290.00

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	25,728.47	81,840.50	25,728.47
其中：固定资产处置损失	25,728.47	81,840.50	25,728.47
对外捐赠	62,500.00	26,660.00	62,500.00
罚款及滞纳金支出	45,550.30	144,924.10	45,550.30
其他	10,000.00	28,856.61	10,000.00
合计	143,778.77	282,281.21	143,778.77

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,477,850.81	18,929,866.37
递延所得税费用	-5,553,442.37	-13,356,266.67
合计	16,924,408.44	5,573,599.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	153,649,830.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,417,253.98
子公司适用不同税率的影响	-14,401,101.25
调整以前期间所得税的影响	68,729.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,617,832.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	7,079.65
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	134,241.78
研发费用加计扣除	-15,292,349.93
专用设备投资抵免所得税税额	-123,046.89
子公司税率调整影响递延所得税	5,495,769.39
所得税费用	16,924,408.44

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,301,628.79	1,817,194.59
政府补助	42,544,604.93	17,953,709.15
往来款项及其他	3,128,741.29	328,032.55
合计	49,974,975.01	20,098,936.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	9,030,635.39	4,258,038.60
管理费用中的付现支出	39,022,903.87	34,697,658.34
研发费用中的付现支出	2,395,249.98	1,566,468.94
往来款项及其他	594,088.46	3,087,216.25
合计	51,042,877.70	43,609,382.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	3,450,005.64	
合计	3,450,005.64	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁保证金收回	74,977.00	
合计	74,977.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款	20,272,016.00	20,707,214.96
租赁支出	1,339,186.35	804,284.56
股票发行手续费	25,998,779.88	
合计	47,609,982.23	21,511,499.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	274,155,234.88	293,500,000.00	-392,629.13	524,650,000.00		42,612,605.75
长期借款	82,118,326.39	115,325,000.00	-10,243.05	42,325,000.00		155,108,083.34

长期应付款	132,088,990.99		2,685,369.57	20,272,016.00		114,502,344.56
租赁负债	10,133,925.59		561,418.04	1,339,186.35	-11,950.00	9,344,207.28
合计	498,496,477.85	408,825,000.00	2,843,915.43	588,586,202.35	-11,950.00	321,567,240.93

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,725,422.47	125,825,901.30
加：资产减值准备	11,476,932.82	16,785,460.66
信用减值损失	2,533,170.62	4,810,347.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,860,033.33	62,339,076.41
使用权资产摊销	2,351,851.02	2,143,029.96
无形资产摊销	3,196,527.98	2,999,500.34
长期待摊费用摊销	4,542,404.48	2,856,789.54
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）	352,806.34	-440,498.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,728.47	81,840.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	257,943.03	-
财务费用（收益以“-”号填列）	11,647,793.64	15,574,552.70
投资损失（收益以“-”号填列）	1,404,343.43	-529,611.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,968,770.12	-15,089,962.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-584,672.25	1,733,695.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,155,809.91	-58,604,773.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-124,012,674.74	-174,604,205.76

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	42,750,571.65	69,985,678.62
其他	2,549,245.41	2,549,245.41
经营活动产生的现金流量净额	100,952,847.67	58,416,066.64
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	504,737,070.87	78,067,986.34
减：现金的期初余额	78,067,986.34	168,027,622.42
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	426,669,084.53	-89,959,636.08

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	504,737,070.87	78,067,986.34
其中：库存现金	48,293.40	63,638.40
可随时用于支付的银行存款	504,688,777.47	78,004,347.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	504,737,070.87	78,067,986.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	100,000,000.00	

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	100,000,000.00	系 2023 年 12 月 26 日光大银行发放给本公司的银行贷款，由于受托支付的原因，尚未向对方付款，暂存本公司银行账户内，期末显示冻结状态。该款项已于 2024 年 1 月 12 日支付完毕。由于受限时间较短，列报为现金及现金等价物。待支付后体现为现金流量流出。
合计	100,000,000.00	

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目：		
递延所得税资产	2,533,481.40	
递延所得税负债	2,240,341.59	
资本公积	-14.42	
未分配利润	293,174.09	
少数股东权益	-19.86	
2022 年度合并利润表项目		
所得税费用	-254,165.46	
归属于母公司股东的净利润	254,164.50	
少数股东损益	0.96	

