

保定市东利机械制造股份有限公司

2022 年年度报告

2023-010



东利机械
DONG LI MACHINERY

2023 年 3 月 31 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王征、主管会计工作负责人刘志诚及会计机构负责人(会计主管人员)刘志诚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本 146,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	71
第八节 优先股相关情况.....	78
第九节 债券相关情况.....	79
第十节 财务报告.....	80

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告全文的原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、东利、东利机械	指	保定市东利机械制造股份有限公司
山东阿诺达、阿诺达	指	山东阿诺达汽车零部件制造有限公司
东利德国	指	Dongli Deutschland GmbH 系公司的全资子公司
东利美国	指	Dongli USA Inc. 系公司的全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《保定市东利机械制造股份有限公司章程》
股东大会	指	保定市东利机械制造股份有限公司股东大会
董事会	指	保定市东利机械制造股份有限公司董事会
监事会	指	保定市东利机械制造股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	保定市东利机械制造股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
AAM 集团	指	American Axle & Manufacturing, Inc.
VC 集团	指	Vibracoustic AG，中文名称为威巴克股份公司
岱高集团	指	Dayco, LLC
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东利机械	股票代码	301298
公司的中文名称	保定市东利机械制造股份有限公司		
公司的中文简称	东利机械		
公司的外文名称（如有）	Baoding Dongli Machinery Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	王征		
注册地址	保定市清苑区前进东街 29 号		
注册地址的邮政编码	071100		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	保定市清苑区前进东街 29 号		
办公地址的邮政编码	071100		
公司国际互联网网址	www.bddlm.com		
电子信箱	dlxm@bddlm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜银婷	朱佳静
联系地址	保定市清苑区前进东街 29 号	保定市清苑区前进东街 29 号
电话	0312-5802962	0312-5802962
传真	0312-5802962	0312-5802962
电子信箱	dlxm@bddlm.com	dlxm@bddlm.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn；中证网，网址 www.cs.com.cn；中国证券网，网址 www.cnstock.com；证券时报网，网址 www.stcn.com；证券日报网，网址 www.zqrb.cn；经济参考网，网址 www.jjckb.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	魏标文、吴志辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401	孙琪、王艳玲	2022.06.06-2025.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	517,019,322.17	483,769,461.44	6.87%	386,580,961.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,949,973.17	58,763,052.46	-3.09%	37,519,371.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,341,419.43	52,550,884.47	-8.01%	32,336,608.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,190,787.61	19,048,686.06	473.22%	72,749,864.47
基本每股收益（元/股）	0.4332	0.5342	-18.91%	0.3411
稀释每股收益（元/股）	0.4332	0.5342	-18.91%	0.3411
加权平均净资产收益率	8.25%	14.22%	-5.97%	10.27%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,018,410,253.02	646,292,501.49	57.58%	601,828,703.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	850,903,984.78	442,143,994.42	92.45%	384,108,160.04

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	138,182,423.92	123,653,080.29	131,294,548.74	123,889,269.22
归属于上市公司股东的净利润	12,334,675.67	13,931,945.22	16,126,715.44	14,556,636.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,193,760.03	8,996,778.17	14,856,259.54	12,294,621.69

经营活动产生的现金流量净额	16,651,307.23	23,919,404.69	41,810,470.25	26,809,605.44
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,513,814.53	2,680,413.37	407,218.68	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合 国家政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外)	4,691,646.91	1,337,805.56	2,208,116.89	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外,持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益,以及 处置交易性金融资产交易性金融负债和可 供出售金融资产取得的投资收益	2,399,313.13			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-613,976.73	89,635.66	-541,312.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,824,000.00	2,736,000.00	3,412,626.95	
减:所得税影响额	1,206,244.10	631,686.60	303,887.56	
合计	8,608,553.74	6,212,167.99	5,182,762.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司持有保定银行股份有限公司股权，作为一种财务投资管理，并非参与经营管理，持有期间获得股息分红与公司生产经营无关，作为非经常性损益，在“其他符合非经常性损益定义的损益项目”列报。

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

适用 不适用

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

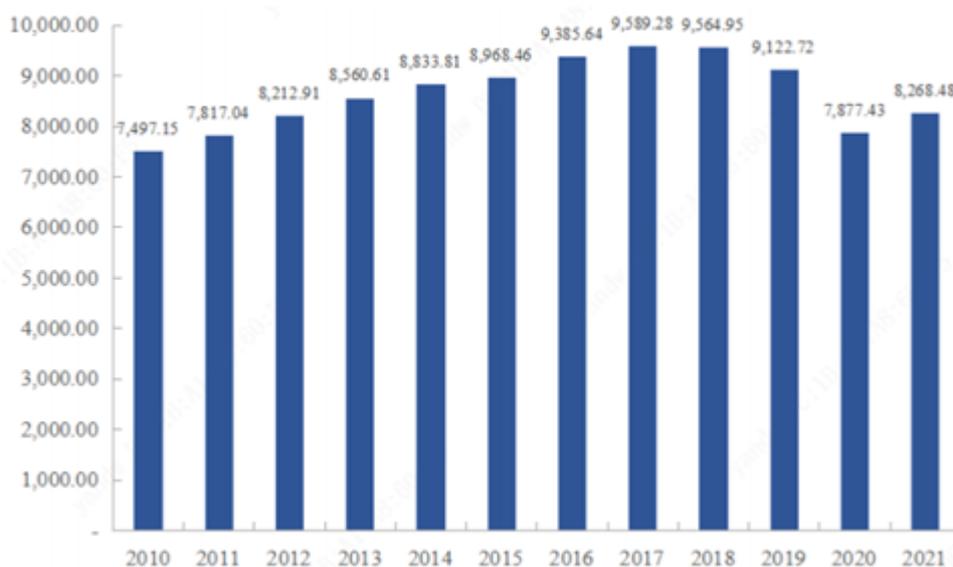
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 全球汽车行业发展概况

从全球发展趋势来看，汽车行业逐渐步入成熟期，增速逐年放缓且在 2018 年已经出现负增长，而高端车市场依旧保持较高的增速，贡献了汽车行业的主要增量。目前，西方发达国家的汽车市场已经较为成熟，汽车需求以车辆更新为主，部分国际汽车厂商已经开始加大对新兴国家的产能投入，新兴国家人均保有量较低、潜在需求大，未来将成为汽车行业发展的主要推动力量。

图：2010 年—2021 年全球汽车销量（万辆）



数据来源：国际汽车制造协商会

(二) 中国汽车行业发展概况

2022 年汽车行业在党中央国务院领导下，在各级政府主管部门指导下，克服诸多不利因素，保持增长态势。从全年发展来看，2022 年汽车产销分别完成 2,702.1 万辆和 2,686.4 万辆，同比增长 3.4%和 2.1%。虽然受到芯片短缺等因素影响，但乘用车在稳增长促消费等政策的拉动下，实现较快增长，2022 年乘用车产销分别为 2,383.6 万辆和 2,356.3 万辆，同比分别增长 11.2%和 9.5%，增幅高于行业均超过 7 个百分点。伴随居民水平的逐步提高，汽车市场整体呈现消费升级趋势。2022 年高端品牌乘用车销售完成 388.6 万辆，同比增长 11.1%，占乘用车销售总量的 16.5%，高于上年 0.7 个百分点。另外，在政策和市场的双重作用下，2022 年新能源汽车持续爆发式增长，产销分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比增长 96.9%和 93.4%，市场占有率达到 25.6%。

数据来源：中国汽车工业协会

(三) 公司所属细分行业概况

减振器作为发动机的关键零件，对质量可靠性要求极高，生产工艺较为复杂。减振器的组件生产具有精度高、制造工艺复杂等技术特点，需要经过铸造或锻造、热处理、高精度机加工等十几道生产工序流程。目前所需的关键生产设备尤其是锻造、高精度机加工、检测等设备，国内的制造水平与国际先进水平尚存在较大的差距。对于这些关键设备，国内的大型生产企业一般都购买进口设备；中小型生产企业由于受资金实力和规模的限制，一般采用国产设备。因此，行业内存在不同企业技术水平差别较大的特点。

目前，全球汽车工业已经进入成熟期，整车厂商更加注重成本管控、专业分工、质量控制、节能减排，全球汽车零部件行业也因此呈现出自动化、智能化、高端化、精密化、轻量化、模块化制造、集成化供货等发展趋势。

根据国际汽车制造商协会数据，2022 年全球汽车产量为 8,501.67 万辆。公司 2022 年共计销售发动机减振器零部件 1,655.37 万件，按一辆乘用车配置 3 个减振器零部件计算，可配备约 551.79 万辆汽车，公司 2022 年减振器零部件销售量占全球市场份额约为 6.49%。

（四）行业主要法律法规及产业政策的影响

2022 年 5 月 31 日，国务院发布《国务院关于印发扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》；2022 年 5 月 31 日，财政部、税务总局发布《关于减征部分乘用车车辆购置税的公告》；2022 年 7 月 7 日，商务部等 17 部门印发《关于搞活汽车流通扩大汽车消费若干措施的通知》；2022 年 12 月 29 日，银保监会就《汽车金融公司管理办法（征求意见稿）》公开征求意见。这些政策进一步促进中国汽车市场潜力的释放，利好公司业务的发展。

同时，国家出台了多项新能源汽车的政策，国内汽车行业在环保目标的引导下，向电动化、智能化迅速转型，未来新能源汽车将会成为市场主流。全球汽车行业竞争格局将重塑，国内自主整车在电动智能化领域领先，未来有望在竞争中脱颖而出，而随着汽车走出国门为汽车行业带去增量，下游的汽车服务行业也将随之获得新的增长。为顺应行业趋势的发展，公司持续开发适合于纯电动汽车或者混动汽车的产品，比如高精度齿轮类产品 and 壳体类产品等，并自主研发了悬架减振器等产品。在稳健拓展海外市场的同时，公司更积极响应国家构建国内经济大循环、国际国内双循环的战略规划部署，进而努力开拓国内市场。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司主营业务为汽车零部件及其他产品的研发、生产和销售。其中，汽车发动机减振器核心零部件是公司的主要产品，其收入占公司主营业务收入比例达 80%以上。公司二十余年始终聚焦汽车零部件市场，并向其他领域不断拓展。目前，公司产品种类多达 800 种以上，产品主要销往欧洲、北美洲、国内等地区。

公司作为汽车整车厂商的二级或三级供应商，产品主要供应世界各大汽车零件总成厂商。公司在国际市场积累了一批保持长期稳定合作关系的全球知名客户，其中多数优质客户属于行业龙头企业，主要包括 AAM 集团、VC 集团、岱高集团等知名跨国集团。公司汽车零部件产品最终用于奔驰、宝马、奥迪、通用、福特、雷诺、保时捷、宾利、法拉利、捷豹、路虎、大众、沃尔沃、长城等国际知名品牌。

（二）公司主营产品

公司的汽车零部件产品主要用于汽车发动机减振器，包括皮带轮、轮毂、惯性轮、飞轮环等。汽车发动机减振器安装在汽车发动机上，其功能主要包括传输发动机动力、减少振动的传播、隔绝固体声的传播，进而降低发动机工作产生的噪声，延长发动机的使用寿命，避免设备非正常损坏。由于汽车发动机减振器在复杂的工作环境下运行并具有严格的减振限制，公司的汽车零部件产品对于重量、固有振动频率、强度、不平衡度、化学成分、冲击韧性、温度适应性、尺寸精度都有严格的要求，并且在批量生产过程中需要满足“零缺陷”目标，制造难度较大。

公司的其他汽车零部件产品还包括平衡轴、差速器组件、质量块、支架等精密零部件，广泛用于汽车底盘与传动系统中。

（三）公司主要经营模式

1、研发模式

公司研发模式主要采用自主研发的模式，主要分为新产品工艺研发、工装设备研发和工艺基础参数研发三种类型。公司研发以提升综合效益为目的，通过项目工程师、研发技师和质检工程师的团队合作，有计划地进行理论分析、方案设计、生产线调试、文件编制，最终形成整体解决方案，公司以解决方案所能达到的盈利效果激励研发人员。

2、采购模式

公司实行“以产定购”的采购模式，采购内容主要包括铸造毛坯、锻造毛坯等毛坯件，生铁、废钢、钢材等金属原材料以及其他辅材，机加工、热处理、表面处理等外协工序。

公司按照 IATF16949 标准制定了严格的采购控制制度，对供应商的开发、评估、审核，采购产品的采购标准、验收标准，采购相关部门职责及程序控制制定了详细的内控流程，包括《采购控制》《A 类供货方供货规定》《物资请购流程管理规定》《供方日常监控评级细则》《采购产品控制分类》及《供应商管理人员绩效考核细则》等制度。

公司在质量部设置供应商开发工程师（SQA）和供应商质量工程师（SQE）岗位，负责公司供应商的开发和管理。SQA 每年应根据对供应商的评价资料，建立《合格供方清单》，纳入《合格供方清单》的供应商均为具备相应资质的合格供应商，公司根据对供应商的供货能力和质量审核结果，确定主供应商、辅助供应商，以确保供应安全。同时，公司要求供应商对其产品进行持续改进，并从技术上给予供应商支持，从而谋求共同发展。

公司在选择供应商时，综合考虑批量供应能力、供应质量、采购成本、体系管理等多方面因素对供应商进行评价。公司建立了完善的供应商管理制度，对重要供应商进行供方调查、样品试用、供方审核及进货验证等四道审核程序，只有通过公司审核程序的供应商方可批量供货。

公司设立采购部，直接负责采购事宜。采购部负责采集重点产品的市场信息，并进行分析和预测，供公司决策。采购部依据经审批的请购单，综合考虑各种物料的质量、价格等因素进行采买，形成具体的《采购订单》，依据《采购订单》组织采购。收到采购产品后，由质量部根据技术部制定的技术标准进行验收，验收合格后由物流部办理入库手续。

3、销售模式

（1）客户开发与订单获取

公司销售人员通过行业展会、采购大会、网络信息、客户拜访、客户介绍等方式接洽潜在客户，当潜在客户有需求时会向公司销售人员发图询价，销售人员收到客户询价需求后交由报价人员进行报价，销售人员将报价信息反馈于客户；报价成功后新客户会针对询价产品进行初步图纸技术问题沟通，沟通无误后进行供应商验厂审核；验厂审核通过后，公司将与客户签订相关协议，取得供货资格，进而针对询价产品展开下一步新产品开发流程。

（2）销售方式

公司销售主要采取直销模式，客户主要为全球汽车零部件制造跨国集团，如 AAM 集团、VC 集团、岱高集团等。客户对公司的研发、制造、管理等多个环节的综合审核通过后，公司才能成为其合格供应商。公司通过满足客户工艺、质量、技术、交付等方面的高要求，与客户建立起长期合作关系，达成合作框架协议，长期稳定供货。

公司主要采用先货后款的销售方式，根据客户的不同需求，给予不同的贸易方式与信用账期。公司在产品定价方式上采用成本加成定价，主要参考上游原材料价格、产品加工成本、物流运输费用等。

4、生产模式

公司生产集铸造、机加工、电泳涂装为一体，是行业内具备毛坯铸造、智能化加工及电泳涂装生产能力的汽车零部件供应商之一。

公司按照“以销定产”的业务模式组织生产。客户每年年底提供下一年的预测采购量，供公司进行下一年的产能储备和资源配置。而公司根据预测采购量并结合市场分析形成下一年的销售额指标，并做出月度销售计划。生产部根据销售计划或销售订单安排生产。

5、外协加工模式

公司产品以自主生产为主、外协生产为辅。对于需要外协的工序，生产部门根据工艺流程，将需要外协的工序发送给采购部，由采购部通知经过公司和客户共同批准的合格供应商组织生产。

6、公司盈利模式

公司长期专注于汽车零部件的研发、生产和销售，主要通过对产品进行研制开发并获得客户的认可，从而获得订单，进而量产后销售给客户，最终获取利润。凭借持续自主创新的先进生产技术、垂直一体化的生产能力、稳定的产品质量、全球化的交付能力以及综合服务能力，公司在行业内树立了良好口碑，从而持续获取客户订单，以实现销售收入的持续稳定增长。

公司通过提交新产品解决方案获取新产品订单，通过保证交付质量与交付时间保证订单的持续性，通过产品及工艺的持续改进（包括模具改良、工艺改进、包装设计等）以及自动化、智能化生产不断降低产品生产成本从而应对行业内的年降要求，在满足年降要求的基础上保持合理利润。

公司拥有较为完整的产业链，包括产品工艺研发、毛坯铸造、机加工、电泳涂装、包装运输等，通过集约化生产降低了

成本。完整的产业链有助于降低公司的运营成本，提高产品的附加值，而废铁屑、废钢屑等废料的循环使用大幅降低了材料成本。

（四）市场地位

公司作为汽车整车厂商的二级或三级供应商，主要供应世界各大汽车零件总成厂商。公司在国际市场积累了一批保持长期稳定合作关系的全球知名客户，其中多数优质客户属于行业龙头企业，主要包括 AAM 集团、VC 集团、岱高集团等知名跨国集团。

（五）公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司资产总额 101,841.03 万元，同比增长 57.58%；实现营业收入 51,701.93 万元，同比增长 6.87%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,834.14 万元，同比减少 8.01%；经营活动产生的现金流量净额 10,919.08 万元。

业绩驱动主要因素：

1、重要客户的维护与开拓

公司二十余年始终聚焦汽车零部件市场，在国际市场积累了一批保持长期稳定合作关系的全球知名集团客户。公司凭借优质的产品质量和专业及时的客户服务，长期合作的主要客户均实现了持续的销售增长。公司在持续维护既有客户群体的基础上还加大了对新客户的开发力度。

2、新产品的开发和投产

公司持续提高生产工艺技术水平、技术转化能力和新产品开发能力，持续开发符合市场和客户需求的新产品和新工艺，保持了良好的产品梯队，持续创造新的收入增长点。

3、生产流程的优化及智能化水平的提升

公司以“智能制造、绿色制造、柔性制造”为目标，通过自动化、智能化技术的研发与应用，形成了智能排产、集中配送、自动化机械手批量应用、自动检测等智能化生产技术的集成，提高了生产效率，降低了用工成本。

4、成本、费用控制

公司与主要客户、主要供应商之间建立了产品售价、采购价格与主要原材料市场价格的联动机制，原材料价格波动传导性较强，有利于减少主要原材料市场价格波动对公司的影响。对于物流费用，公司采取不断开拓新的物流供应商、新港口、新航线等措施降本增效。

三、核心竞争力分析

公司自成立以来，专注于汽车发动机零部件领域，已经在技术工艺、人才储备、产品质量、企业口碑、客户资源、成本控制等方面具备竞争优势，上述优势为公司继续深入汽车零部件领域，拓展产品线，构筑自身壁垒提供了重要保障。

1、公司具备较高的技术研发能力

公司历来重视技术积累和持续创新，通过技术进步提高产品性能质量、开发新产品、研发自动化设备、提升数字化水平，取得了丰富的技术成果。公司于 2014 年起连续被认定为国家级高新技术企业，截至本报告披露日已取得 80 余项专利，且形成了一系列智能制造、铸造、锻造、机加工及表面处理核心技术，广泛应用于公司的生产活动中。2022 年公司自主研发了悬架减振器，这款底盘悬架减振器属于液压氮气减振器的一种，采用独创的笛管技术（阻尼设计方式），高效实现了阻尼调节、弹簧适配、阻尼油压及缸筒散热、材质选择和制造工艺、减振器和底盘的连接方式以及高品质和制造成本等多方面的最优匹配。申报的与悬架减振器相关的专利有 10 余项，这些专利提升了公司竞争力，同时为未来公司业绩增长提供保障。

2022 年公司被认定为河北省专精特新中小企业，河北农业大学机械工程系统教学科研实训创新基地，河北省 A 级研发机构，入选 2023 年河北省国际科技合作示范企业。

2、公司具备核心技术竞争优势

汽车零部件行业经过几十年的发展，在技术上已经趋近成熟，各零部件厂商的创新主要体现在对原有产品及原有工艺流程的优化改进上，在保证产品质量与精度的情况下，保证批量生产的稳定性是传统汽车行业的关注重点。

与同行业可比公司相比，公司在不同生产环节所使用的关键核心技术具备技术先进性：（1）在自动化制造上同样具备自动化柔性加工能力，且在其基础上拥有视觉辅助功能、辅以自动供液系统，自行研发了自动化检测设备，进一步提高了自动化加工、检测水平；（2）在铸造方面，公司拥有先进模具设计及制造技术、铸件零缺陷设计及控制技术、模流分析技术、铁屑及铁粉循环利用技术，相比较于同行业竞争对手，公司具备垂直分型无箱造型铸造技术、叠浇技术及模流分析技术，且公司进一步建立了模流分析数据库，使得公司能够在较短时间内筛选出最佳浇注方案；（3）在机加工方面，公司拥有干式切削技术，实现了部分产品的无切削液加工，从根本上克服了零件残余废切削液的问题；公司亦拥有切削改进技术，通过分析刀具与切削参数关系，使得公司能够针对不同产品利用合适的刀具、选用合适的切削参数，在保证产品质量稳定的情况下，提高机加工效率；（4）在表面处理方面，拥有汽车零部件清洁电泳技术，相比较于同行业竞争对手，公司拥有自动电泳涂装生产线，主要通过超声波清洗、超声波脱脂、成熟的磷化、钝化前处理技术，形成 1-5 微米的磷酸盐转化膜层，并采用进口低 VOC、高泳透力、高流平性水性电泳漆，通过阴极电泳涂装技术在零件表面形成 10-50 微米的电泳漆膜层并烘干固化，大幅提升零件表面耐腐蚀性能及其它性能；公司采用龙门电泳线，可以实现不同产品的同时精准加工。

3、公司具备质量优势

公司先进的工艺技术、高精度的机械设备、精细化的管理理念使得产品质量达到了国际领先水平。凭借稳定的产品质量表现，公司于 2019 年获得 AAM 集团的“2019 年度杰出供应商奖（2019 Supplier Excellent Award）”。此外，公司已于 2003 年取得 QS9000 认证，于 2007 年通过汽车行业 TS16949 认证，2018 年换版 IATF16949，并于 2014 年通过环境管理体系 ISO14001 认证及职业健康管理体系 OHSAS18001 认证。

4、公司具备成本优势

与国外同行相比，公司制造成本、研发成本与管理成本相对较低，在国际市场中具备明显的成本优势。与国内同行相比，公司通过精益生产、降低不良率、提高原材料利用率等方式在提高质量的同时不断降低成本，在同等报价水平的情况下优先获取订单，并保持自身较高的毛利率水平。

5、公司具备市场开发能力

相比国内竞争对手，公司在海外客户的开发能力上具备较大优势。而相比国外竞争对手，公司在持续稳定供货能力以及快速反应能力上具有较大优势。公司前五大客户 AAM 集团、VC 集团及岱高集团等，均为国际生产发动机减振器的主要企业，市场占有率较高。根据汽车行业发展趋势，我们判断，未来新能源汽车市场发展前景广阔，且国内市场发展态势良好，公司已成立专门团队负责开发国内客户。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	517,019,322.17	100%	483,769,461.44	100%	6.87%
分行业					
汽车制造行业	501,007,264.75	96.90%	441,365,081.37	91.23%	13.51%
其他行业	16,012,057.42	3.10%	42,404,380.07	8.77%	-62.24%

分产品					
汽车零部件	501,007,264.75	96.90%	441,365,081.37	91.23%	13.51%
其他	16,012,057.42	3.10%	42,404,380.07	8.77%	-62.24%
分地区					
境内	108,390,503.76	20.96%	119,755,697.47	24.75%	-9.49%
境外	408,628,818.41	79.04%	364,013,763.97	75.25%	12.26%
分销售模式					

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造行业	501,007,264.75	362,636,201.37	27.62%	13.51%	19.93%	-3.87%
其他行业	16,012,057.42	11,477,101.54	28.32%	-62.24%	-61.79%	-0.84%
分产品						
汽车零部件	501,007,264.75	362,636,201.37	27.62%	13.51%	19.93%	-3.87%
其他	16,012,057.42	11,477,101.54	28.32%	-62.24%	-61.79%	-0.84%
分地区						
境内	108,390,503.76	79,065,396.48	27.06%	-9.49%	1.36%	-7.81%
境外	408,628,818.41	295,047,906.43	27.80%	12.26%	15.98%	-2.32%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
汽车制造行业	销售量	万件	2,059.75	1,974.06	4.34%
	生产量	万件	1,973.42	2,147.83	-8.12%
	库存量	万件	495.24	581.57	-14.84%
其他行业	销售量	万件	41.21	122.93	-66.47%
	生产量	万件	39.75	123.60	-67.84%
	库存量	万件	1.60	3.06	-47.71%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

因受经营环境影响，本期公司除汽车制造行业之外的其他行业客户的订单减少，来自汽车制造行业之外其他行业的收入比上期减少 62.24%，成本比上期减少 61.79%，所以本期其他行业销售量、生产量、库存量均大幅减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车制造行业	材料成本	192,408,405.99	51.43%	165,482,217.38	49.78%	16.27%
汽车制造行业	人工成本	56,648,204.75	15.14%	47,561,465.19	14.31%	19.11%
汽车制造行业	制造费用	113,579,590.63	30.36%	89,323,481.39	26.87%	27.16%
其他行业	材料成本	6,674,733.44	1.78%	15,726,501.26	4.73%	-57.56%
其他行业	人工成本	1,976,483.36	0.53%	6,225,894.68	1.87%	-68.25%
其他行业	制造费用	2,825,884.74	0.76%	8,086,409.14	2.43%	-65.05%

说明

因受经营环境影响，本期公司除汽车制造行业之外的其他行业客户的订单数减少，因此来自汽车制造行业之外的其他行业的收入比上期减少 62.24%，成本比上期减少 61.79%，所以本期其他行业成本构成各项均相应较大幅度减少。

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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	483,369,306.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	93.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	VC 集团	179,952,373.57	34.81%
2	AAM 集团	164,842,796.10	31.88%
3	岱高集团	77,914,576.85	15.07%
4	BERGFLU IMPORT& EXPORT GmbH	41,472,380.36	8.02%
5	长城汽车股份有限公司	19,187,179.30	3.71%
合计	--	483,369,306.18	93.49%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	137,595,732.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	7.66%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河北伟新锻造有限公司	39,517,394.77	11.49%
2	国家电网有限公司	37,279,935.89	10.84%
3	保定市升源机械铸造有限公司	26,333,720.69	7.66%
4	河北鑫泰轴承锻造有限公司	18,119,894.27	5.27%
5	唐县石油固井工具制造有限公司	16,344,787.31	4.75%
合计	--	137,595,732.93	40.01%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司第三名供应商为保定市升源机械铸造有限公司，为公司关联方，其法定代表人周伟平系公司股东，持有公司股份比例 1.30%。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,087,595.22	19,179,608.23	46.45%	主要系本期公司销售规模扩大相应运输费用金额较大导致本期运输费增长较多所致。
管理费用	32,487,181.87	28,670,115.49	13.31%	
财务费用	-4,353,383.68	15,807,022.43	-127.54%	主要系本期美元加息升值导致产生汇兑收益而上年同期是较大金额汇兑损失所致。
研发费用	24,158,138.53	20,106,718.26	20.15%	

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
解决轴径 Rmr 项目	解决轴径 Rmr 加工问题，实现加工过程持续稳定。	小试阶段	百分表针沿着 Z 轴方向移动 8mm，X 负方向满足 0.24 落差。	对于此项技术的开发积累，有助于企业开发高端轴类零件。
异形件加工稳定性研究	解决异形件的加工，尺寸不稳定，变形量大。	小试阶段	解决异形件专用加工工装的设计难达到快速拆卸、快速定位机构技术。	拓宽企业机械加工范围
低碳钢孔加工断屑项目	解决因低碳钢硬度低韧性高，孔加工时，铁屑不易断，缠绕刀具，影响零件表面质量和精度，严重时产生废品的问题。	小试阶段	加工的深槽为 3-6 倍槽宽的深槽，切削刀加工深槽的行进路径为脉冲形结构，连续进行。当刀具横向移动时，纵向进给停止铁屑断开，并增加了槽的宽度，使排屑更顺畅。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
改善铸件切削性能项目	解决铸件切削性能差，加工成本高。	小试阶段	通过调整铁水化学成分、浇注温度、保温时间、改善铸件组织，降低铸件内部砂眼缩松的概率，提高机加工切削性能。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
汽车空滤系统开发	开发高负载、高韧性汽车空滤系统，以适应极端工况使用的空气滤芯（例如：沙漠中行驶）。	小试阶段	空气滤芯在极端工况稳定使用 180h。	新产品，拓宽经营范围。
差速器壳体工艺开发	差速器壳体制芯工艺与铸造工艺的开发，保证产品质量，量产稳定盈利。	研究阶段	1、差速器壳体结构复杂，制芯工艺的开发难度较大，需要着重设计砂芯的形状、组成部分、是否组合砂芯等，使下芯方便且准确。2、铸造工艺的开发，通过对产品结构分析，重点解决缩孔缺陷，解决缩松、砂渣眼等缺陷，保证产品质量。	拓宽企业机械加工范围。
锻件 CNMG 刀片切削性能项目	通过对 CNMG 刀具的连续加工和使用，不同牌号刀片进行对比加工。通过对不同材质锻件的切削，统计出相应的刀具寿命和切削参数。并进行加工程序和加工方案的优化，进而达到提升切削时间和提高加工效率的目的。	中试阶段	低碳钢锻件提升 CNMG 刀片切削时间 10%，加工效率 2%。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
灰铁 CNMG 刀片切削性能项目	通过对 CNMG 刀具的连续加工和使用，不同牌号刀片进行对比加工，统计出相应的刀具寿命和切削参数，并进行加工程序和加工方案的优化，进而达到提升切削时间和提高加工效率的目的。	中试阶段	灰铁铸造材质，提升 CNMG 刀片切削时间 10%，加工效率 2%。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。

球铁 CNMG 刀片切削性能项目	通过对 CNMG 刀具的连续加工和使用，不同牌号刀片进行对比加工，统计出相应的刀具寿命和切削参数，并进行加工程序和加工方案的优化，进而达到提升切削时间和提高加工效率的目的。	中试阶段	球铸造材质，提升 CNMG 刀片切削时间 10%，加工效率 2%。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
汽车发动机轮系系统开发	1、解决皮带因受力过大，造成皮带断裂。 2、解决惰轮因散热不良造成轴承损坏问题。	中试阶段	皮带轮与皮带正常工作，惰轮工作温度低于 90°C。	拓展新产品。
牧马人 2.0 型发动机高温治理系统优化改进	解决发动机温度升高后，出现油耗升高、发动机动力下降等问题	小试阶段	发动机 4000-5500 转/分，持续 10 分不出现高温现象。	助力专业减振器，高性能的应用。
汽车悬挂减振器（竞技版）	开发运动型悬挂减振器	中试阶段	达到连续变阻尼、自动适应、实时可设定阻尼力及稳定可靠的使用要求。	新产品，公司未来的增长点。
关节臂机械手组线项目	减少工人，减少成本，提高利润，降低劳动强度，为实现自动化工厂打基础。	中试阶段	打通关节臂机械手与不同数控机床系统连接，设计高效的机械手专用夹具。	降低加工成本，降低劳动强度
数控设备数字化数据采集项目	通过与机床数控系统实时通讯。	中试阶段	实现设备数据与生产数据关联、实现生产全流程有效监控，发现生产过程瓶颈。	提高生产效率、提升管理决策效率、降低生产成本，提升企业核心竞争力。
12 吨系列救援系统功能项目改进	12 吨拖车绳救援系统改进，做到缓解 3 吨以下车辆脱困救援下暴力拖拽造成绳索断裂、失效的问题。同时丰富产品种类，扩大潜在客户。	中试阶段	3 吨以下车辆脱困救援暴力拖拽绳索不断裂。	丰富产品种类，扩大经营范围。
双向调节减振器	越野车对减振器的要求除了一般乘用车的要求以外还要能满足巨大的冲击和恶劣的环境，如沙漠、高温驾驶等各种技巧性驾驶。越野运动对车辆的减振器提出了更高的使用要求，普通的车辆减振器不能满足。目前国内多家公司的产品还不是很完善，存在各式各样的问题，为了满足市场需求，给越野车领域提供世界先进水平减振器，决定专门为越野车研发运动型减振器，要求是阻尼可调，自动适应，智能控制，可靠的长寿命。	小试阶段	减振器阻尼双向可调，调整范围 2000-3000N，自动适应范围 1000-3000N，寿命 200 万次。	新产品，公司未来的增长点。
汽车竞赛级空滤系统开发	通过解决汽车在沙漠竞技赛事环境中行驶，空气滤芯容易堵塞，导致进气受阻，动力减弱的问题，有效提升发动机进气量，提高发动机效能。	小试阶段	空气滤芯在极端工况稳定使用 220h。	助力专业减振器，高性能的应用。

解决零件动平衡不稳定项目	部分产品是非对称设计的异形件，动平衡较差，给加工时稳定性带来困难，主要表现是转速越高不平衡越明显，加工出来的产品表面粗糙度差，形位公差不符合图纸；而转速低时不能满足生产要求。	小试阶段	通过 CAE 软件可作静态结构分析，计算出惯性量，在工装上精准配重，解决加工中平衡稳定的方法。	对于此项技术的开发积累，有助于企业开发高端异型零件。
薄壁轮环零件加工技术	随着汽车厂商对整车轻量化的极致追求，高精度的薄壁零件越来越多，解决加工过程中容易产生变形，满足零件的精度要求。	已完成	开发目标： Step1、通过改变工装的装夹方式，降低零件的变形量，保证相关精度要求； Step2、改进工艺顺序和过程尺寸控制以及相关刀具参数的调整，降低零件的应力变形，保证相关精度要求。	提高生产效率、降低加工成本，提升产品市场竞争力。
钢质轮环类深槽加工技术	钢质深槽零件加工难度大，重点在于深槽的加工。槽内尺寸精度高，表面粗糙度要求高，但是空间狭小，加工刀具使用受限，排屑不顺畅。钢件本身就存在钢屑缠绕堆积的情况，深槽内尤为突出。	已完成	Step1、通过开发间歇切削的专用程序，并加工出大于刀片宽度的深槽，使刀具通过特定的切削节奏进行断续车削，达到断屑的目的。使铁屑可以顺畅的排出深槽，保护深槽内的表面粗糙度不受影响；2、深槽类钢件的统计分析，制定切削参数和进给量，达到铁屑不缠绕的目的。	提高生产效率、降低加工成本，提升产品市场竞争力。
轮环类机械加工高效切削参数研究	汽车零件中，轮环类零件使用广泛，批量较大。零件的尺寸和表面粗糙度要求高，对刀具消耗量大。如何高效的切削，是加工企业的核心竞争力。对于该问题，我们的研发目标为：通过对不同材料的切削性能进行总结分析，分别开发公司常用材料针对性的高效率切削参数。	已完成	开发球铁、灰铁材料高效率切削参数表。	基础参数研究，提升企业的核心竞争力。
改善零件切削性能、优化内部成分组织性能的精密成形技术	通过改善铸件内部成分组织性能，解决皮带轮扎槽刀片寿命低问题。	已完成	皮带轮扎槽刀片寿命由 30-40 件提升到 70-100 件。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
发动机扭矩减震器轮毂内部无缺陷成形技术	解决发动机扭矩减震器轮毂铸造毛坯内部缺陷。	已完成	开发新的轮毂，内部缩松、缩孔料废率为 1% 内。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
绿色智能铸造成形技术	形成标准化生产工艺参数和生产过程装备参数数据库，建立生产装备和数据库网络互连，实现互联网+绿色智能铸造。	已完成	1、飞轮环类环形零件的开发试模次数降低到 3 次以内；2、建立标准化生产工艺参数和生产过程装备参数数据库 1 套。	降低能源消耗，节约成本。
环类零件垂直造型成形技术	解决环类零件垂直造型壁厚差异大、尺寸精度高技术问题。	已完成	1、研发成功 1 个由多个零件组合而成、薄壁高强度复合铸件成形工艺；2、满足零件尺寸精度要求。	助力开发高难度铸件。