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			52,815,663.12
其中：美元	1,051,697.96	7.0827	7,448,861.14
欧元	5,700,659.77	7.8592	44,802,625.26
日元	10,166,934.00	0.0502	510,512.26
新币	9,980.00	5.3772	53,664.46
应收账款	-	-	
其中：美元	2,620,683.26	7.0827	18,561,513.33
欧元	1,494,124.92	7.8592	11,742,626.57
应付账款			9,908,480.17
其中：美元	1,274,024.63	7.0827	9,023,534.25
欧元	112,600.00	7.8592	884,945.92

其他说明：

无

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

适用 不适用

致远精工、金帝新加坡、金帝香港子公司在境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币（美元）。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 21,536,225.35(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房	408,088.08	
合计	408,088.08	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	52,426,788.60	39,888,231.64
直接投入费用	26,086,153.09	25,561,328.38
折旧费用与摊销费用	7,436,906.03	5,517,991.91
委托外部研究开发费用	467,941.87	
其他费用	1,927,308.11	1,614,368.64
合计	88,345,097.70	72,581,920.57
其中：费用化研发支出	88,345,097.70	72,581,920.57
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司根据投资安排，2023 年度成立金帝精密科技（香港）有限公司、金帝精密技术（新加坡）有限公司两家子公司，2023 年度将两家公司纳入合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

十、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
博源节能	聊城	145,000,000	聊城	汽车零部件生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
金之桥	聊城	1,600,000	聊城	进出口贸易	100.00		同一控制下企业合并
致远精工	香港		香港	进出口贸易	100.00		出资设立
意吉希	聊城	20,000,000	聊城	保持架生产、销售		100.00	同一控制下企业合并
金海慧	海口	300,000,000	海口	股权投资	100.00		出资设立
财源基金	聊城	300,000,000	聊城	股权投资		99.00	出资设立
博源精密	聊城	550,000,000	聊城	汽车零部件生产、销售		99.82	出资设立
金之源进出口	聊城	1,000,000	聊城	进出口贸易		100.00	出资设立
博远科技	聊城	5,000,000	聊城	新能源技术研发		70.00	出资设立
金源科技	聊城	50,000,000	聊城	保持架生产、销		100.00	出资设立

				售			
天蔚蓝	昆山	10,000,000	昆山	电驱动系统研发		100.00	出资设立
迈德工科	聊城	40,000,000	聊城	汽车零部件生产、销售		99.82	出资设立
金帝香港	香港		香港	进出口贸易		100.00	出资设立
金帝新加坡	新加坡		新加坡	进出口贸易		100.00	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
博源精密	0.18%	-39,827.06		891,486.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
博源精密	311,391,417.76	366,335,591.27	677,727,009.03	162,612,362.92	19,844,254.24	182,456,617.16	122,133,562.41	290,297,524.31	412,431,086.72	183,725,187.52	11,309,362.32	195,034,549.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
博源精密	182,850,956.05	-22,126,145.01	-22,126,145.01	-61,407,329.11	97,807,428.51	-18,472,794.54	-18,472,794.54	2,051,591.28

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十一、 政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、 涉及政府补助的负债项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务	期初余额	本期新增补	本期计入	本期转入	本期其他	期末余额	与资产/
----	------	-------	------	------	------	------	------

报表项目		助金额	营业外收入金额	其他收益	变动		收益相关
递延收益	26,930,990.09	16,054,200.00		3,618,176.10	396,000.00	38,971,013.99	与资产相关
合计	26,930,990.09	16,054,200.00		3,618,176.10	396,000.00	38,971,013.99	与资产相关

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,618,176.10	2,713,574.09
与收益相关	26,401,933.94	6,979,197.24
合计	30,020,110.04	9,692,771.33

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

集团的主要金融工具包括交易性金融资产、衍生金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、衍生金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

(1) 市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险

变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

① 汇率风险

汇率风险，是指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。本集团承受外汇风险主要与美元（应按照实际情况进行修改）有关，除本集团的下属子公司致远精工（香港）科技有限公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

本集团要求集团内部分公司购买外币远期合同以管理汇率风险敞口，并且记录相关套期活动并持续评估套期有效性。外币远期合同须与被套期项目的金额相同。同时本集团的风险管理政策要求下述公司所购买的套期衍生工具的条款须与被套期项目吻合，以达到最大的套期有效性。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同。