自动测量系统在汽车发动机精密加工中的应用研究	设计一种检测设备，解决精密加工中，检测效率低下，不准确，SPC 统计分析线下填写问题。	已完成	测量机在 100%的能力下，测量机的节拍不大于 25 秒，自动检测内孔、外圆、深度尺寸，通过软件程序柱状图显示，颜色显示自动判定工件合格或不合格，对不合格工件进行报警，自动传送到线外。具备 SPC 统计分析功能及测量数据的记忆保存功能。	提升产品品质，降低劳动强度，为自动化提供应有的技术保障。
刀具监控在机械加工行业的应用研究	解决刀具破损造成的加工质量问题，使得零件获得更好的加工质量。	已完成	系统实现对测量数据的分析，快速的对数控机床设备进行精度补正。	有利于提升加工工艺条件的优化，增强零件的质量控制。
系列炉架生产线工艺开发	解决铸件毛坯变形与飞边大小不稳定现象，清理工序效率低下。	中试阶段	设计模具使出模零件变形在 1mm 内，使用机械手清理。	积累框架铸件模具设计经验和机械手清理异形件工艺。
改善轮辐曲柄料废项目	解决轮辐曲柄内部缩松。	中试阶段	通过改善铸造工艺参数，修正模具，使铸件轮辐曲柄内部缩松料废率降低到 4% 内。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
扎槽效率提升项目	解决低碳钢扎槽加工效率。	中试阶段	低碳钢扎槽加工效率提升 5%。	降低加工成本，提升产品市场竞争力。
电泳漆面无水印工艺研究与应用	通过项目实施改善产品质量。	中试阶段	通过研究稳定的工艺，将废品率降至 1% 以下。	提高产品生产工艺过程稳定性，提高产品质量稳定性。
机加工刀具寿命监控的研究与应用	根据刀具磨损及生产数量的关系来降低刀具损耗带来的成本增加。	中试阶段	对刀具使用达到最大化，对于产品的质量与性能有质的提高。	通过项目的实施，实时监控刀具的情况，减少了人机受损的风险，对质量和安全管控都有所提升。
平衡轴类内部缩松的研究与应用	平衡轴内部缩孔比例超出 35%，例如平衡轴 5 号每型 6 件；平衡轴 2 号每型 12 件，分排布置，下排毛坯缩孔严重。	中试阶段	通过此项目 将平衡轴 5 号，平衡轴 2 号等内部缩孔缺陷降低到 1.5% 以下。	对于此类产品的开发积累比较丰富的经验，提高产品质量。
单油缸自适应减振器研发项目	阻尼可调，自动适应，智能控制，可靠的长寿命，给市场提供一款质量可靠的产品。	小试阶段	给越野车领域提供世界先进水平减振器。	拓宽公司产品范围。
滚筒内部结构模块化的研究	提高产品质量，消除质量隐患，同时提高更换速度。	小试阶段	通过项目的实施，导向筋的结构设计、连接方式不仅减少了焊缝的数量，降低了后期补焊的工作量，而且更换导向筋也较为快捷、省力；在产品质量方面有大幅度的提高。	提高产品质量与生产效率。
抛丸机预抛丸落砂分离再利用的研究	减少废砂的产生和新砂的投入。	研究阶段	通过项目的实施，减少废砂产出，提高回收利用，降低新砂投入，综合降低生产成本。	提高废砂利用率。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	119	94	26.60%
研发人员数量占比	11.62%	9.21%	2.41%
研发人员学历			
本科	26	26	0.00%
硕士	0	1	-100.00%
本科以下	93	67	38.81%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	54	46	17.39%
30~40 岁	53	37	43.24%
40 岁以上	12	11	9.09%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	24,158,138.53	20,106,718.26	15,681,520.99
研发投入占营业收入比例	4.67%	4.16%	4.06%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	575,091,530.89	558,473,508.87	2.98%
经营活动现金流出小计	465,900,743.28	539,424,822.81	-13.63%
经营活动产生的现金流量净额	109,190,787.61	19,048,686.06	473.22%
投资活动现金流入小计	367,969,772.91	6,013,480.52	6,019.08%
投资活动现金流出小计	687,908,488.92	53,924,555.95	1,175.69%
投资活动产生的现金流量净额	-319,938,716.01	-47,911,075.43	不适用
筹资活动现金流入小计	519,572,943.37	171,361,878.90	203.20%
筹资活动现金流出小计	236,862,284.86	156,441,801.46	51.41%
筹资活动产生的现金流量净额	282,710,658.51	14,920,077.44	1,794.83%

现金及现金等价物净增加额	74,557,744.93	-17,432,728.56	不适用
--------------	---------------	----------------	-----

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2022 年	2021 年	同比增减	变动较大原因
经营活动产生的现金流量净额	109,190,787.61	19,048,686.06	473.22%	主要系本期公司采购付款金额较少所致。
投资活动现金流入小计	367,969,772.91	6,013,480.52	6019.08%	主要系本期公司结构性存款到期赎回所致。
投资活动现金流出小计	687,908,488.92	53,924,555.95	1175.69%	主要系本期公司将暂时闲置的资金购买结构性存款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-319,938,716.01	-47,911,075.43	不适用	主要系本期公司将暂时闲置的资金购买结构性存款所致。
筹资活动现金流入小计	519,572,943.37	171,361,878.90	203.20%	主要系本期公司首发上市收到募集资金所致。
筹资活动现金流出小计	236,862,284.86	156,441,801.46	51.41%	主要系本期公司进行利润分配向股东分红和公司根据经营需要缩小融资规模归还银行借款较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	282,710,658.51	14,920,077.44	1794.83%	主要系本期公司首发上市收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	74,557,744.93	-17,432,728.56	不适用	主要系本期公司采购付款金额较少和首发上市收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金净流量大于本年度净利润较多主要是因为本期公司采购付款金额较少和不付现的折旧金额较大所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,644,619.41	4.29%	系公司投资保定银行收到的分红及购买结构性存款收益（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“投资收益”）	否
公允价值变动损益	1,578,693.72	2.56%	系公司每月末对购买的未到期的结构性存款按照保本收益计算的增值部分（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“公允价值变动收益”）	否
资产减值	-4,850,880.84	-7.86%	系公司根据存货可变现净值低于账面成本部分计提的跌价准备（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“资产减值损失”）	否
营业外收入	317,397.78	0.51%	系公司收到的职工扣款等款项（（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“营业外收入”）	否
营业外支出	990,708.34	1.61%	系公司公益捐款等款项（（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“营业外支出”）	否
其他收益	4,710,425.55	7.64%	系公司收到的政府补助等款项（（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“其他收益”）	否
资产处置收益	1,554,369.72	2.52%	系公司处置废旧机器设备等形成的收益（（详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“资产处置收益”）	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	150,511,604.02	14.78%	60,153,859.09	9.31%	5.47%	
应收账款	94,830,190.22	9.31%	78,564,980.30	12.16%	-2.85%	
存货	146,489,446.28	14.38%	163,077,367.54	25.23%	-10.85%	存货期末金额占总资产比例减少较多主要系随着本期销售规模扩大存货相应减少且本期首发上市总资产增加较多所致。
固定资产	253,349,077.94	24.88%	265,001,992.64	41.00%	-16.12%	固定资产期末金额占总资产比例减少较多主要系公司本期首发上市总资产增加较多所致。
在建工程	18,987,913.21	1.86%	1,934,339.25	0.30%	1.56%	
使用权资产	283,497.40	0.03%	449,885.43	0.07%	-0.04%	
短期借款	74,992,266.67	7.36%	136,741,414.61	21.16%	-13.80%	短期借款期末金额占总资产比例减少较多主要系公司根据经营需要缩小融资规模且本期首发上市总资产增加较多所致。
合同负债	1,477,674.70	0.15%	839,587.42	0.13%	0.02%	
租赁负债	112,012.68	0.01%	288,843.01	0.04%	-0.03%	
交易性金融资产	268,154,057.90	26.33%			26.33%	交易性金融资产期末金额占总资产比例较高主要系将暂时闲置的资金购买结构性存款所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

东利德国	直接投资	7,779.88 万元	德国施瓦岑布鲁克	公司委派人员进行管理	健全内控制度，保障资产安全。	35.57 万元	9.14%	否
------	------	-------------	----------	------------	----------------	----------	-------	---

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	18,240,000.00				629,400,000.00	362,400,000.00	1,154,057.90	286,394,057.90
2.应收款项融资	1,158,471.06						3,780,255.03	4,938,726.09
上述合计	19,398,471.06				629,400,000.00	362,400,000.00	4,934,312.93	291,332,783.99
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

交易性金融资产的其他变动是期末持有的结构性存款从购买日到年末按照保本收益计算的增值部分，应收款项融资其它变动是本期银行承兑汇票增减变动净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	16,000,000.00	结构性存款认购冻结资金
存货	1,915,906.49	借款抵押
固定资产	68,277,230.38	借款抵押
无形资产	35,593,716.48	借款抵押
合计	121,786,853.35	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
45,185,474.49	60,581,258.57	-25.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况 适用 □ 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	首次公开发行	39,547.17	11,288.62	11,288.62	0	0	0.00%	28,258.55	专户存储/理财	0
合计	--	39,547.17	11,288.62	11,288.62	0	0	0.00%	28,258.55	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕509号），本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,680万股，发行价为每股人民币12.68元，共计募集资金46,662.40万元，扣除承销和保荐费用4,395.83万元（前期已支付75.47万元，不含增值税总金额为4,471.30万元）后的募集资金为42,266.57万元，已由主承销商华泰联合证券有限责任公司于2022年5月31日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已支付承销及保荐费用、审计及验资费、律师费、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费等及与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,719.40万元后，公司本次募集资金净额为39,547.17万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕7-50号）。

截至 2022 年 12 月 31 日，本期使用募集资金 11,288.62 万元，其中年产 2.5 万吨轻质合金精密锻件项目投入 13,78 万元，年产 2.5 万吨精密传动部件智能制造项目投入 3,474.84 万元，补充流动资金项目投入 5,000 万元，超募资金用于永久补流 2,800 万元，尚未使用的募集资金余额为 28,258.55 万元。经 2022 年 6 月 17 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司使用暂时闲置的募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 25,345.28 万元（包含累计利息收入及理财收益）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2.5 万吨轻质合金精密锻件项目	否	10,000	10,000	13.78	13.78	0.14%	2023 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
年产 2.5 万吨精密传动部件智能制造项目	否	15,000	15,000	3,474.84	3,474.84	23.17%	2024 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,000	30,000	8,488.62	8,488.62	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	2,800	2,800	2,800	2,800.00	100.00%		0	0	不适用	否
存在于募集资金专户	否	0	0	0	0.00	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	2,800	2,800	2,800	2,800	--	--	0	0	--	--
合计	--	32,800	32,800	11,288.62	11,288.62	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用，募投项目按照计划进度进行。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行募集资金净额为 39,547.17 万元，其中超募资金净额为 9,547.17 万元。2022 年 6 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第七次会议，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》，同意公司使用部分超募资金 2,800 万元永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.3281%。截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的超募资金余额为 6,747.17 万元。
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2022 年 6 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,006.68 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金，使用募集资金 597.44 万元置换已支付的发行费用。公司已于 2022 年 7 月 8 日完成上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2022 年 6 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金的议案》，同意使用总金额不超过 3,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自第三届董事会第十二次会议审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 3 月 3 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金账户。
	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金仍存放在募集资金专户或者用于购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东阿诺达汽车零部件制造有限公司	子公司	汽车零部件的生产与销售	10,000	52,210.91	44,922.98	18,903.25	2,614.38	2,311.84
Dongli USA Inc	子公司	汽车零部件进出口	40 万美元	226.12	116.13	163.47	-3.33	-2.55
Dongli Deutschland GmbH	子公司	金属零件的进出口贸易和批发	58 万欧元	7,779.88	1,154.69	11,968.27	49.20	35.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、山东阿诺达汽车零部件制造有限公司

山东阿诺达法定代表人：王征，注册资本 10,000 万元，注册地址：山东省德州市宁津县经济开发区长江大街，经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；汽车零配件零售；汽车零配件批发；电机制造；有色金属铸造；黑色金属铸造；模具制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；工业设计服务；机械设备租赁；非居住房地产租赁；货物进出口；电泳加工；锻件及粉末冶金制品销售；锻件及粉末冶金制品制造。许可项目：检验检测服务。截至 2022 年 12 月 31 日，山东阿诺达总资产 52,210.91 万元，净资产 44,922.98 万元，营业收入 18,903.25 万元，净利润 2,311.84 万元。

2、Dongli USA Inc（东利美国公司）

东利美国法定代表人：王佳杰，投资额 40 万美元，注册地址：美国密歇根州安娜堡市主街 350S 号 300 室，经营范围：汽车零部件进出口。截至 2022 年 12 月 31 日，东利美国总资产折合人民币 226.12 万元，净资产折合人民币 116.13 万元，营业收入折合人民币 163.47 万元，净利润折合人民币-2.55 万元。

3、Dongli Deutschland GmbH（东利德国公司）

东利德国法定代表人：王佳杰，注册资本 58 万欧元，注册地址：施瓦岑布鲁克，经营范围：进出口及批发机械零件。截至 2022 年 12 月 31 日，东利德国总资产折合人民币 7,779.88 万元，净资产折合人民币 1,154.69 万元，营业收入折合人民币 11,968.27 万元，净利润折合人民币 35.57 万元。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司致力于为全球汽车产业链提供优质的产品与服务，以市场需求为导向，以技术创新、工艺研发为动力，立足汽车零部件行业的广阔市场，把握汽车电动化、轻量化发展机遇，在未来三到五年内成为汽车传动零部件的全球领先供应商。

公司秉承“员工幸福，国家受益，企业发展，股东获利”的核心价值观，践行“利他忘我，领先超越”的经营理念，坚持聚焦细分市场，做深做精做专，争取成为汽车减振器市场中最具竞争力的供应商。

未来三年，公司将秉持“两个重点、三个拓展、四个提高”的发展目标——以欧洲市场为重点市场，以汽车发动机减振器零部件为重点产品，积极拓展国内市场、北美洲市场及其他新兴市场，不断拓展公司产品线，借机从整车市场拓展进入汽车后市场，与此同时持续提高研发能力，提高产品质量，提高生产线智能化水平，提高综合服务能力。同时，公司将紧跟混动汽车、电动汽车及汽车轻量化的市场未来发展格局，通过新老客户的开发及维护和新产品的开发实现自身的转型。

（二）2023 年经营计划

根据汽车行业发展趋势，我们判断，未来新能源汽车市场发展前景广阔，且国内市场发展态势良好，公司在满足现有客户对汽车发动机零件的需求下，以“智能制造、绿色制造、柔性制造”为主要发展方向，不断自主开发适合于纯电动汽车或者混动汽车的产品，在稳健拓展海外市场的同时，积极响应国家构建国内经济大循环、国际国内双循环的战略规划部署，努力开拓国内市场。

1、巩固传统业务，增加盈利能力。

在传统主营业务方面，稳固汽车发动机及底盘减振器零件业务模块，在此基础上拓展其他类别产品业务，维护好主营业务基本盘并适当增长，是公司转型成功的基础。欧洲能源危机使公司国外竞争对手竞争力减弱，公司将抓住海外市场增长机会，通过完善管理能力，提高效率、降低成本，进一步增加盈利能力，实现传统业务模块营收和利润双增长，为公司产业转型提供有力保证。

2、强化技术研发，打好转型基础。

随着汽车电动化、智能化趋势的加速推进，新能源汽车在未来逐步取代传统燃油车成为业界的普遍共识。在国家产业政策、能源政策、环保政策等多种因素的推动下，在技术革新的配合下，新能源汽车顺应汽车市场最新消费需求，引领汽车市场未来消费趋势，公司面临着前所未有的发展机遇。公司将加大基础研发力度，通过紧跟国内新能源进程，掌握新技术、新工艺，提前布局，做好对接欧洲新能源转型准备；选择涡轮增压器零件，配套混合动力汽车，作为近 3—5 年的过渡产品；选择高精度齿轮及传动件，配套纯电动汽车，作为长期市场规划。公司将继续坚持自主技术创新，不断提升产品技术水平，继续加大研发投入力度，充分利用公司的人才和技术优势，不断增强公司的自主研发能力，积极开展技术项目的深入研发，进一步保持和增强公司技术优势，以适应行业的发展趋势和提升公司产品的核心竞争力。

3、加大自主知识产权产品的研发力度。

高端悬架减振器是为高端汽车和竞技汽车配备的，随着人们经济条件的改善和逐步升级，追求舒适性和竞技娱乐是消费大趋势，中国汽车后市场有非常广阔的前景。通过长期持续的研发投入，打造完全自主知识产权的悬架减振器自主品牌，是我们努力的方向。从后市场做起，逐步发展壮大，并最终拓展到整车配套市场。

4、推动募投项目建设落地

近年来，随着节能减排需求提升，新能源汽车加速渗透，汽车轻量化、智能化、电动化趋势逐步加快。随着铝合金生产规模增加和锻造技术的提升，铝合金在汽车零部件行业中的应用将越来越多。公司年产 2.5 万吨轻质合金精密锻件项目是专门针对轻量化的项目，2023 年公司及时推进各项募投项目建设进度，确保各募投项目按期落地。

5、人才培养计划

人才是企业发展的根本，公司为员工提供良好的平台及工作环境、使员工在工作中得到提升和实现个人价值是公司的使命之一。通过引进人才，加强内部培训，提高公司人才队伍建设；充分利用信息化，细化岗位考核制度，提高各级管理人员的积极性；引入外部培训机构，对公司进行专项培训，提高公司治理能力。

（三）公司面临的风险及应对措施

1、公司面临的主要风险

（1）宏观经济环境影响公司经营业绩的风险

公司主要产品为汽车零部件及其他产品等，广泛应用于汽车、轮船、新能源和工程机械等行业。其中，汽车发动机减振器核心零部件是公司的主要产品，下游客户遍布海内外市场。全球经济周期性波动和我国宏观经济形势都对公司产品价格和销量产生较大影响。2008 年金融危机后全球经济逐渐复苏，中国实体经济保持高速增长，市场需求上行；但是近年来世界经济增速放缓，中国实体经济面临下行压力。若未来宏观经济环境出现波动，存在公司客户缩减生产规模、减少订单量的风险，可能对公司业绩造成一定的影响。

公司的下游客户多数集中于海外市场，在报告期内，公司在海外市场的销售占比为 79.04%，海外市场占比较高。此外，公司的部分供应商也位于海外。公司的海外市场业务主要位于欧洲、北美洲等地区，上述国家的政治环境、经济状况、法律体系、社会动态与中国存在较大差异，与此同时，公司在经营过程中与上述国家的客户、供应商产生债权和债务关系，都为公司的海外业务带来经营风险。若上述国家的宏观环境产生不利的变化，将对公司的经营产生不利影响。