③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。

(2) 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。

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按照组合分类进行管理。信用风险主要产于银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款、应收票据的交易对手主要是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具的信用风险较低。

公司的其他金融工具包括应收账款、其他应收款等，信用风险源自于交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司设定相关政策以控制信用风险敞口，执行监控程序以确保采取必要的措施收回过期债权。在监控客户风险是，按照客户的信用特征对其分组。公司于每个资产负债表日审核分组别的应收款的回收情况，按照预期信用损失率计提充分的坏账准备。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指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出售金融资产，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。

管理流动性风险时，公司保持管理层为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	11,279.40		449,035,569.67	449,046,849.07
(1) 债务工具投资			449,035,569.67	449,035,569.67
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	11,279.40			11,279.40
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			23,588,118.78	23,588,118.78
持续以公允价值计量的资产总额	11,279.40		472,623,688.45	472,634,967.85
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,404,792.10			1,404,792.10
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,404,792.10			1,404,792.10
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,404,792.10			1,404,792.10
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以公开市场报价作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 期末交易性金融资产系购买的银行结构性存款，以预期收益率预测未来现金流量，确定其公允价值；

(2) 期末应收款项融资系银行承兑汇票；考虑到票面金额与公允价值相差较小，以票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。不以公允价值记录的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异较小。

9、 其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	聊城	企业管理咨询	50,000,000.00	36.51%	36.51%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为郑广会、赵秀华夫妇。郑广会先生直接持有公司 9.13%股份，通过金帝咨询间接持有公司 36.51%股份，与赵秀华女士通过鑫慧源间接持有公司 1.23%股份，通过鑫智源间接持有公司 2.52%股份，通过金源基金间接持有公司 8.89%股份。实际控制人夫妇合计持有公司 58.28%股份。

本企业最终控制方是郑广会、赵秀华夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
聊城市鑫智源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东、实际控制人的一致行动人
聊城市鑫慧源创业投资中心合伙企业（有限合伙）	股东、实际控制人的一致行动人
聊城市金源新旧动能转换股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
水发环境科技股份有限公司	公司董事王洋担任董事的企业
黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	公司董事王洋任负责人
黄河三角洲荣昌（烟台）创业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事王洋担任执行事务合伙人委派代表
青岛智信合一企业管理咨询有限公司	本公司高级管理人员薛泰尧与其配偶宋龙珍合计持股 100%
北京手和球文化传媒有限公司	实际控制人郑广会、赵秀华之子郑金宇控制的企业

聊城市福之源精工机械制造有限公司	实际控制人郑广会兄长郑广民、兄嫂张世霞合计持股 100%、张世霞担任执行董事、总经理
北京天更美智能科技发展有限公司	实际控制人郑广会兄长郑广民持股 99%、郑广民担任执行董事、总经理
聊城市祺裕轴承配件厂	实际控制人郑广会侄子郑金凯控制的公司
聊城市海宏模具科技有限公司	实际控制人曾经持股的企业
昆山得热明金属制品有限公司	实际控制人参股企业
聊城市东昌府区朝阳信息咨询中心	本公司董事郑世育任负责人
聊城市江北水城旅游度假区幼幼信息咨询中心	本公司董事郑世育任负责人
聊城市城市发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司任执行事务合伙人
济南盛恒创智股权投资合伙企业（有限合伙）	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司任执行事务合伙人
济南水合投资管理中心（有限合伙）	公司董事王洋任执行事务合伙人
山东华光光电子股份有限公司	公司董事王洋任高管
财晟基金（聊城）合伙企业（有限合伙）	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司任执行事务合伙人
鑫晟（聊城）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司任执行事务合伙人
山东商河农村商业银行股份有限公司	公司董事王德建任高管
长裕控股集团股份有限公司	公司董事王德建任高管
中通客车股份有限公司	公司董事王德建任高管
青岛雪和友投资有限公司	公司董事宋军任高管
青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事宋军任高管

其他说明

聊城市新宇保持器有限公司、聊城市锐新保持器厂状态为吊销，其余状态为存续

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
聊城市海宏模具科技有限公司	库存商品	247,282.06			97,721.20
聊城市海宏模具科技有限公司	加工费	196,981.00			706,350.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
聊城市海宏模具科技有限公司	电费	665,188.49	601,509.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
聊城市海宏模具科技有限公司	厂房	408,088.08	408,088.08