（2）产业政策的风险

公司的主要产品为汽车发动机减振器零部件等，主要应用于汽车整车装配等下游行业。汽车工业在我国国民经济中具有重要的战略地位，我国汽车产业在国家政策的支持下实现了快速发展。但近年来，随着汽车产业的发展，资源短缺、环境污染、交通拥堵成为了我国经济长期可持续发展的重要制约因素。我国政府已经对汽车产业政策进行了相关的调整并推出应对性措施，在生产端国家严格限制新的整车投资项目，大力发展新能源汽车的生产，提高传统汽车排放体系标准；在消费端国家鼓励小排量汽车的消费，并对新能源汽车的消费提供补贴。部分汽车保有量高、交通拥堵和环境污染较为严重的地区已经采取了严格的行政措施，例如机动车尾号限行、机动车购车摇号政策等举措都会在抑制整车需求、抑制汽车维修需求等方面对汽车零部件行业造成负面影响。未来如果汽车消费导致的社会和环境问题加剧，将为国家的产业政策带来较大的不确定性，产业政策的不利变化将对汽车生产和消费造成较大影响，进而对汽车零部件生产企业的经营造成冲击。

（3）行业市场竞争风险

公司专注于汽车零部件及其他产品的研发、生产和销售。由于公司所在汽车行业属于较为成熟的产业，公司的主营产品面临较大的市场竞争风险。如果未来公司不能进一步提升自主创新能力、降低成本、扩大产能、拓宽市场，则公司将面临市场竞争加剧对经营业绩的不利影响。

（4）下游客户集中度较高的风险

报告期内，公司营业收入为 51,701.93 万元，其中前五名客户销售额占公司全部营业收入的比例为 93.49%，客户集中度处于较高水平。如果下游行业景气度出现下滑、汽车零部件在全球范围内的采购需求出现收缩，主要客户的订单量和合作关系会受到冲击，当市场行情趋紧时，会对公司的业绩造成不利影响。若下游客户出现经营问题或对公司产品需求下降，公司在短期内又无法找到新客户进行替代，可能使公司订单减少，从而对公司的生产经营产生不利影响。

（5）主要原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料有生铁、废钢等，上述原材料在公司所在行业主营业务成本中所占比例较大，因此原材料价格的波动将对公司主营业务的成本和毛利率产生较大影响。由于上游的钢铁等行业的价格波动比较大，虽然公司与主要客户之间建立了原材料、产品价格联动机制，可以通过调价机制进行成本转嫁，但是在产品价格上调后，将会影响公司的产品价格优势，对公司的市场份额造成一定的不利影响。

（6）人力成本上升的风险

公司在经营过程中，形成了较为稳定的员工团队，尤其是具有较强竞争力的研发团队。虽然公司目前已经积累了一批高素质优秀研发人员，但是随着公司生产规模的扩大、公司产品线的不断丰富、海外市场的不断开拓，公司对于具有国际管理经验的管理人才、市场营销人员以及满足公司未来生产研发需求的高端技术人员的需求会不断增加。与此同时，公司的长期发展也需要招募更多具有一线工作经验的员工。当前我国劳动力价格上涨，高端人才稀缺，如果未来公司人

员增加，薪酬水平上升，相应的社会保障标准提高，则会造成公司人力成本上升，对公司的盈利能力造成不利影响。

(7) 汽车行业增速下滑、汽车电动化、轻量化发展趋势可能对公司持续经营能力构成重大不利影响的风险

受全球主要市场经济增长缓慢、贸易争端频发、消费者信心不足等因素的影响。同时，汽车电动化、轻量化发展逐渐加速，而公司产品主要应用于汽车燃油发动机。未来若公司不能及时完成新能源汽车零部件的开发、不能完成新能源汽车市场的开拓，将对公司的持续盈利能力产生影响。

(8) 汇率波动的风险

公司主要产品出口至海外，与欧洲、北美洲等多地的客户存在业务往来。公司海外贸易的常用结算货币为美元、欧元等货币。报告期内，公司的汇兑收益为 929.18 万元，占公司利润总额的比重为 15.06%。由于公司在与海外客户达成协议后一般需要几个月甚至更长的时间来结清债权债务，虽然公司已经建立了汇率联动机制，可以对冲一部分的汇率风险，但若计价货币汇率在这段时间之内发生对公司的不利变动，仍将对公司的利润造成不利影响。

2、公司针对上述风险所采取的应对措施

针对上述风险，公司将密切关注国家政策和行业动态，合理制定经营目标，降低相关风险对公司业务的影响。公司通过不断地研发与创新，一方面与客户一同向新能源汽车零部件领域转型，另一方面，基于成熟的供货经验及优质的品牌形象，不断开发新的新能源汽车行业客户，来应对和适应汽车电动化、轻量化等方面的发展趋势。公司客户集中度较高，但公司凭借技术优势、质量优势、快速反应能力、生产能力及售后服务能力成为客户的合格供应商，与客户建立了稳定的合作关系，同时公司也制定了明确的开拓境内客户的规划，且具备按照规划开拓境内客户的能力，通过境内客户的开拓既可以降低客户集中度，又可以降低海外销售占比，有效降低公司运营风险。在应对原材料上涨和汇率波动的风险，公司与客户之间有价格联动机制，产品售价会根据原材料和汇率的波动而变动，同时公司制定了汇率风险管理制度，通过套期保值业务规避汇率波动可能导致的损失；在生产成本控制方面，加大研发力度，通过技术创新、改进工艺达到降低生产成本的目的；在采购方面，利用采购量大的优势与供应商建立战略采购合作关系，对主要原材料价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备，在价格呈上升阶段时，通过提前预付款等方式锁定价格，以规避原材料价格上涨的风险。在人力成本方面，公司采取了多种措施吸引和留住人才，实行了核心员工持股及颇具竞争力的薪酬制度，这种将个人利益与公司未来发展紧密联系的做法有力的保证了技术研发团队的稳定。同时，公司将继续培养、引进人才，建立健全员工职业晋升通道，为员工职业生涯的可持续发展提供有力支撑。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》、深圳证券交易所创业板的相关规定以及《公司章程》《股东大会议事规则》要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

2、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事会人数、人员构成和董事聘任程序均符合法律法规的规定。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。公司董事会下设战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。

3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会人数、人员构成和监事聘任程序均符合法律法规的规定。公司全体监事能够按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为王征、王佳杰、靳芳。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，做到真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定巨潮资讯网、中证网、中国证券网、证券时报网、证券日报网、经济参考网等为公司的信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立并完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

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

是 否

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

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

（一）资产完整性

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、房产、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用、支配公司资产、资金或者越权干预公司对其资产的经营管理而损害公司利益的情形。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

（二）人员独立性

公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定产生，程序合法有效。公司的人事及工资管理完全独立，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在除本公司外的其他单位任职或领取薪酬，公司的财务人员未在其他单位兼职。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东或其他关联方。

（三）财务独立性

公司设置了独立的财务部门，财务人员均专职在公司工作，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，能够独立作出财务决策。公司设立了独立的银行账户，不存在与控股股东或其他股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

（四）机构独立性

公司建立了适应自身经营发展需要的组织机构。按照《公司法》的要求，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，各职能部门均独立运作。公司生产经营和办公机构与股东及其控制的其他企业独立，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立性

公司拥有完整且独立的研发、采购、生产和销售系统，具备面向市场独立开展业务的能力。公司的业务发展规划、计划均由具有相应权限的股东大会、董事会或其他决策层决定，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易。公司在业务上具备独立从事业务的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	97.93%	2022 年 02 月 18 日	2022 年 02 月 22 日	详见公司在全中国中小企业股份转让系统（ www.neeq.com.cn ）披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-018）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	94.84%	2022 年 04 月 20 日		公司于 2022 年 3 月 30 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌，会议召开日，公司尚未在深交所创业板上市，会议决议未披露。 会议审议通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度董事会工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度监事会工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度独立董事工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年年度报告及年报摘要的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度财务决算报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2022 年度财务预算报告的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为保定市东利机械制造股份有限公司财务审计机构的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	64.64%	2022 年 07 月 05 日	2022 年 07 月 05 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.86%	2022 年 09 月 05 日	2022 年 09 月 05 日	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《公司 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-029）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份 增减 变动的 原因
王征	董事长	现任	男	61	2014年11月21日	2023年11月12日	32,504,800	0	0	0	32,504,800	无
王佳杰	董事	现任	女	36	2014年11月21日	2023年11月12日	13,281,600	0	0	0	13,281,600	无
孟书明	副董事长	现任	男	61	2014年11月21日	2023年11月12日	11,428,442	0	0	0	11,428,442	无
万占升	董事兼总经理	现任	男	60	2014年11月21日	2023年11月12日	680,000	0	0	0	680,000	无
靳芳	董事兼副总经理	现任	男	38	2019年04月19日	2023年11月12日	2,750,000	0	0	0	2,750,000	无
赵建新	董事兼副总经理	现任	男	45	2014年11月21日	2023年11月12日	360,000	0	0	0	360,000	无
俞波	独立董事	现任	男	51	2019年12月10日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
于良耀	独立董事	现任	男	50	2019年12月10日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
马宏继	独立董事	现任	男	42	2019年12月10日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
周玉璞	监事会主席	现任	男	60	2014年11月21日	2023年11月12日	3,499,200	0	0	0	3,499,200	无

韩新乐	监事	现任	男	59	2014年11月21日	2023年11月13日	4,530,400	0	0	0	4,530,400	无
马会坡	职工代表监事	现任	男	43	2014年11月21日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
周玉明	副总经理	现任	男	60	2014年11月21日	2023年11月12日	440,000	0	0	0	440,000	无
王瑞生	副总经理	现任	男	44	2014年11月21日	2023年11月12日	390,000	0	0	0	390,000	无
于亮	副总经理	现任	男	43	2014年11月21日	2023年11月12日	502,000	0	0	0	502,000	无
王东波	副总经理	现任	男	40	2017年11月18日	2023年11月12日	50,000	0	0	0	50,000	无
刘志诚	财务总监	现任	男	49	2019年07月27日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
杜银婷	董事会秘书	现任	女	38	2019年04月19日	2023年11月12日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	70,416,442	0	0	0	70,416,442	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、王征先生：男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1981年12月份参加工作，任徐水县医院干事；1985年9月至1988年6月在保定职工大学机械制造专业学习，并获得大专学历；1988年7月至1993年2月任徐水县医院办公室主任兼信息科长；1993年3月至1995年9月任保定电影机械厂工程师，出口项目经理；1995年10月至1998年9月任华北电力大学华沃公司副总工程师；2012年11月至今任奥普节能董事；1998年10月至今任公司董事长、法定代表人。

2、王佳杰女士：女，1987年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2010年7月毕业于中国矿业大学。2010年7月开始在公司任职，主要负责销售业务；2013年12月起担任公司董事。

3、靳芳先生：男，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。毕业于河北农业大学，2010年9月至2015年2月任公司物流部经理，负责公司物流管理工作；2015年2月至2019年4月任公司研发中心经理，负责新产品工艺研

发、信息化建设工作；2017年12月至2019年4月任公司总经理助理，分管研发中心、人力资源部、信息化工作；2019年4月至今任公司副总经理；2019年12月至今任公司董事。

4、孟书明先生：男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1979年9月至1983年7月在河北建筑工程学院学习；1983年9月至1987年3月任保定地区建设工程安装公司施工科长；1987年3月至1993年2月任保定地区外贸土畜产公司科长；1993年2月至1998年1月任保定市外贸房地产开发有限公司经理；1998年1月至2007年1月任保定市兆通房地产开发有限公司董事长；2007年1月至2014年10月任公司总裁；2014年10月至今任公司副董事长；2012年11月至今任奥普节能董事长，2015年11月至今任奥普节能总经理。

5、万占升先生：男，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1983年3月至1999年3月在河北五洲集团工作，历任钳工、技术员、工程师、技术部副经理。2000年8月至今任公司董事、总经理。

6、赵建新先生：男，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，机械制造专业。1995年至1998年在保定市劳动技工学校车工专业学习，1998年至今在公司工作，历任数控班班长、质量部经理、技术部经理、总工程师、董事。

7、俞波先生：男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1998年8月至2000年4月任五矿集团财务有限责任公司科长；2000年4月至2002年12月任五矿有色金属股份有限公司科长；2002年12月至2005年11月任南昌硬质合金有限责任公司常务副总经理兼总会计师；2005年11月至2007年11月任五矿投资发展有限责任公司副总经理；2007年11月至2016年3月任中国五矿集团公司财务总部总经理；2016年3月至2018年5月任知合控股有限公司副总裁；2016年6月至2022年3月任浙江凯恩特种材料股份有限公司独立董事；2016年8月至2018年5月任江苏玉龙钢管股份有限公司财务总监；2017年12月至2021年12月任北京正和恒基滨水生态环境治理股份有限公司独立董事；2018年5月至2019年3月任华田投资有限公司投资经营副总裁；2019年2月至今任常州一十食品有限公司监事；2019年3月至2020年12月任北京筑在当代建筑设计事务所（普通合伙）总经理；2019年4月至今任南国置业股份有限公司独立董事；2019年6月至今任浙江康盛股份有限公司独立董事；2019年12月10日至今任公司独立董事；2022年4月至今任北京仁凡科技有限公司执行董事。

8、马宏继先生：男，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2007年8月至2009年5月就职于中国国际航空股份有限公司；2009年10月至2016年6月任北京市竞天公诚律师事务所律师、合伙人；2016年6月至2018年11月任北京懋德律师事务所合伙人；2018年11月至今任北京市竞天公诚律师事务所合伙人；2019年12月10日至今任公司独立董事；2017年3月至今任溜溜果园集团股份有限公司独立董事；2020年3月至今任易景科技（天津）股份有限公司独立董事。

9、于良耀先生：男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。清华大学车辆与运载学院副研究员、博士生导师。1999年8月至今任清华大学教师；2018年8月至2021年1月担任天津清宸科技有限公司董事；2019年6月至2022年6月担任北京北摩高科摩擦材料股份有限公司独立董事；2019年6月至2022年6月10日担任河南迈斯特汽车电子科技有限公司监事；2019年8月起担任浙江康盛股份有限公司独立董事；2021年5月起担任武汉元丰汽车电控系统股份有限公司独立董事；2019年12月10日至今任公司独立董事。

10、周玉璞先生：男，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1982年7月至1984年10月任辛兴小学教师；1984年10月至1988年11月任郑村中学教师；1988年11月至1990年7月任蠡县税务局辛兴所科员；1990年7月至1994年8月任蠡县税务局辛兴所副所长；1994年8月至1995年6月任蠡县国税局政工股股长；1995年6月至1997年3月任蠡县国税局副局长；1997年3月至2000年12月任蠡县国税局局长；2000年12月至2013年1月任蠡县国税局第一税务所主任科员；2013年1月退休；2013年12月至今任公司的监事会主席。

11、韩新乐先生：男，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1984年至1996年个体经营；1996年至1999年任蠡县四龙纺织有限公司法人；2000年至2013年任蠡县四龙纺织有限公司总经理；2014年至2020年5月任蠡县利邦化纤有限公司经理；2013年12月至今任公司监事。

12、马会坡先生：男，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1996年至1999年在保定市技师学院学习；1999年至今在东利有限和东利机械工作，期间任职班长、车间主任、销售部经理，2012年任安全办主任；2013年至今任公司职工代表监事。

13、周玉明先生：男，1963年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1983年9月至1987年7月就读于河北机电学院机械系机械制造专业，高级工程师，质量管理专家。1987年7月至1992年4月任保定钢窗厂员工；1992年4

月至 1997 年 4 月任保定电影机械厂员工；1998 年 9 月加入公司，现任公司副总经理。

14、王瑞生先生：男，1979 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1996 年至 1999 年在保定市劳动技工学校车工专业学习，1999 年 3 月至今在公司工作，2002 年 9 月至 2005 年 3 月在河北软件职业技术学院脱产学习，2010 年 3 月至 2012 年 6 月就读于河北科技大学，机械工程师。在公司任职期间历任数控车间主任、技术部经理、生产部经理，现任公司副总经理、子公司山东阿诺达常务副总经理。

15、王东波先生：男，1983 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2006 年 9 月至 2010 年 6 月就读于河北农业大学现代科技学院。2010 年 2 月至 2014 年 10 月任保定长城博翔汽车零部件制造有限公司生产科科长。2014 年 10 月至今任公司副总经理。

16、于亮先生：男，1980 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2006 年 9 月任保定长城汽车桥业有限公司财务主管；2006 年 10 月至 2014 年 11 月任公司财务经理；2014 年 11 月至 2019 年 4 月任公司财务总监。2019 年 4 月免去财务总监职务，任公司副总经理。

17、刘志诚先生：男，1974 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。毕业于中国人民大学继续教育学院，非执业注册会计师。2008 年 10 月至 2011 年 3 月在中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）担任审计经理职务；2011 年 4 月至 2013 年 8 月在力尔铝业股份有限公司担任董秘兼财务经理职务；2013 年 9 月至 2014 年 12 月在隆基泰和实业有限公司担任经理职务；2015 年 6 月至 2016 年 1 月在中信证券股份有限公司担任高级业务经理职务；2016 年 1 月至 2019 年 6 月在隆基泰和实业有限公司担任高级经理职务；2019 年 7 月 27 日至今任公司财务总监。

18、杜银婷女士：女，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。毕业于河北农业大学。2009 年 7 月起先后任职公司财务部出纳、财务主管，2018 年 3 月起任公司财务部副经理，2019 年 4 月任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
俞波	浙江凯恩特种材料股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 01 日	2022 年 03 月 25 日	是
俞波	常州一十食品有限公司	监事	2019 年 02 月 01 日		否
俞波	南国置业股份有限公司	独立董事	2019 年 04 月 01 日		是
俞波	浙江康盛股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月 01 日		是
俞波	北京仁凡科技有限公司	执行董事	2022 年 04 月 12 日		是
于良耀	清华大学	教师	1999 年 08 月 01 日		是
于良耀	北京北摩高科摩擦材料股份有限公司	独立董事	2019 年 06 月 01 日	2022 年 06 月 30 日	是
于良耀	河南迈斯特汽车电子科技有限公司	监事	2019 年 06 月 01 日	2022 年 06 月 10 日	否
于良耀	浙江康盛股份有限公司	独立董事	2019 年 08 月 01 日		是
于良耀	武汉元丰汽车电控系统股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 01 日		是
马宏继	北京市竞天公诚律师事务所	合伙人	2018 年 11 月 01 日		是
马宏继	溜溜果园集团股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 01 日		是
马宏继	易景科技（天津）股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司有任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬主要由基本工资和年度考核奖金组成，根据公司内部制定的薪酬分配制度具体执行。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王征	董事兼董事长	男	61	现任	41.59	否
王佳杰	董事	女	36	现任	28.21	否
孟书明	董事兼副董事长	男	61	现任	0	是
万占升	董事兼总经理	男	60	现任	43.95	否
靳芳	董事兼副总经理	男	38	现任	25.34	否
赵建新	董事兼副总经理	男	45	现任	40.75	否
俞波	独立董事	男	51	现任	7.2	否
于良耀	独立董事	男	50	现任	7.2	否
马宏继	独立董事	男	42	现任	7.2	否
周玉璞	监事会主席	男	60	现任	0	否
韩新乐	监事	男	59	现任	0	否
马会坡	职工代表监事	男	43	现任	15.03	否
周玉明	副总经理	男	60	现任	27.15	否
王瑞生	副总经理	男	44	现任	43.73	否
于亮	副总经理	男	43	现任	25.82	否
王东波	副总经理	男	40	现任	53.64	否
刘志诚	财务总监	男	49	现任	61.25	否
杜银婷	董事会秘书	女	38	现任	25.35	否
合计	--	--	--	--	453.41	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第八次会议	2022年01月26日	2022年01月28日	详见公司在中国中小企业股份转让系统（www.necq.com.cn）披露的《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2022-003）
第三届董事会第九次会议	2022年02月15日	2022年02月17日	详见公司在中国中小企业股份转让系统（www.necq.com.cn）披露的《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2022-014）