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/6/9	2024/6/5	是
聊城市福之源精工机械制造有限公司	8,500,000.00	2020/3/24	2024/12/17	是
郑广会、赵秀华	7,000,000.00	2019/1/17	2024/1/6	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
聊城市金帝保持器厂	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
聊城市新欣金帝保持器科技有限公司	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
郑德俭	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
郑广会、赵秀华	3,000,000.00	2021/3/30	2025/3/30	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/3/31	2024/3/25	是
郑广会、赵秀华	8,500,000.00	2021/4/2	2024/3/25	是
聊城市福之源精工机械制造有限公司	8,500,000.00	2021/4/2	2024/12/17	是
郑广会、赵秀华	12,000,000.00	2020/3/24	2025/3/24	是
郑广会	2,840,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
郑广会	3,480,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	6,770,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/6/3	2025/5/24	是
郑广会、赵秀华	75,000,000.00	2016/3/14	2032/3/13	否
张世霞、郑广民	75,000,000.00	2016/3/14	2032/3/13	否
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	是
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	是
郑德俭	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/3/24	2027/3/24	是
郑广会、赵秀华	11,729,600.00	2021/8/26	2027/8/25	否
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	11,729,600.00	2021/8/26	2027/8/25	否
郑广会、赵秀华	11,729,600.00	2021/8/27	2027/8/26	否
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	11,729,600.00	2021/8/27	2027/8/26	否

司				
郑广会、赵秀华	17,000,000.00	2021/10/8	2027/10/8	否
郑广会、赵秀华	17,000,000.00	2021/11/11	2027/11/11	否
郑广会、赵秀华	21,000,000.00	2021/8/18	2025/6/17	是
郑广会、赵秀华	22,000,000.00	2021/5/18	2024/5/18	是
郑广会、赵秀华、赵培振	4,000,000.00	2021/8/11	2025/6/10	是
郑广会、赵秀华	4,000,000.00	2021/11/4	2027/11/3	是
郑广会、赵秀华	20,000,000.00	2022/9/22	2026/9/21	是
郑广会、赵秀华	40,000,000.00	2022/9/22	2026/9/21	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/2/25	2025/1/18	是
郑广会、赵秀华	11,500,000.00	2022/2/18	2025/1/18	是
郑广会、赵秀华	25,000,000.00	2022/5/27	2031/5/26	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/5/27	2025/11/25	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/4/25	2028/4/25	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/4/25	2025/4/25	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/5/31	2026/5/30	是
郑广会、赵秀华	8,000,000.00	2022/4/25	2028/4/25	是
郑广会、赵秀华、赵培振	4,000,000.00	2022/6/29	2026/6/29	是
郑广会	1,400,000.00	2022/6/10	2024/6/9	是
郑广会	1,700,000.00	2022/6/10	2024/6/9	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2022/5/25	2025/5/25	是
郑广会、赵秀华	3,990,000.00	2022/12/5	2026/9/25	是
郑广会、赵秀华	20,000,000.00	2022/6/28	2026/4/20	是
郑广会、赵秀华	50,000,000.00	2022/8/29	2026/8/29	是
郑广会、赵秀华	30,000,000.00	2022/7/29	2026/7/28	是
郑广会、赵秀华	6,000,000.00	2023/1/10	2027/1/9	是
赵秀华	30,000,000.00	2023/4/20	2027/4/19	是
郑广会	30,000,000.00	2023/4/20	2027/4/19	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2023/6/26	2026/9/25	是
郑广会	2,000,000.00	2023/6/27	2027/6/21	是
赵秀华	2,000,000.00	2023/6/27	2027/6/21	是
郑广会	10,000,000.00	2023/6/1	2029/6/1	是
赵秀华	10,000,000.00	2023/6/1	2029/6/1	是
郑广会	10,000,000.00	2023/6/1	2029/6/1	是
赵秀华	10,000,000.00	2023/6/1	2029/6/1	是
郑广会	1,000,000.00	2023/5/31	2031/3/26	是
赵秀华	1,000,000.00	2023/5/31	2031/3/26	
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	1,000,000.00	2023/5/31	2031/3/26	是
郑广会	35,000.00	2023/5/31	2031/3/26	是
赵秀华	35,000.00	2023/5/31	2031/3/26	是
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	35,000.00	2023/5/31	2031/3/26	是
郑广会、赵秀华	50,000,000.00	2023/3/31	2027/3/31	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/6/9	2024/6/5	是