第三届董事会第十次会议	2022 年 03 月 30 日		公司于 2022 年 3 月 30 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌，会议召开日，公司尚未在深交所创业板上市，会议决议未披露。 会议审议通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度董事会工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度总经理工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度独立董事工作报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度财务审计报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司最近三年审计报告、内部控制的鉴证报告等相关报告并同意对外报出的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年年度报告及年报摘要的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度财务决算报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度利润分配预案的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2022 年度财务预算报告的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为保定市东利机械制造股份有限公司财务审计机构的议案》《关于变更关联担保方的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司向保定银行股份有限公司清苑支行申请借款的议案》《关于提议召开保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第十一次会议	2022 年 05 月 10 日		公司于 2022 年 3 月 30 日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌，会议召开日，公司尚未在深交所创业板上市，会议决议未披露。 会议审议通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2022 年 1-3 月份财务报表审阅报告并同意对外报出的议案》。
第三届董事会第十二次会议	2022 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-001）
第三届董事会第十三次会议	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2022-018）
第三届董事会第十四次会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 24 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司 2022 年第三季度报告》（公告编号：2022-036）
第三届董事会第十五次会议	2022 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号 2022-045）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

王征	8	7	1	0	0	否	4
王佳杰	8	7	1	0	0	否	4
孟书明	8	7	1	0	0	否	4
万占升	8	8	0	0	0	否	4
靳芳	8	8	0	0	0	否	4
赵建新	8	7	1	0	0	否	4
俞波	8	0	8	0	0	否	4
于良耀	8	0	8	0	0	否	4
马宏继	8	0	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》及《独立董事工作细则》等规定开展工作，本着对公司、投资者负责的态度，积极出席相关会议，了解经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
提名委员会	于良耀、马宏继、王佳杰	1	2022 年 03 月 28 日	《关于搜寻合格的高级管理人员的人选的议案》	一致同意所有议案	无	无
审计委员会	俞波、马宏继、万占升	5	2022 年 03 月 28 日	《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2021 年度财务审计报告的议案》《关于保定市东利机械制造股份有限公司最近三年审计报告、内部控制的鉴证报告等相关报告并同意对外报出的议案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为保定市东利机械制造股份有限公司财务审计机构的议案》	一致同意所有议案	无	无
			2022 年 05 月 10 日	《关于保定市东利机械制造股份有限公司 2022 年 1-3 月份财务报表审阅报告并同意对外报出的议案》	一致同意所有议案	无	无

			2022年08月05日	《关于<公司2022年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》《关于<公司2022年1-6月合并财务报表>的议案》《关于<公司2022年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的汇总表>的议案》	一致同意所有议案	无	无
			2022年10月22日	《关于公司2022年第三季度内部审计工作报告的议案》《关于公司2022年第三季度合并财务报表的议案》	一致同意所有议案	无	无
			2022年12月24日	《关于公司2022年度审计工作安排的议案》《关于公司2022年度内部控制评价工作安排的议案》	一致同意所有议案	无	无
薪酬与考核委员会	马宏继、俞波、靳芳	2	2022年03月28日	《公司2021年度董事、高级管理人员薪酬和业绩考核的议案》	一致同意所有议案	无	无
			2022年12月24日	《关于2023年开展全面业绩考核工作的议案》	一致同意所有议案	无	无
战略与发展委员会	王征、孟书明、于良耀	2	2022年01月26日	《关于公司2022年度经营计划的议案》《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》	一致同意所有议案	无	无
			2022年12月24日	《关于保定市东利机械制造股份有限公司2023年度总体工作计划的议案》《关于设立全资子公司的议案》	一致同意所有议案	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	626
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	398
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,024
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,024
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	778
销售人员	19
技术人员	119
财务人员	16
行政人员	92
合计	1,024

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	100
专科	221
中专及以下	701
合计	1,024

2、薪酬政策

公司严格遵守国家劳动法相关规定制定薪酬政策，持续坚持公平、激励、竞争的原则，建立具备市场竞争力的薪酬机制，推动员工与公司共同努力创造更多价值，共同发展。

公司基于整体薪酬制度，针对不同类别的人员设置不同的薪酬激励体系：

第一类：直接作业类人员薪酬。工资结构主要由技能工资、计件工资、社会保险等组成，技能工资、计件工资与岗位责任相适应，与个人业绩相联系。

第二类：职能类人员薪酬。工资结构主要由岗位工资、效益工资、社会保险等组成，岗位工资与岗位职责相适应，效益工资与公司经济效益和目标任务的完成情况挂钩。

第三类：外聘类人员薪酬。外聘类人员薪酬实行包干制，根据约定薪酬、出勤天数核算工资。

第四类：临时类人员薪酬。临时类适用于各工作岗位的试用期人员，薪酬根据入职前约定执行。

3、培训计划

公司高度重视员工培养与能力提升，不断改善公司用人生态环境，提高新员工稳定率，促进人才血液良性循环。搭建新员工培养体系，通过“师带徒”“三级培训”等方式，加速员工技能的提升，为员工职业生涯的可持续发展提供有力支撑。报告期内公司制定并实施了培训计划，包括精益生产培训、质量管理培训、加工技能培训等，自主培养了一批具备高技能、高素质人才，为员工技能提升提供了更高的发展空间。公司持续深入开展校企合作项目，与各类院校建立长期合作关系，成立教学科研实训创新基地，完善后备人员培养体系，为公司战略目标的实现提供可持续的人才保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》及公司《股东分红回报规划》等规定，充分考虑中小投资者的利益，有利于全体股东共享公司经营成果。2022年9月5日召开的2022年第三次临时股东大会审议通过《关于公司2022年半年度利润分配预案的议案》，以股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金红利44,040,000元，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司现有总股本 146,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本（如权益分派方案公布后至实施前股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整）。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规以及公司内部控制制度规范经营、优化治理、管控风险，强调内部控制的力度与效率，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司健康科学的运营目标，保障了全体股东的利益。

公司董事会审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2022 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
无	无	无	无	无	无	无

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn 《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷:</p> <p>① 公司董事、监事和高级管理人员任何程度的舞弊行为;</p> <p>② 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>③ 审计委员会和审计部对内部控制的监督无效;</p> <p>④ 严重违法法律法规导致公司被监管机构责令停业整改。</p> <p>2) 重要缺陷:</p> <p>① 沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正;</p> <p>② 未依照公认会计准则选择和应用会计政策;</p> <p>③ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标;</p> <p>④ 重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失。</p> <p>3) 一般缺陷: 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1) 重大缺陷:</p> <p>① 缺乏重大决策程序或决策程序不科学, 导致重大失误;</p> <p>② 严重违法违规受到监管部门处罚;</p> <p>③ 高级管理人员或高级技术人员流失严重, 对公司经营造成重大影响;</p> <p>④ 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效;</p> <p>⑤ 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2) 重要缺陷:</p> <p>① 违反内部控制制度形成较大损失;</p> <p>② 重要内部控制制度或系统存在缺陷, 导致局部性管理失效;</p> <p>③ 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系存在缺陷。</p> <p>3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1) 重大缺陷: 影响金额\geq营业收入 2%, 影响金额\geq资产总额的 1%;</p> <p>2) 重要缺陷: 资产总额 0.5%\leq影响金额$<$资产总额 1%, 营业收入 1%\leq影响金额$<$营业收入 2%;</p> <p>3) 一般缺陷: 影响金额$<$资产总额 0.5%, 影响金额$<$营业收入 1%。</p>	<p>1) 重大缺陷: 财产损失金额\geq500 万元;</p> <p>2) 重要缺陷: 100 万元\leq财产损失金额$<$500 万元;</p> <p>3) 一般缺陷: 财产损失金额$<$100 万元。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，不断完善内部控制体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司设董事会秘书1名，在公司完成首次公开发行并上市后作为与证券交易所的指定联络人，依据中国证监会及深圳证券交易所的规定办理信息披露事宜。公司董事会秘书积极筹备了股东大会和董事会会议，确保了股东大会和董事会会议依法召开和行使职权，及时向公司股东、董事通报公司的有关信息，与股东建立了良好的沟通关系，为公司治理结构的完善和股东大会、董事会正常行使职权发挥了重要作用。

（二）投资者权益保护

为了更好地建立投资者沟通渠道以及管理投资者关系，公司根据证监会有关上市公司投资者关系管理、信息披露的有关要求和《公司章程》《信息披露管理制度》的有关规定制订了《投资者关系管理制度》，致力于保证投资者的合法权益。

（三）职工权益保护

公司切实落实“以人为本”原则，积极构建和谐劳动关系，保障员工的切身利益，并建立了比较完善的用工管理制度体系，实行劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家及地方有关劳动法律、法规、规范性文件的规定聘用员工，与员工签订劳动合同。公司根据国家及所在地劳动和社会保障法律法规和相关政策，为员工办理了各项社会保险，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险及工伤保险，同时建立了住房公积金制度，为员工缴存了住房公积金。

（四）供应商、客户权益保护

公司始终坚持诚信为本，严格按照合约规定履行相应义务，同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂，使供应商将主要精力放在原材料的质量、物流的快速供应及服务的优质上，力争实现双赢局面。

（五）环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家和地方的环境保护法律法规。报告期内，公司不存在违反国家环境保护相关法律法规的情况，无环境违法处罚记录。

（六）社会公益事业

报告期内公司积极承担社会责任，2022 年 4 月公司向保定红十字会捐款 20 万元；2022 年公司延续百企帮百村活动，2022 年 12 月份向易县慈善协会捐款 20 万元用于贫困县安格庄乡赵岗村扶贫工作；2022 年 12 月全资子公司山东阿诺达汽车零件制造有限公司向宁津县慈善总会捐款 50 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东/实际控制人	股份限售承诺	<p>1、本人所持发行人股份系为本人实益持有、合法有效，不存在委托持股、委托投资、信托持股等情况，本人所持发行人股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷。</p> <p>2、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，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。</p> <p>3、公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述收盘价须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）。</p> <p>4、在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，仍应遵守前述限制性规定。</p> <p>5、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并由公司在减持前 3 个交易日予以公告。其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。</p> <p>6、在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所对本人所持发行人股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p> <p>7、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>8、本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股份期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2022 年 06 月 06 日	36 个月	履行中
-----------------	------------	--------	--	------------------	-------	-----

	董监高	股份限售承诺	<p>1、本人所持发行人股份系为本人实益持有、合法有效，不存在委托持股、委托投资、信托代持等情况，本人所持发行人股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷。</p> <p>2、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，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。</p> <p>3、公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述收盘价须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）。</p> <p>4、在上述持股锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，仍应遵守前述限制性规定。</p> <p>5、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价。</p> <p>6、在锁定期届满后，本人拟减持股票的，将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。如相关法律、行政法规、中国证监会和深圳证券交易所对本人所持发行人股份的转让、减持另有要求的，则本人将按相关要求执行。</p> <p>7、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> <p>8、本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股份期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2022 年 06 月 06 日	12 个月	履行中
--	-----	--------	---	------------------	-------	-----

	控股股东/实际控制人	关于同业竞争的承诺	<p>1、除发行人及其控股子公司外，本人及本人控制的其他公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有通过任何形式直接或间接从事（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人的主营业务及其他业务相同、相似的业务（下称“竞争业务”）；本人与发行人不存在同业竞争。</p> <p>2、除发行人及其控股子公司、参股子公司以及本人向发行人书面披露的企业外，本人目前未直接或间接控制任何其他企业，亦未对其他任何企业施加任何重大影响。</p> <p>3、本人及本人直接或间接控制的除发行人外的子公司、合作或联营企业和/或下属企业将不会采取以任何方式（包括但不限于参股、控股、联营、合营、合作）直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务。</p> <p>4、若因任何原因出现本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务的情形，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求收购上述竞争业务，本人将在同等条件下给予发行人优先受让权，并尽最大努力促使交易条件平等合理、交易价格公允、透明。</p> <p>5、若发生本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权。</p> <p>6、本人将促使本人及本人配偶的直系亲属（即父母及子女）及本人的其他近亲属（兄弟姐妹、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女）履行上述避免同业竞争承诺中与其相同的义务。</p> <p>7、如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，本人愿意就因违反上述承诺而给发行人及发行人其他股东造成的全部经济损失承担赔偿责任；同时，本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。</p> <p>8、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）实际控制人合计不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；或（2）发行人终止在深圳证券交易所上市之日。</p>	2022 年 06 月 06 日	长期	履行中
--	------------	-----------	--	------------------	----	-----

	<p>控股股东/实际控制人</p>	<p>关于关联交易的承诺</p>	<p>1、本人严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在发行人上市以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与证券交易所的相关规定，以及发行人的公司章程，行使股东和董事的权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>3、本人及本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。</p> <p>4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。</p> <p>5、如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人以当年度以及以后年度发行人利润分配方案中本人享有的利润分配作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，所持的发行人股份不得转让。</p> <p>6、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：</p> <p>（1）实际控制人合计不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；</p> <p>（2）发行人终止在深圳证券交易所上市之日。</p>	<p>2022 年 06 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>
	<p>控股股东/实际控制人</p>	<p>关于资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本人及本人实际控制的企业（除发行人及其子公司外），今后不会以任何理由、任何形式占用发行人及其子公司资金。</p> <p>2、本人严格遵守《中华人民共和国公司法》及中国证券监督管理委员会关于上市公司治理的有关规定，维护发行人的独立性，绝不损害发行人及其他中小股东利益。</p> <p>3、本承诺具有法律效力，如有违反，本人除按照有关法律规定承担相应的法律责任外，还将向发行人承担民事赔偿责任。</p>	<p>2022 年 06 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

	董监高	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人严格按照证券监督法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及上市文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在发行人上市以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与证券交易所的相关规定，以及发行人的公司章程，行使董事、监事或高级管理人员的权利，履行董事、监事或高级管理人员的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易（如有）进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>3、本人及本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。</p> <p>4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。</p> <p>5、如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人将依法赔偿发行人损失。</p>	2022年06月06日	长期	履行中
--	-----	-----------------------	--	-------------	----	-----

		<p>一、启动股价稳定措施的条件、程序及停止条件</p> <p>(一) 预警条件</p> <p>公司上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产的 120%时，公司将在 10 个交易日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。</p> <p>(二) 启动条件及程序</p> <p>公司上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产时，应当在 10 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 10 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。</p> <p>(三) 停止条件</p> <p>在上述第 2 项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期定期报告披露的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。上述第 2 项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第 2 项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>二、具体措施</p> <p>(一) 发行人稳定股价的具体措施</p> <p>当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：</p> <p>1、在不影响公司正常生产经营的情况下，经公司董事会、股东大会审议同意回购公司股票，公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律法规要求之外，还应符合下列各项：</p> <p>(1) 公司回购股份的价格不高于上一期经审计的每股净资产；</p> <p>(2) 回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件；</p> <p>(3) 公司单次用于回购股份的资金总额不高于上一个会计年度经审计净利润的 10%，或单次回购股份数量不低于回购时股份公司股本的 1%。</p> <p>如果回购完成后公司股价再次触及《预案》启动条件，公司应继续按照《预案》内容履行回购股份义务，且连续 12 个月内回购股份数量不超过回购时公司股本的 5%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>2、在保证公司经营资金需求的前提</p>		
--	--	---	--	--

	公司	分红承诺	发行人承诺：“将严格遵守上市后适用的《公司章程（草案）》以及《未来分红回报规划》及公司股东大会审议通过的其他利润分配安排，切实保障投资者收益权。”	2022年 06月06 日	长期	履行 中
	公司、控股股东/实际控制人	其他承诺	<p>1、发行人承诺</p> <p>“（1）保证本公司首次公开发行股票并在创业板上市，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，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五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。”</p> <p>2、控股股东、实际控制人王征、王佳杰及靳芳承诺</p> <p>“（1）保证发行人本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>（2）如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所或司法机关等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。”</p>	2022年 06月06 日	长期	履行 中

		<p>根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）以及《关于首发及再融资、非公开发行股票摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会[2015]31号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司就本次发行对即期回报摊薄的影响进行了认真、审慎、客观的分析，本次发行完成后，公司每股收益和净资产收益率等指标在短期内可能出现一定幅度的下降。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，充分保护中小股东的利益，公司制定了如下措施：</p> <p>1、巩固现有业务，积极拓展新业务，扩大经营规模</p> <p>公司凭借丰富的行业经验、突出的技术实力，在报告期内取得了较好的市场业绩。公司未来将在现有业务的基础上，扩大经营规模，同时以现有主营业务为依托，拓展新业务，进一步提升公司业绩。</p> <p>2、加强对募集资金监管，保证募集资金合理合法使用</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募集资金投资项目，公司已经根据《公司法》《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定并完善了本公司的募集资金管理制度，明确规定公司对募集资金采用专户专储、专款专用的制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况加以监督。根据公司制定的《募集资金管理制度》，公司在募集资金到账后一个月内将与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议，将募集资金存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。</p> <p>3、积极推进募集资金投资项目建设，争取尽早实现项目预期收益</p> <p>本次公开发行募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务，有利于提高长期回报。本次募集资金到位后，公司将积极调配资源，加快募集资金投资项目的建设进度，争取早日实现项目收益。</p> <p>同时，公司将根据相关法规和《保定市东利机械制造股份有限公司募集资金使用制度》的规定，加强募集资金管理，定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合法、合理的使用。</p> <p>4、加强内部控制和经营管理，提高经营效率</p> <p>公司将加强企业内部控制，进一步提高公司规范运作水平。同时，公司将进一步优化预算管理并强化预算执行监督，加强成本管理，有效控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。</p> <p>5、坚持技术创新，加强研发投入</p>	
--	--	--	--

	董监高	其他承诺	<p>为确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行，根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）以及《关于首发及再融资、非公开发行股票摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会[2015]31号）等有关法律法规和规范性文件的规定，保定市东利机械制造股份有限公司（以下简称“公司”）董事及高级管理人员已签署了关于公司填补回报措施有关事项的承诺函，具体内容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、承诺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； 2、承诺将严格自律并积极促使公司采取实际行动，对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4、在自身职权范围内积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期填补回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时，在自身职权范围内应该使股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 	2022年06月06日	长期	履行中
	控股股东/实际控制人	其他承诺	<p>为确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行，根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）以及《关于首发及再融资、非公开发行股票摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会[2015]31号）等有关法律法规和规范性文件的规定，保定市东利机械制造股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东及实际控制人已签署了关于公司填补回报措施有关事项的承诺函，具体内容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、承诺自本承诺出具日至公司首次公开发行并上市实施完毕前，若中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所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该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。 	2022年06月06日	长期	履行中

	公司	其他承诺	<p>如本公司在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：</p> <p>1、如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、因本公司未履行相关承诺事项，导致投资者遭受经济损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致本公司已作出的承诺未能履行或未能按期履行，本公司将采取如下措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行或未能按期履行的具体原因及影响；（2）提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护投资者权益。</p>	2022年06月06日	长期	履行中
	控股股东/实际控制人	其他承诺	<p>如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取如下约束措施：</p> <p>1、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人履行完成相关承诺。</p> <p>4、如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p>	2022年06月06日	长期	履行中

	董监高、持股5%以上股东	其他承诺	<p>如本人在发行人首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的全部公开承诺事项，非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，其将采取如下约束措施：</p> <p>1、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p> <p>2、如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人履行完成相关承诺。</p> <p>4、如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内，应将所获收益支付给公司。</p> <p>上述约束措施不因董事、监事、高级管理人员职务变更或离职等原因而失去效力。</p>	2022 年 06 月 06 日	长期	履行中
--	--------------	------	--	------------------	----	-----

	公司	其他承诺	<p>1、本公司的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>2、如因本公司招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。</p> <p>3、本公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会审议。本公司将根据股东大会决议及有权部门的审批（如需）启动股份回购措施。本公司承诺：若届时公司首次公开发行的 A 股股票尚未上市，股份回购价格为发行价加算银行同期存款利息；若届时公司首次公开发行的 A 股股票已上市交易，股份回购价格将依据市场价格确定，如本公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>4、如因本公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本公司将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商之金额确定。</p>	2022 年 06 月 06 日	长期	履行 中
--	----	------	---	------------------------	----	---------

	控股股东/实际控制人	其他承诺	<p>1、发行人的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2、如因发行人招股说明书被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份（如有）。本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的方案启动股份购回程序，本人承诺按照市场价格购回，如启动股份购回程序时发行人股票已停牌，则购回价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）；并且本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。</p> <p>3、如因发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本人将依法赔偿因发行人上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证监会作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商之金额确定。</p>	2022年06月06日	长期	履行中
	董监高	其他承诺	<p>1、本人确认为本次申请公开发行股票并在创业板上市所提供的全部文件和资料真实、准确、完整，发行人的招股说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p> <p>2、如因发行人招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，本人将依法赔偿因上述信息披露违法行为给投资者造成的直接经济损失。公司将在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出上述认定之日起五个交易日内启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据中国证监会或有权司法机关认定的金额或者公司与投资者协商之金额确定。</p>	2022年06月06日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏标文、吴志辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如	无

有)

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

保定市升源机械铸造有限公司	保定市升源机械铸造有限公司法定代表人周伟平系公司股东，持有公司股份1.30%	采购	购买原材料	根据市场上同期同类产品的采购价格确定	-	2,633.37	23.70%	3,000	否	先货后款	-	2022年01月28日	全国中小企业股份转让系统 (www.neeq.com.cn)2022-009
合计				--	--	2,633.37	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 26 日召开第三届董事会第八次会议、2022 年 2 月 18 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司及全资子公司拟向银行申请借款暨关联交易的议案》，同意公司实际控制人王征及其配偶鲁建幸、实际控制人王佳杰和靳芳为公司及子公司拟向银行申请借款提供担保、反担保。公司于 2022 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于变更关联担保方的议案》，变更第三届董事会第八次会议审议通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司及全资子公司拟向银行申请借款暨关联交易的议案》的关联担保方，议案中第二条变更为“向中国光大银行股份有限公司保定分行申请授信融资不超过 2,000 万，由王征、王佳杰提供连带担保”；第三条变更为“由东利机械、王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳提供连带担保，以专利证书为质押向中国邮政储蓄银行股份有限公司宁津县支行申请借款不超过 2,000 万元”，其他内容不变。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易公告	2022 年 01 月 28 日	全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）公告编号 2022-011

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

-										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阿诺达	2022年01月28日	2,000	2022年04月20日	1,000	连带责任保证	无	无	12个月	否	否
阿诺达	2022年08月20日	1,000	2022年09月06日	1,000	连带责任保证	无	无	12个月	否	否
阿诺达	2022年08月20日	8,000			连带责任保证	无	无	12个月	否	否
阿诺达	2022年08月20日	5,000			连带责任保证	无	无	12个月	否	否
阿诺达	2022年12月30日	1,000			连带责任保证	无	无	12个月	否	否
东利德国	2022年12月30日	6,250			连带责任保证	无	无	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			23,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			23,250	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						2,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-										
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			23,250	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			23,250	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						2,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										2.35%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
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余额(E)										2,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)										0

上述三项担保金额合计 (D+E+F)		2,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无	

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	25,200	19,700	0	0
银行理财产品	自有资金	8,000	7,000	0	0
合计		33,200	26,700	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年 6 月 26 日宁津县经济合作中心《关于给予山东阿诺达汽车零件制造有限公司资金扶持的决定》（宁经合字〔2022〕16 号）为支持企业发展决定分批次给予山东阿诺达汽车零件制造有限公司扶持奖励资金，2022 年 6 月 28 日山东阿诺达汽车零件制造有限公司收到宁津县大曹镇人民政府第一期企业扶持奖励资金 300 万元整。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	52,812,332	48.01%	1,897,474	0	0	55,290,194	57,187,668	110,000,000	74.93%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,236	0	0	-1,236	0	0	0.00%
3、其他内资持股	52,812,332	48.01%	1,882,009	0	0	55,305,659	57,187,668	110,000,000	74.93%
其中：境内法人持股	0	0.00%	1,877,319	0	0	-991,964	885,355	885,355	0.60%
境内自然人持股	52,812,332	48.01%	4,690	0	0	56,297,623	56,302,313	109,114,645	74.33%
4、外资持股	0	0.00%	14,229	0	0	-14,229	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	14,029	0	0	-14,029	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	200	0	0	-200	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	57,187,668	51.99%	34,902,526	0	0	-55,290,194	-20,387,668	36,800,000	25.07%
1、人民币普通股	57,187,668	51.99%	34,902,526	0	0	-55,290,194	-20,387,668	36,800,000	25.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	110,000,000	100.00%	36,800,000	0	0	0	36,800,000	146,800,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会核准的《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]509号），公司办理股票发行事宜，新增股份于2022年6月6日在深圳证券交易所上市，总股本由110,000,000股增至146,800,000股。2022年1月1日公司尚在新三板挂牌期，有限售股份52,812,332股，无限售条件股

份 57,187,668 股，由于 A 股上市，原新三板无限售股转为 A 股限售股。2022 年 12 月 6 日首次公开发行网下配售限售股 1,897,474 股限售期满，已办理解除限售并已上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 3 月 11 日东利机械收到中国证券监督管理委员会核准的《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]509 号）

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司 2021 年度基本每股收益 0.5342 元，稀释每股收益 0.5342 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 4.0195 元，按照本次股份变动后的最新总股本测算 2021 年度基本每股收益 0.4003 元，稀释每股收益 0.4003 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 3.0119 元。公司 2022 年年度基本每股收益 0.4332 元，稀释每股收益 0.4332 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.7963 元。如不考虑本次新增股份变动影响，按 2021 年期末公司总股本测算 2022 年年度基本每股收益 0.5177 元，稀释每股收益 0.5177 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.7355 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王征	24,378,600	8,126,200	0	32,504,800	首发前限售股	2025-6-5
王佳杰	9,961,200	3,320,400	0	13,281,600	首发前限售股	2025-6-5
孟书明	8,571,332	2,857,110	0	11,428,442	首发前限售股	2023-6-5
韩新乐	3,397,800	1,132,600	0	4,530,400	首发前限售股	2023-6-5
杜新勇	0	4,400,800	0	4,400,800	首发前限售股	2023-6-5
孟淑亮	0	4,250,400	0	4,250,400	首发前限售股	2023-6-5
周玉璞	2,624,400	874,800	0	3,499,200	首发前限售股	2023-6-5
靳芳	2,062,500	687,500	0	2,750,000	首发前限售股	2025-6-5
孔德婧	0	2,150,400	0	2,150,400	首发前限售股	2023-6-5
李佳辰	0	2,011,000	0	2,011,000	首发前限售股	2023-6-5
万占升	510,000	170,000	0	680,000	首发前限售股	2023-6-5
于亮	376,500	125,500	0	502,000	首发前限售股	2023-6-5
周玉明	330,000	110,000	0	440,000	首发前限售股	2023-6-5
王瑞生	292,500	97,500	0	390,000	首发前限售股	2023-6-5
赵建新	270,000	90,000	0	360,000	首发前限售股	2023-6-5
王东波	37,500	12,500	0	50,000	首发前限售股	2023-6-5
其他限售股东	0	26,770,958	0	26,770,958	首发前限售股	2023-6-5
首次公开发行网下配售限售股	0	1,897,474	1,897,474	0	首发后限售股	2022-12-6
合计	52,812,332	59,085,142	1,897,474	110,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2022 年 05 月 25 日	12.68 元	36,800,000	2022 年 06 月 06 日	34,902,526		巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2022 年 06 月 02 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
-								
其他衍生证券类								
-								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕509 号），本公司由主承销商华泰联合采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,680 万股，发行价为每股人民币 12.68 元，共计募集资金 46,662.40 万元，坐扣承销和保荐费用 4,395.83 万元（前期已支付 75.47 万元，不含增值税总金额为 4,471.30 万元）后的募集资金为 42,266.57 万元，已由主承销商华泰联合于 2022 年 5 月 31 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已支付承销及保荐费用、审计及验资费、律师费、用于本次发行的信息披露费用、发行手续费等及与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,719.40 万元后，公司本次募集资金净额为 39,547.17 万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕7-50 号）。本次发行对应的股份登记后，公司总股本由 110,000,000 股增至 146,800,000 股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会核准的《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕509 号），公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 36,800,000 股，并于 2022 年 6 月 6 日在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行前总股本 110,000,000 股，首次公开发行股票完成后总股本 146,800,000 股，其中无流通限制及限售安排的股票数量为 34,902,526 股，占发行后总股本的 23.78%，有流通限制或限售安排的股票数量为 111,897,474 股，占发行后总股本的比例为 76.22%。2022 年 12 月 6 日首次公开发行网下配售限售股 1,897,474 股限售期满，已办理解除限售并上市流通。

公司资产和负债结构的变动情况参见本报告第十节“二、财务报表”内容。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,019	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,073	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王征	境内自然人	22.14%	32,504,800	0	32,504,800	0			
王佳杰	境内自然人	9.05%	13,281,600	0	13,281,600	0			
孟书明	境内自然人	7.79%	11,428,442	0	11,428,442	0			
韩新乐	境内自然人	3.09%	4,530,400	0	4,530,400	0			
杜新勇	境内自然人	3.00%	4,400,800	0	4,400,800	0			
孟淑亮	境内自然人	2.90%	4,250,400	0	4,250,400	0			
周玉璞	境内自然人	2.38%	3,499,200	0	3,499,200	0			
靳芳	境内自然人	1.87%	2,750,000	0	2,750,000	0			
孔德婧	境内自然人	1.46%	2,150,400	0	2,150,400	0			
李佳辰	境内自然人	1.37%	2,011,000	0	2,011,000	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东王征与王佳杰系父女关系，王征与靳芳系翁婿关系，靳芳与王佳杰系夫妻关系，孟书明与孟淑亮系兄弟关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类		
	股份种类	数量							

蒋国平	300,000	人民币普通股	300,000
李海明	294,000	人民币普通股	294,000
肖雪鹏	219,500	人民币普通股	219,500
张亚丽	191,400	人民币普通股	191,400
郭本胜	186,900	人民币普通股	186,900
华泰证券股份有限公司	156,036	人民币普通股	156,036
石峰	154,719	人民币普通股	154,719
苗小燕	150,000	人民币普通股	150,000
国泰君安证券股份有限公司	144,612	人民币普通股	144,612
陈锦绣	128,400	人民币普通股	128,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	李海明信用证券账户持有数量 293,000 股，普通证券账户持有 1,000 股，合计持有 294,000 股；张亚丽信用证券账户持有数量 191,400 股，普通证券账户持有 0 股，合计持有 191,400 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王征	中国	否
王佳杰	中国	否
靳芳	中国	否
主要职业及职务	王征先生报告期内任公司董事长、王佳杰女士报告期内任公司董事、靳芳先生报告期内任公司董事兼副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

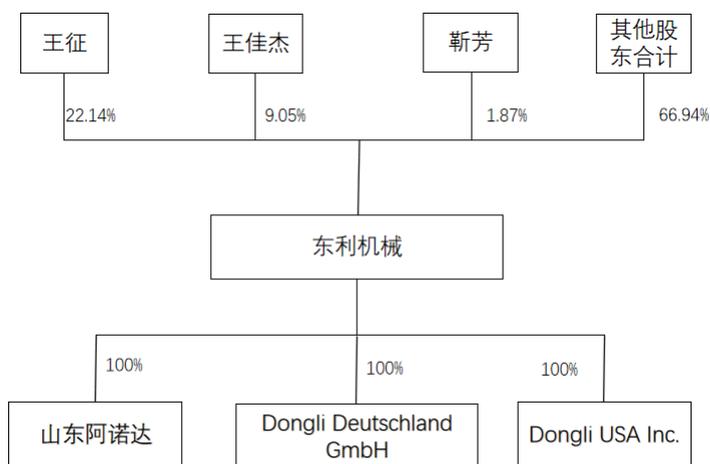
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王征	本人	中国	否
王佳杰	本人	中国	否
靳芳	本人	中国	否
主要职业及职务	王征先生报告期内任公司董事长、王佳杰女士报告期内任公司董事、靳芳先生报告期内任公司董事兼副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审〔2023〕7-95 号
注册会计师姓名	魏标文、吴志辉

审计报告正文

保定市东利机械制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了保定市东利机械制造股份有限公司（以下简称东利机械公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、22 及七、33。

东利机械公司的营业收入主要来自于汽车零部件的研发、生产和销售。2022 年度，东利机械公司营业收入金额为人民币 517,019,322.17 元。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、签收单、提货报告；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、销售发票、出口报关单、货运提单、到货交付单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、9 及七、3。

截至 2022 年 12 月 31 日，东利机械公司应收账款账面余额为人民币 99,868,893.50 元，坏账准备为人民币 5,038,703.28 元，账面价值为人民币 94,830,190.22 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

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

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

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

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

东利机械公司治理层（以下简称治理层）负责监督东利机械公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重

大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：保定市东利机械制造股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	150,511,604.02	60,153,859.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	268,154,057.90	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	94,830,190.22	78,564,980.30
应收款项融资	4,938,726.09	1,158,471.06
预付款项	2,235,521.76	753,069.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,578,218.58	541,132.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,489,446.28	163,077,367.54
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	1,455,477.27	7,431,146.76
流动资产合计	671,193,242.12	311,680,026.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,240,000.00	18,240,000.00
投资性房地产		
固定资产	253,349,077.94	265,001,992.64
在建工程	18,987,913.21	1,934,339.25

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	283,497.40	449,885.43
无形资产	42,985,818.64	43,790,220.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	104,955.58	244,882.73
递延所得税资产	3,813,759.73	3,261,702.26
其他非流动资产	9,451,988.40	1,689,452.00
非流动资产合计	347,217,010.90	334,612,474.96
资产总计	1,018,410,253.02	646,292,501.49
流动负债：		
短期借款	74,992,266.67	136,741,414.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		200,000.00
应付账款	76,314,219.65	48,984,104.14
预收款项		
合同负债	1,477,674.70	839,587.42
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	5,445,394.46	5,692,632.41
应交税费	5,354,311.44	3,578,362.07
其他应付款	2,256,123.90	2,063,450.76
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	184,959.89	5,059,700.69
其他流动负债	25,544.36	5,060.69
流动负债合计	166,050,495.07	203,164,312.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	112,012.68	288,843.01
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,343,760.49	695,351.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,455,773.17	984,194.28
负债合计	167,506,268.24	204,148,507.07
所有者权益：		
股本	146,800,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,897,407.12	169,225,702.67
减：库存股		
其他综合收益	-204,213.40	-582,526.14
专项储备		
盈余公积	26,686,949.34	23,149,535.99
一般风险准备		
未分配利润	149,723,841.72	140,351,281.90
归属于母公司所有者权益合计	850,903,984.78	442,143,994.42
少数股东权益		
所有者权益合计	850,903,984.78	442,143,994.42
负债和所有者权益总计	1,018,410,253.02	646,292,501.49

法定代表人：王征

主管会计工作负责人：刘志诚

会计机构负责人：刘志诚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	74,897,384.75	37,820,727.90
交易性金融资产	107,186,365.99	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	98,423,837.21	86,628,066.69
应收款项融资	4,141,560.42	1,100,053.46
预付款项	25,214,826.25	56,947,869.83
其他应收款	3,684,069.35	100,735,222.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	80,369,278.16	103,821,067.93
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	149,716.47	6,110,853.07