聊城市福之源精工机械制造有限公司	8,500,000.00	2020/3/24	2024/12/17	是
郑广会、赵秀华	7,000,000.00	2019/1/17	2024/1/6	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
聊城市金帝保持器厂	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
聊城市新欣金帝保持器科技有限公司	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
郑德俭	10,000,000.00	2020/7/14	2024/7/13	是
郑广会、赵秀华	3,000,000.00	2021/3/30	2025/3/30	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/3/31	2024/3/25	是
郑广会、赵秀华	8,500,000.00	2021/4/2	2024/3/25	是
聊城市福之源精工机械制造有限公司	8,500,000.00	2021/4/2	2024/12/17	是
郑广会、赵秀华	12,000,000.00	2020/3/24	2025/3/24	是
郑广会	2,840,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
郑广会	3,480,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	6,770,000.00	2021/6/10	2024/6/9	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/6/3	2025/5/24	是
郑广会、赵秀华	75,000,000.00	2016/3/14	2032/3/13	是
张世霞、郑广民	75,000,000.00	2016/3/14	2032/3/13	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	
聊城市金帝企业管理咨询有限公司	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	是
郑德俭	10,000,000.00	2021/8/17	2025/8/16	是
郑广会、赵秀华	10,000,000.00	2020/3/24	2027/3/24	是
郑广会、赵秀华	50,000,000.00	2023/8/1	2027/8/1	否

关联担保情况说明

√适用 □ 不适用

注 1：关联担保到期日以担保合同约定到期时间为准，一般为借款履行期届满之日起 2 年或 3 年止。

注 2：关联担保履行完毕的日期以借款合同到期时间为准。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,344,089.48	6,847,850.97

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	聊城市海宏模具科技有限公司	51,818.68	140,701.45

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考授予时最近一次外部股东出资时每股公允价值确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予时最近一次外部股东出资时每股公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,682,913.57

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	595,080.00	
销售人员	1,954,165.41	
合计	2,549,245.41	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

无

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于 2023 年 10 月 27 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司分别在香港、新加坡及墨西哥设立全资子公司，上述公司的投资总额情况如下：

公司名称	投资总额
金帝精密科技 香港 有限公司	50,000 港元
金帝精密技术（新加坡）有限公司	10,000 新加坡元
金帝科技墨西哥股份有限公司	15,500 万元人民币或其他等值外币

除上述事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

担保方	被担保方	担保金额	担保到期日	担保事项
本公司	聊城市财信投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2026 年 11 月 26 日	聊城市财信投资控股集团有限公司为本公司借款提供担保，本公司以不动产提供反担保。
本公司	国开发展基金有限公司	75,000,000.00	2030 年 3 月 13 日	本公司为回购国开发展基金有限公司的投资款提供反担保。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	43,821,333.40
-----------	---------------

于 2024 年 4 月 2 日，本公司第三届董事会召开第十一次会议，批准 2023 年度利润分配预

案，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.20 元（含税），不送红股，也不进行资本公积金转增股本。本次拟分配现金股利人民币 43,821,333.40 元。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

公司主要从事轴承保持架及相关产品的研发、生产和销售。，未设立业务分部，无需披露分部报告。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

截至财务报告对外报出日，公司无需对外披露的其他重要事项。

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	321,717,055.88	355,549,246.49
1 年以内小计	321,717,055.88	355,549,246.49
1 至 2 年	40,136,198.73	8,887,802.99
2 至 3 年	2,025,609.17	98,570.65
3 年以上	1,876,043.63	1,802,699.98
3 至 4 年	78,343.65	1,562,089.29
4 至 5 年	1,562,089.29	29,331.74
5 年以上	235,610.69	211,278.95
减：坏账准备	13,395,491.63	12,531,714.69
合计	352,359,415.78	353,806,605.42

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	365,754,907.41	100.00	13,395,491.63	3.66	352,359,415.78	366,338,320.11	100.00	12,531,714.69	3.42	353,806,605.42
其中：										
关联方组合	135,412,349.17	37.02			135,412,349.17	140,141,291.11	38.25			140,141,291.11
账龄组合	230,342,558.24	62.98	13,395,491.63	5.82	216,947,066.61	226,197,029.00	61.75	12,531,714.69	5.54	213,665,314.31
合计	365,754,907.41	100.00	13,395,491.63	3.66	352,359,415.78	366,338,320.11	100.00	12,531,714.69	3.42	353,806,605.42

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	221,557,170.08	11,077,858.50	5.00
1-2 年	6,398,120.91	639,812.09	10.00
2-3 年	511,223.62	153,367.09	30.00
3-4 年	78,343.65	39,171.83	50.00
4-5 年	1,562,089.29	1,249,671.43	80.00
5 年以上	235,610.69	235,610.69	100.00
合计	230,342,558.24	13,395,491.63	5.82

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	12,531,714.69	863,776.94				13,395,491.63
合计	12,531,714.69	863,776.94				13,395,491.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
金源科技	79,289,481.93		79,289,481.93	21.68	
博源精密	8,914,934.61		8,914,934.61	2.44	
斯凯孚同一控制之企业	44,498,529.35		44,498,529.35	12.17	2,224,926.47
意吉希	39,546,144.42		39,546,144.42	10.81	
舍弗勒同一控制之企业	18,313,893.85		18,313,893.85	5.01	915,694.69
合计	190,562,984.16		190,562,984.16	52.11	3,140,621.16

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,843,363.95	32,341,684.98
合计	15,843,363.95	32,341,684.98

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	15,769,435.74	31,008,315.98
1 年以内小计	15,769,435.74	31,008,315.98
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年		1,598,264.00

3 年以上		
3 至 4 年	5,000.00	500,000.00
4 至 5 年	500,000.00	
5 年以上		
合计	16,274,435.74	33,106,579.98

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金组合	508,000.00	2,101,264.00
代扣、代垫款项组合	568,435.74	619,315.98
关联方往来	15,198,000.00	30,300,000.00
备用金及员工借款组合		86,000.00
合计	16,274,435.74	33,106,579.98

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	764,895.00			764,895.00
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	333,823.21			333,823.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	431,071.79			431,071.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	764,895.00		333,823.21			431,071.79
合计	764,895.00		333,823.21			431,071.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
天蔚蓝	15,000,000.00	92.17	往来款	1年以内	
代扣员工社会保险费	471,980.74	2.90	代垫款	1年以内	23,599.04
聊城联合产权交易有限公司	500,000.00	3.07	保证金	4-5年	400,000.00

博源精密	198,000.00	1.22	往来款	1 年以内	
代扣员工住房公积金	96,455.00	0.59	代垫款	1 年以内	4,822.75
合计	16,266,435.74	99.95	/	/	428,421.79

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	686,381,150.70		686,381,150.70	386,381,150.70		386,381,150.70
合计	686,381,150.70		686,381,150.70	386,381,150.70		386,381,150.70

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
博源节能	111,297,123.31			111,297,123.31		
金之桥	2,584,027.39			2,584,027.39		
金海慧	272,500,000.00			272,500,000.00		
博源精密		300,000,000.00		300,000,000.00		
合计	386,381,150.70	300,000,000.00		686,381,150.70		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,651,087.10	386,499,987.39	680,439,117.72	460,836,278.63
其他业务	135,936,587.50	114,793,604.20	131,808,719.90	110,738,203.69
合计	708,587,674.60	501,293,591.59	812,247,837.62	571,574,482.32

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：主营业务	572,651,087.10	386,499,987.39
轴保持架	469,506,419.55	294,395,337.17
汽车零部件	82,729,363.44	75,264,636.57
轴承配件	20,415,304.11	16,840,013.65
其他业务	135,936,587.50	114,793,604.20
废料	52,712,660.49	42,147,984.44
其他	83,223,927.01	72,645,619.76
按经营地区分类		
其中：国内销售	673,656,478.61	478,674,774.61
国外销售	34,931,195.99	22,618,816.98
销售模式类型		
其中：寄售客户	58,056,416.63	43,863,521.57
非寄售客户	650,531,257.97	457,430,070.02
合计	708,587,674.60	501,293,591.59

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-337,592.11	528,340.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	900,367.72	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	78,613.56	
合计	641,389.17	528,340.99

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-378,534.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定	30,108,581.03	

的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,756,631.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	94,345.14	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	179,239.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,319,992.59	
少数股东权益影响额（税后）	7,534.82	
合计	23,919,472.05	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.64	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.72	0.61	0.61

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：郑广会

董事会批准报送日期：2024年4月2日

修订信息

适用 不适用