流动资产合计	394,067,038.60	393,163,861.25
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	417,225,016.20	67,225,016.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,240,000.00	18,240,000.00
投资性房地产		
固定资产	83,322,874.12	88,550,600.63
在建工程	4,689,731.83	1,599,396.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,126,278.17	10,175,288.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	104,955.58	244,882.73
递延所得税资产		
其他非流动资产	599,954.52	89,200.00
非流动资产合计	534,308,810.42	186,124,384.79
资产总计	928,375,849.02	579,288,246.04
流动负债：		
短期借款	50,055,555.56	117,313,131.98
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,600,822.94	26,574,908.75
预收款项		
合同负债	377,745.67	204,853.08
应付职工薪酬	3,722,240.60	3,932,360.56
应交税费	626,420.53	818,089.36
其他应付款	1,625,558.32	1,451,025.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	25,544.36	5,060.69
流动负债合计	112,033,887.98	150,299,429.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,242,657.83	695,351.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,242,657.83	695,351.27
负债合计	113,276,545.81	150,994,780.81
所有者权益：		
股本	146,800,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,897,407.12	169,225,702.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,686,949.34	23,149,535.99
未分配利润	113,714,946.75	125,918,226.57
所有者权益合计	815,099,303.21	428,293,465.23
负债和所有者权益总计	928,375,849.02	579,288,246.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	517,019,322.17	483,769,461.44
其中：营业收入	517,019,322.17	483,769,461.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	459,255,873.81	421,088,671.13
其中：营业成本	374,113,302.91	332,405,969.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,763,038.96	4,919,237.68
销售费用	28,087,595.22	19,179,608.23

管理费用	32,487,181.87	28,670,115.49
研发费用	24,158,138.53	20,106,718.26
财务费用	-4,353,383.68	15,807,022.43
其中：利息费用	4,982,150.67	4,998,698.73
利息收入	410,813.03	238,968.36
加：其他收益	4,710,425.55	1,350,283.78
投资收益（损失以“-”号填列）	2,644,619.41	2,736,000.00
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）	1,578,693.72	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,040,049.68	668,705.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,850,880.84	-2,728,424.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,554,369.72	2,695,952.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,360,626.24	67,403,307.41
加：营业外收入	317,397.78	177,545.21
减：营业外支出	990,708.34	115,927.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,687,315.68	67,464,925.49
减：所得税费用	4,737,342.51	8,701,873.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,949,973.17	58,763,052.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	56,949,973.17	58,763,052.46
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	56,949,973.17	58,763,052.46
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	378,312.74	-727,218.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	378,312.74	-727,218.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	378,312.74	-727,218.08
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	378,312.74	-727,218.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,328,285.91	58,035,834.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,328,285.91	58,035,834.38
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.4332	0.5342
(二) 稀释每股收益	0.4332	0.5342

法定代表人：王征

主管会计工作负责人：刘志诚

会计机构负责人：刘志诚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	402,679,752.42	385,747,105.84
减：营业成本	321,824,673.57	296,068,124.19
税金及附加	1,578,425.95	2,246,193.53
销售费用	11,136,835.16	11,202,895.71
管理费用	22,746,777.63	19,241,141.02
研发费用	16,459,290.26	12,280,417.20
财务费用	-5,041,673.79	11,102,682.75
其中：利息费用	3,634,887.43	3,518,220.58
利息收入	295,626.72	227,923.27
加：其他收益	1,329,376.77	1,271,736.19
投资收益（损失以“-”号填列）	3,854,997.40	2,736,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	486,055.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-723,541.47	510,444.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,292,172.38	-1,906,785.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,445,405.73	2,637,378.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,075,545.53	38,854,425.68
加：营业外收入	104,213.78	152,842.16
减：营业外支出	439,829.36	115,686.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,739,929.95	38,891,581.34
减：所得税费用	2,365,796.42	3,713,802.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,374,133.53	35,177,779.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,374,133.53	35,177,779.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	35,374,133.53	35,177,779.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	528,492,396.12	492,867,781.32

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	40,212,034.27	43,086,137.47
收到其他与经营活动有关的现金	6,387,100.50	22,519,590.08
经营活动现金流入小计	575,091,530.89	558,473,508.87
购买商品、接受劳务支付的现金	303,280,638.29	387,173,502.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	92,788,642.11	86,098,553.39
支付的各项税费	21,776,227.21	17,646,148.47
支付其他与经营活动有关的现金	48,055,235.67	48,506,618.55
经营活动现金流出小计	465,900,743.28	539,424,822.81
经营活动产生的现金流量净额	109,190,787.61	19,048,686.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	362,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,069,255.23	2,736,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,500,517.68	3,277,480.52
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	367,969,772.91	6,013,480.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,508,488.92	53,924,555.95
投资支付的现金	629,400,000.00	
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	16,000,000.00	
投资活动现金流出小计	687,908,488.92	53,924,555.95
投资活动产生的现金流量净额	-319,938,716.01	-47,911,075.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	422,665,720.75	
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	96,907,222.62	170,744,836.54
收到其他与筹资活动有关的现金		617,042.36
筹资活动现金流入小计	519,572,943.37	171,361,878.90
偿还债务支付的现金	164,682,664.08	138,979,046.04

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,312,710.23	4,657,697.54
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	22,866,910.55	12,805,057.88
筹资活动现金流出小计	236,862,284.86	156,441,801.46
筹资活动产生的现金流量净额	282,710,658.51	14,920,077.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,595,014.82	-3,490,416.63
五、现金及现金等价物净增加额	74,557,744.93	-17,432,728.56
加：期初现金及现金等价物余额	59,953,859.09	77,386,587.65
六、期末现金及现金等价物余额	134,511,604.02	59,953,859.09

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	387,727,225.49	358,482,507.15
收到的税费返还	24,144,116.51	27,160,617.56
收到其他与经营活动有关的现金	2,144,292.23	21,837,903.17
经营活动现金流入小计	414,015,634.23	407,481,027.88
购买商品、接受劳务支付的现金	208,991,244.54	336,467,594.93
支付给职工以及为职工支付的现金	61,305,470.94	58,679,757.85
支付的各项税费	4,139,362.35	6,565,680.87
支付其他与经营活动有关的现金	23,837,167.38	33,599,672.24
经营活动现金流出小计	298,273,245.21	435,312,705.89
经营活动产生的现金流量净额	115,742,389.02	-27,831,678.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	217,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	2,666,122.00	2,736,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,336,828.76	3,193,011.82
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	100,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	322,002,950.76	5,929,011.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,808,077.12	34,831,954.85
投资支付的现金	674,000,000.00	6,156,348.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	686,808,077.12	40,988,302.85
投资活动产生的现金流量净额	-364,805,126.36	-35,059,291.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	422,665,720.75	0.00
取得借款收到的现金	72,007,222.62	148,144,836.54
收到其他与筹资活动有关的现金		617,042.36
筹资活动现金流入小计	494,672,943.37	148,761,878.90
偿还债务支付的现金	140,402,664.08	102,359,046.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,984,164.14	3,246,998.35
支付其他与筹资活动有关的现金	22,674,506.79	7,599,519.29
筹资活动现金流出小计	211,061,335.01	113,205,563.68
筹资活动产生的现金流量净额	283,611,608.36	35,556,315.22

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,527,785.83	-2,116,603.71
五、现金及现金等价物净增加额	37,076,656.85	-29,451,257.53
加：期初现金及现金等价物余额	37,820,727.90	67,271,985.43
六、期末现金及现金等价物余额	74,897,384.75	37,820,727.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	110,000,000.00				169,225,702.67		-582,526.14		23,149,535.99		140,351,281.90		442,143,994.42		442,143,994.42
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	110,000,000.00				169,225,702.67		-582,526.14		23,149,535.99		140,351,281.90		442,143,994.42		442,143,994.42
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	36,800,000.00				358,671,704.45		378,312.74		3,537,413.35		9,372,559.82		408,759,990.36		408,759,990.36
（一）综合收 益总额							378,312.74				56,949,973.17		57,328,285.91		57,328,285.91
（二）所有者 投入和减少资 本	36,800,000.00				358,671,704.45								395,471,704.45		395,471,704.45
1. 所有者投入 的普通股	36,800,000.00				358,671,704.45								395,471,704.45		395,471,704.45

(五) 专项储备														
1. 本期提取								3,772,473.23					3,772,473.23	3,772,473.23
2. 本期使用								-					-3,772,473.23	-3,772,473.23
(六) 其他								3,772,473.23						
四、本期期末余额	146,800,000.00				527,897,407.12		-204,213.40		26,686,949.34		149,723,841.72		850,903,984.78	850,903,984.78

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	110,000,000.00				169,225,702.67		144,691.94		19,631,758.08		85,106,007.35		384,108,160.04		384,108,160.04	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	110,000,000.00				169,225,702.67		144,691.94		19,631,758.08		85,106,007.35		384,108,160.04		384,108,160.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-727,218.08		3,517,777.91		55,245,274.55		58,035,834.38		58,035,834.38	
（一）综合收益总额							-727,218.08				58,763,052.46		58,035,834.38		58,035,834.38	
（二）所有者投入和减少资本																

1. 所有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他																				

四、本期期末余额	110,000,000.00				169,225,702.67		-582,526.14		23,149,535.99		140,351,281.90		442,143,994.42		442,143,994.42
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------	--	---------------	--	----------------	--	----------------	--	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00				169,225,702.67				23,149,535.99	125,918,226.57		428,293,465.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				169,225,702.67				23,149,535.99	125,918,226.57		428,293,465.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,800,000.00				358,671,704.45				3,537,413.35	-12,203,279.82		386,805,837.98
（一）综合收益总额										35,374,133.53		35,374,133.53
（二）所有者投入和减少资本	36,800,000.00				358,671,704.45							395,471,704.45
1. 所有者投入的普通股	36,800,000.00				358,671,704.45							395,471,704.45
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									3,537,413.35	-47,577,413.35		-44,040,000.00
1. 提取盈余公积									3,537,413.35	-3,537,413.35		
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,040,000.00		-44,040,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								2,144,706.99		2,144,706.99		2,144,706.99
2. 本期使用								- 2,144,706.99		-2,144,706.99		-2,144,706.99
(六) 其他												
四、本期期末余额	146,800,000.00				527,897,407.12				26,686,949.34	113,714,946.75		815,099,303.21

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00				169,225,702.67				19,631,758.08	94,258,225.34		393,115,686.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	110,000,000.00				169,225,702.67				19,631,758.08	94,258,225.34		393,115,686.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,517,777.91	31,660,001.23			35,177,779.14
(一) 综合收益总额										35,177,779.14		35,177,779.14
(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								3,517,777.91	-3,517,777.91			

1. 提取盈余公积									3,517,777.91	-3,517,777.91		
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	110,000,000.00				169,225,702.67				23,149,535.99	125,918,226.57		428,293,465.23

三、公司基本情况

保定市东利机械制造股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系保定市东利机械制造有限公司（以下简称东利有限公司），东利有限公司以 2014 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2014 年 12 月 1 日在保定市工商行政管理局登记注册，总部位于河北省保定市。公司现持有统一社会信用代码为 91130600700921230H 的营业执照，注册资本 14,680.00 万元，股份总数 14,680 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 11,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 3,680 万股。公司股票已于 2022 年 6 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车制造行业。主要经营活动为汽车零部件及其他产品的研发、生产和销售。产品主要有：汽车零部件。

本财务报表业经公司 2023 年 3 月 29 日第三届第十六次董事会批准对外报出。

本公司将山东阿诺达汽车零件制造有限公司、Dongli Deutschland GmbH 和 Dongli USA Inc. 3 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见第十节财务报告附注八之说明。

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。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司过去的历史经验，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公司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。本公司对前述判断、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。资产负债表日，本公司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）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求本公司的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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。鉴定存货减值要求本公司在取得确凿证据，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。

（3）长期资产减值准备

本公司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。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。本公司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。

（4）折旧和摊销

本公司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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，会有部分交易其最终的税务处理存在一定的不确定性。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，则该差异将对最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

本公司可以在未来期间可能取得的应纳税所得额为限，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司结合纳税筹划策略并运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2)非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务折算

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

(2)外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

(1)金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②

的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2)金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

A.以摊余成本计量的金融资产

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

B.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。

C.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。

D.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③ 金融负债的后续计量方法

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

C.不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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

D.以摊余成本计量的金融负债

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

④ 金融资产和金融负债的终止确认

A.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5)金融工具减值

① 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

② 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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。

③ 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

A. 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款
	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：① 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；② 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节第五、重要会计政策与会计估计第9“金融工具——金融工具减值”。

12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

B.在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

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

② 合并财务报表

A.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

B.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、25	3、5	3.80-4.85
机器设备	年限平均法	5-15	1、5	6.33-19.80
运输工具	年限平均法	4-5	1、4、5	19.00-24.75

办公设备	年限平均法	2-5	3、5	19.00-48.50
固定资产改良及装修	年限平均法	3-5	0	20.00-33.33

15、在建工程

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

18、长期资产减值

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

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

19、长期待摊费用

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

20、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

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

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司主要销售汽车零部件，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中以物流签收方式交付的，到货签收确认收入，以零库存管理方式交易的，按取得双方确认的提货报告确认收入。公司通过来料加工服务收取加工费的，以客户签收确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，交付给客户，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中以 FOB、FCA 等方式交易的，公司已根据合同约定将产品报关出口，取得提单确认收入；以 DAP、DDP 方式交易的，公司直接送货到对方指定地点，到货签收确认收入；以零库存管理方式交易的，按取得双方确认的提货报告确认收入。

23、政府补助

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

(2)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3)与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

25、租赁

(1) 租赁

①公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

A.使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a.租赁负债的初始计量金额；b.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c.承租人发生的初始直接费用；d.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

B.租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

②公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A.经营租赁

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

B.融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③售后租回

A.公司作为承租人

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

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

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

B.公司作为出租人

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

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

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

26、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、19%、21%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、27%、28.43%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
山东阿诺达汽车零部件制造有限公司	15%
Dongli Deutschland GmbH	28.43%
Dongli USA Inc.	27%

2、税收优惠

企业所得税优惠

经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局批准，公司于 2020 年 11 月 5 日通过高新技术企业复审，证书编号为 GR202013001773，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，2022 年所得税减按 15%税率计缴。

经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准，子公司山东阿诺达汽车零部件制造有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202237005845，有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，2022 年所得税减按 15%税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,743.63	59,986.55
银行存款	150,393,860.39	59,893,872.54
其他货币资金		200,000.00
合计	150,511,604.02	60,153,859.09
其中：存放在境外的款项总额	10,973,528.53	13,388,042.10
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,000,000.00	

其他说明：

期末银行存款有 1,600.00 万元属于结构性存款认购资金，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	268,154,057.90	
其中：		
其中：结构性存款	268,154,057.90	
其中：		
合计	268,154,057.90	

其他说明：

结构性存款为公司利用闲置资金购买的保本理财产品。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏	99,868,893.50	100.00%	5,038,703.28	5.05%	94,830,190.22	82,701,770.12	100.00%	4,136,789.82	5.00%	78,564,980.30

账准备的应收账款										
其中：										
合计	99,868,893.50	100.00%	5,038,703.28	5.05%	94,830,190.22	82,701,770.12	100.00%	4,136,789.82	5.00%	78,564,980.30

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	99,868,893.50	5,038,703.28	5.05%
合计	99,868,893.50	5,038,703.28	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据为账龄，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	99,029,207.81
1至2年	831,499.93
2至3年	8,185.76
合计	99,868,893.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,136,789.82	901,913.46				5,038,703.28
合计	4,136,789.82	901,913.46				5,038,703.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,787,818.95	35.83%	1,795,773.72
第二名	31,970,736.23	32.01%	1,598,536.82
第三名	17,842,860.01	17.87%	892,143.00
第四名	3,954,329.49	3.96%	197,716.48
第五名	2,178,863.60	2.18%	108,943.18
合计	91,734,608.28	91.85%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,938,726.09	1,158,471.06
合计	4,938,726.09	1,158,471.06

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

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
银行承兑汇票	4,938,726.09						-3,780,255.03	1,158,471.06

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 3,536,072.72 元。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,225,959.76	99.57%	702,819.10	93.33%
1 至 2 年			50,250.60	6.67%
2 至 3 年	9,562.00	0.43%		
合计	2,235,521.76		753,069.70	

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：

单位名称	期末数	未结算原因
河北思尔可金属科技有限公司	454,692.36	货物未到未结算
小 计	454,692.36	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	783,360.00	29.12
第二名	766,195.20	28.48
第三名	454,692.36	16.9
第四名	72,326.55	2.69
第五名	50,000.00	1.86
小 计	2,126,574.11	79.05

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,578,218.58	541,132.08
合计	2,578,218.58	541,132.08

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	2,356,012.19	189,818.17
押金保证金	517,226.45	211,827.43
其他	9,665.68	306,036.00
合计	2,882,904.32	707,681.60

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	25,971.21	140,578.31		166,549.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-1,178.50	1,178.50		
本期计提	109,280.58	28,855.64		138,136.22
2022 年 12 月 31 日余额	134,073.29	170,612.45		304,685.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,681,465.87
1 至 2 年	23,570.00
2 至 3 年	19,226.00
3 年以上	158,642.45
3 至 4 年	153,590.45
4 至 5 年	5,052.00
合计	2,882,904.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	166,549.52	138,136.22				304,685.74
合计	166,549.52	138,136.22				304,685.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局保定市税务局	应收出口退税	2,356,012.19	1年以内	81.72%	117,800.61
山东宁津经济开发区管理委员会	押金保证金	300,000.00	1年以内	10.41%	15,000.00
BM VIROLLE	押金保证金	148,458.00	1-3年, 3年以上	5.15%	120,633.40
Simon GmbH Hausverwaltungen	押金保证金	48,768.45	3年以上	1.69%	48,768.45
东风十堰发动机部件有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2年	0.69%	2,000.00
合计		2,873,238.64		99.66%	304,202.46

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	34,257,941.13	628,146.13	33,629,795.00	30,107,295.75	352,746.53	29,754,549.22
在产品	5,590,677.41		5,590,677.41	4,229,736.86		4,229,736.86
库存商品	72,318,586.06	1,699,665.24	70,618,920.82	81,470,081.01	878,160.32	80,591,920.69
发出商品	34,806,244.21	694,909.31	34,111,334.90	45,665,017.65	506,034.19	45,158,983.46
委托加工物资	2,474,263.20	52,999.58	2,421,263.62	3,252,876.15	18,062.97	3,234,813.18
低值易耗品	117,454.53		117,454.53	107,364.13		107,364.13
合计	149,565,166.54	3,075,720.26	146,489,446.28	164,832,371.55	1,755,004.01	163,077,367.54

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	352,746.53	942,456.34		667,056.74		628,146.13
库存商品	878,160.32	2,723,370.55		1,901,865.63		1,699,665.24
发出商品	506,034.19	1,088,846.57		899,971.45		694,909.31
委托加工物资	18,062.97	96,207.38		61,270.77		52,999.58
合计	1,755,004.01	4,850,880.84		3,530,164.59		3,075,720.26

确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。对已售存货计提了存货跌价准备的，结转已计提的存货跌价准备，冲减当期主营业务成本。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	1,144,225.41	1,516,379.45
预缴企业所得税额	180,263.21	
上市中介费用		5,801,886.81
其他	130,988.65	112,880.50
合计	1,455,477.27	7,431,146.76

其他说明：

无。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：权益工具投资	18,240,000.00	18,240,000.00
合计	18,240,000.00	18,240,000.00

其他说明：

2019年1月1日公司将原值为18,240,000.00元，净值为18,240,000.00元可供出售金融资产，重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，该资产自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年，故在其他非流动金融资产列报。

该权益工具投资为非上市股权投资，根据可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能代表公允价值，是对公允价值的最佳估计，以成本确定其公允价值。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	253,349,077.94	265,001,992.64
合计	253,349,077.94	265,001,992.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	固定资产改良及装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	142,411,845.93	283,939,690.25	8,120,028.72	5,533,640.26		440,005,205.16
2.本期增加金额	1,580,627.90	15,032,953.91	1,933,925.22	633,934.70	419,119.60	19,600,561.33
(1) 购置		6,367,405.23	1,931,117.13	633,163.09		8,931,685.45
(2) 在建工程转入	1,580,627.90	8,665,548.68			419,119.60	10,665,296.18
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加 ¹			2,808.09	771.61		3,579.70
3.本期减少金额		12,192,600.62	4,721,425.81	348,094.30		17,262,120.73
(1) 处置或报废		12,192,600.62	4,721,425.81	348,094.30		17,262,120.73
4.期末余额	143,992,473.83	286,780,043.54	5,332,528.13	5,819,480.66	419,119.60	442,343,645.76
二、累计折旧						
1.期初余额	36,102,467.55	128,393,057.73	6,836,396.88	3,671,290.36		175,003,212.52
2.本期增加金额	6,169,622.72	22,955,459.94	631,230.56	683,770.68	3,633.05	30,443,716.95
(1) 计提	6,169,622.72	22,955,459.94	628,506.72	683,165.24	3,633.05	30,440,387.67
(2) 其他增加 ²			2,723.84	605.44		3,329.28
3.本期减少金额		11,621,813.51	4,503,432.60	327,115.54		16,452,361.65
(1) 处置或报废		11,621,813.51	4,503,432.60	327,115.54		16,452,361.65
4.期末余额	42,272,090.27	139,726,704.16	2,964,194.84	4,027,945.50	3,633.05	188,994,567.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)						

计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	101,720,383.56	147,053,339.38	2,368,333.29	1,791,535.16	415,486.55	253,349,077.94
2.期初账面价值	106,309,378.38	155,546,632.52	1,283,631.84	1,862,349.90		265,001,992.64

注：1 账面原值运输工具和办公设备的其他减少均系外币报表折算所致。

2 累计折旧运输工具和办公设备的其他减少均系外币报表折算所致。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,987,913.21	1,934,339.25
合计	18,987,913.21	1,934,339.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物工程	7,264,568.57		7,264,568.57			
在安装机器设备	11,494,674.75		11,494,674.75	1,509,587.71		1,509,587.71
BI 系统及其他软件	228,669.89		228,669.89	424,751.54		424,751.54
合计	18,987,913.21		18,987,913.21	1,934,339.25		1,934,339.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
山东厂区房屋工程	35,093,505.78		5,606,206.52	586,965.35		5,019,241.17	17.71%	15.00%				其他
山东人才公寓	1,374,554.00		1,074,554.00			1,074,554.00	78.17%	70.00%				其他
山东机加工车间设备	1,966,542.93		1,677,421.55	1,357,348.53		320,073.02	100.00%	90.00%				其他
保定机加工车间设备	8,077,091.53	1,164,733.73	6,216,870.26	3,451,515.50		3,930,088.49	100.00%	90.00%				其他
山东铸造车间设备	1,706,424.31		1,510,110.02	1,498,605.60		11,504.42	100.00%	90.00%				其他
保定后市场设备	361,999.99		320,353.99	54,867.26		265,486.73	100.00%	90.00%				其他
保定厂区房屋工程	1,610,742.60		1,412,782.15	1,412,782.15			100.00%	100.00%				其他
山东厂区募投项目房屋工程	21,682,236.36		1,170,773.40			1,170,773.40	5.89%	5.00%				募股资金
山东募投项目车间设备	8,909,750.00	150,442.48	7,839,229.44	1,287,636.55		6,702,035.37	100.00%	90.00%				募股资金
管理软件	769,950.00	424,751.54	377,961.95		574,043.60	228,669.89	100.00%	85.00%				其他
其他	1,447,519.99	194,411.50	1,086,650.46	1,015,575.24		265,486.72	100.00%	90.00%				其他
合计	83,000,317.49	1,934,339.25	28,292,913.74	10,665,296.18	574,043.60	18,987,913.21						

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	624,034.12	624,034.12
2.本期增加金额	17,563.57	17,563.57
（1）其他增加 ¹	17,563.57	17,563.57
3.本期减少金额		
4.期末余额	641,597.69	641,597.69
二、累计折旧		
1.期初余额	174,148.69	174,148.69
2.本期增加金额	183,951.60	183,951.60
（1）计提	176,599.42	176,599.42
（2）其它增加 ²	7,352.18	7,352.18
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	358,100.29	358,100.29
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	283,497.40	283,497.40
2.期初账面价值	449,885.43	449,885.43

注：1 其他增加系外币报表折算所致。

2 其他增加系外币报表折算所致。

其他说明：

无。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	46,296,707.50			5,374,790.13	51,671,497.63
2.本期增加 金额				720,612.59	720,612.59
(1) 购 置				146,568.99	146,568.99
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
(4) 在建工程转 入				574,043.60	574,043.60
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	46,296,707.50			6,095,402.72	52,392,110.22
二、累计摊销					
1.期初余额	6,428,480.35			1,452,796.63	7,881,276.98
2.本期增加 金额	925,936.08			599,078.52	1,525,014.60
(1) 计 提	925,936.08			599,078.52	1,525,014.60
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	7,354,416.43			2,051,875.15	9,406,291.58
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	38,942,291.07			4,043,527.57	42,985,818.64
2.期初账面 价值	39,868,227.15			3,921,993.50	43,790,220.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
汽车研发项目	211,470.70		149,273.40		62,197.30
其他	33,412.03	51,769.91	42,423.66		42,758.28
合计	244,882.73	51,769.91	191,697.06		104,955.58

其他说明：

无。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,873,801.64	1,622,597.23	6,511,973.26	1,204,609.18
内部交易未实现利润	12,100,844.74	3,195,871.00	11,183,208.05	2,751,288.54
使用权资料	2,653.98	754.53	10,524.95	2,992.24
合计	20,977,300.36	4,819,222.76	17,705,706.26	3,958,889.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,154,057.90	173,108.69		
固定资产一次性扣除	14,507,432.14	2,176,114.83	9,283,593.08	1,392,538.97
合计	15,661,490.04	2,349,223.52	9,283,593.08	1,392,538.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-1,005,463.03	3,813,759.73	-697,187.70	3,261,702.26
递延所得税负债	-1,005,463.03	1,343,760.49	-697,187.70	695,351.27

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,590,634.32	1,565,892.05
资产减值准备		1,062.45

合计	1,590,634.32	1,566,954.50
----	--------------	--------------

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	9,451,988.40		9,451,988.40	1,519,400.00		1,519,400.00
预付购房款				170,052.00		170,052.00
合计	9,451,988.40		9,451,988.40	1,689,452.00		1,689,452.00

其他说明：

无。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	
抵押及保证借款	44,900,000.00	116,396,165.00
保理借款		19,952,134.71
质押及保证借款	10,000,000.00	
应付利息	92,266.67	393,114.90
合计	74,992,266.67	136,741,414.61

短期借款分类的说明：

贷款方式	贷款主体	贷款银行	账面余额	具体担保
保证借款	东利机械	中国光大银行保定支行	10,000,000.00	王佳杰、王征保证
抵押及保证借款	东利机械	中国银行保定分行	25,000,000.00	阿诺达不动产抵押，王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳保证
抵押及保证借款	东利机械	兴业银行保定分行	15,000,000.00	东利机械不动产抵押、阿诺达保证
抵押及保证借款	山东阿诺达	山东宁津农商行	4,900,000.00	王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳保证及存货抵押
质押及保证借款	山东阿诺达	中国邮储银行宁津县支行	10,000,000.00	东利机械、王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳保证及专利质押
保证借款	山东阿诺达	渤海银行德州分行	10,000,000.00	东利机械保证

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及费用款	74,158,097.19	45,928,784.61
应付设备工程款	2,156,122.46	3,055,319.53
合计	76,314,219.65	48,984,104.14

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	1,477,674.70	839,587.42
合计	1,477,674.70	839,587.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,692,632.41	85,862,548.36	86,109,786.31	5,445,394.46
二、离职后福利-设定提存计划		6,753,744.48	6,753,744.48	
合计	5,692,632.41	92,616,292.84	92,863,530.79	5,445,394.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,689,032.41	76,366,751.75	76,613,989.70	5,441,794.46
2、职工福利费		3,098,284.57	3,098,284.57	
3、社会保险费		4,452,260.61	4,452,260.61	
其中：医疗保险费		3,901,112.41	3,901,112.41	
工伤保险费		548,265.29	548,265.29	
生育保险费		2,882.91	2,882.91	
4、住房公积金		1,843,772.00	1,843,772.00	

5、工会经费和职工教育经费	3,600.00	101,479.43	101,479.43	3,600.00
合计	5,692,632.41	85,862,548.36	86,109,786.31	5,445,394.46

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,455,558.33	6,455,558.33	
2、失业保险费		298,186.15	298,186.15	
合计		6,753,744.48	6,753,744.48	

其他说明：

无。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	523,438.20	
企业所得税	3,496,549.60	2,724,896.08
个人所得税	208,286.38	133,397.70
城市维护建设税	226,749.59	48,667.74
教育费附加	106,608.28	20,857.60
地方教育附加	71,072.19	13,905.07
房产税	212,113.63	212,008.63
土地使用税	400,166.40	400,166.40
印花税	107,577.36	23,219.80
其他	1,749.81	1,243.05
合计	5,354,311.44	3,578,362.07

其他说明：

无。

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,256,123.90	2,063,450.76
合计	2,256,123.90	2,063,450.76

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,256,123.90	2,063,450.76
合计	2,256,123.90	2,063,450.76

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,880,000.00
一年内到期的租赁负债	184,959.89	171,567.36
应付利息		8,133.33
合计	184,959.89	5,059,700.69

其他说明：

无。

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债待转销项税	25,544.36	5,060.69
合计	25,544.36	5,060.69

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无。

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	113,793.06	300,411.71
减：未确认融资费用	-1,780.38	-11,568.70
合计	112,012.68	288,843.01

其他说明：

无。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	110,000,000.00	36,800,000.00				36,800,000.00	146,800,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意保定市东利机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕509号）核准，公司于2022年5月向社会公开发行人民币普通股（A股）股票36,800,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币12.68元，募集资金总额466,624,000.00元，减除发行费用人民币71,152,295.55元后，募集资金净额为395,471,704.45元。其中，计入实收股本人民币36,800,000.00元，计入资本公积（股本溢价）358,671,704.45元。本次发行资本到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕7-50号）。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	169,225,702.67	358,671,704.45		527,897,407.12
合计	169,225,702.67	358,671,704.45		527,897,407.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动情况详见本节财务报告附注七、27之说明。

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-582,526.14	378,312.74				378,312.74		-204,213.40
外币财务报表折算差额	-582,526.14	378,312.74				378,312.74		-204,213.40
其他综合收益合计	-582,526.14	378,312.74				378,312.74		-204,213.40

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。

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,772,473.23	3,772,473.23	
合计		3,772,473.23	3,772,473.23	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费为 3,612,538.91 元，本期使用的安全生产费属于费用性支出，实际支出 3,772,473.23 元，于年末补提安全生产费 159,934.32 元。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,149,535.99	3,537,413.35		26,686,949.34
合计	23,149,535.99	3,537,413.35		26,686,949.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按 2022 年度母公司实现净利润的 10%提取的法定盈余公积。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	140,351,281.90	85,106,007.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,949,973.17	58,763,052.46
减：提取法定盈余公积	3,537,413.35	3,517,777.91
应付普通股股利	44,040,000.00	
期末未分配利润	149,723,841.72	140,351,281.90

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	513,763,562.72	372,536,519.97	474,839,649.11	328,517,432.97
其他业务	3,255,759.45	1,576,782.94	8,929,812.33	3,888,536.07
合计	517,019,322.17	374,113,302.91	483,769,461.44	332,405,969.04

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
汽车零部件	501,007,264.75			501,007,264.75
其他	16,012,057.42			16,012,057.42
按经营地区分类				
其中：				
境内	108,390,503.76			108,390,503.76
境外	408,628,818.41			408,628,818.41
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	517,019,322.17			517,019,322.17
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	517,019,322.17			517,019,322.17

与履约义务相关的信息：

公司主要销售汽车发动机零部件及其他产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中以物流签收方式交付的，到货签收确认收入，以零库存管理方式交易的，按取得双方确认的提

货报告确认收入。公司通过来料加工服务收取加工费的，以客户签收确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，交付给客户，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。其中以 FOB、FCA 等方式交易的，公司已根据合同约定将产品报关出口，取得提单确认收入；以 DAP、DDP 方式交易的，公司直接送货到对方指定地点，到货签收确认收入；以零库存管理方式交易的，按取得双方确认的提货报告确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无。

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	705,151.38	885,470.26
教育费附加	352,226.48	395,840.86
房产税	1,217,626.00	1,202,577.03
土地使用税	1,831,754.12	1,831,754.12
印花税	354,728.61	269,176.70
地方教育附加	234,817.63	263,893.91
其他	66,734.74	70,524.80
合计	4,763,038.96	4,919,237.68

其他说明：

无。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	15,099,079.57	7,338,657.58
仓储费	4,717,889.70	4,767,787.04
报关及港杂费	2,722,057.29	2,597,447.90
车辆费	1,614,560.71	1,490,198.19
职工薪酬	1,923,649.59	1,521,044.61
保险费	1,032,374.74	915,415.35
差旅费	120,176.65	93,347.58
办公费	580,599.65	335,734.32
折旧费	72,657.99	110,382.85
其他	204,549.33	9,592.81
合计	28,087,595.22	19,179,608.23

其他说明：

无。

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,304,492.73	16,748,270.66
折旧摊销费	4,544,667.99	4,700,572.16
办公费	3,738,177.37	2,639,102.14
维修费	214,365.00	311,738.49
中介费	3,127,959.24	1,418,063.20
招待费	1,344,606.38	1,603,313.15
燃料费	266,083.95	297,372.60
水电费	512,370.22	470,872.21
汽修费	56,132.46	162,593.28
差旅费	378,326.53	318,217.60
合计	32,487,181.87	28,670,115.49

其他说明：

无。

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	11,307,463.77	7,036,265.63
直接投入	4,265,235.71	4,578,152.10
折旧摊销	2,433,475.60	2,309,888.08
其他费用	6,151,963.45	6,182,412.45
合计	24,158,138.53	20,106,718.26

其他说明：

无。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,982,150.67	4,998,698.73
减：利息收入	410,813.03	238,968.36
汇兑损失	-9,291,770.15	10,010,173.60
银行手续费及其他	367,048.83	1,037,118.46
合计	-4,353,383.68	15,807,022.43

其他说明：

无。

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助 ¹	4,691,646.91	1,337,805.56
代扣个人所得税手续费返还	18,778.64	12,478.22
合计	4,710,425.55	1,350,283.78

注：1 本期计入其他收益的政府补助情况详见本节财务报告附注七、53 之说明

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,644,619.41	2,736,000.00
合计	2,644,619.41	2,736,000.00

其他说明：

本期投资收益包括持有其他非流动金融资产取得的投资收益 1,824,000.00 元，以及购买结构性存款取得的投资收益 820,619.41 元。

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,578,693.72	
合计	1,578,693.72	

其他说明：

无。

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-138,136.22	30,168.70
应收账款坏账损失	-901,913.46	638,536.58
合计	-1,040,049.68	668,705.28

其他说明：

无。

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,850,880.84	-2,728,424.69
合计	-4,850,880.84	-2,728,424.69

其他说明：

无。

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,554,369.72	2,695,952.73
合计	1,554,369.72	2,695,952.73

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
员工罚款	298,911.80	84,615.93	298,911.80
无须支付款项清理	8,597.89	84,093.14	8,597.89
保险理赔		8,087.12	
其他	9,888.09	749.02	9,888.09
合计	317,397.78	177,545.21	317,397.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无。

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	900,000.00	100,000.00	900,000.00
非流动资产毁损报废损失	40,555.19	15,539.36	40,555.19
其他	50,153.15	387.77	50,153.15
合计	990,708.34	115,927.13	990,708.34

其他说明：

无。

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,640,990.76	6,998,939.68
递延所得税费用	96,351.75	1,702,933.35
合计	4,737,342.51	8,701,873.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	61,687,315.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,253,097.35
子公司适用不同税率的影响	-29,656.36
调整以前期间所得税的影响	-9,302.22
非应税收入的影响	-496,884.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,105.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,680.41
加计扣除费用的影响	-4,610,989.84
所得税税率变化确认递延所得税资产的影响	65,683.41
其他	392,608.99
所得税费用	4,737,342.51

其他说明：

无。

48、其他综合收益

详见附注七、29。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及营业外收入	5,000,446.80	1,431,257.63
利息收入	410,813.03	238,968.36
银承及结汇保证金	200,000.00	19,450,000.00
业务保证金	300,000.00	590,000.00
其他	475,840.67	809,364.09
合计	6,387,100.50	22,519,590.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项销售费用	26,091,287.64	17,548,180.77
支付的各项管理研发费用	20,055,220.31	17,981,837.22
支付的财务费用	367,048.83	551,269.38
银承保证金		10,000,000.00
其他	1,541,678.89	2,425,331.18
合计	48,055,235.67	48,506,618.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款认购冻结资金	16,000,000.00	
合计	16,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁保证金		617,042.36
合计		617,042.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	22,674,506.79	
支付租赁租金及保证金	192,403.76	12,805,057.88
合计	22,866,910.55	12,805,057.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	56,949,973.17	58,763,052.46
加：资产减值准备	5,890,930.52	2,059,719.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,440,387.67	28,481,280.42
使用权资产折旧	176,599.42	366,494.53
无形资产摊销	1,525,014.60	1,444,702.10
长期待摊费用摊销	191,697.06	640,326.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,554,369.72	-2,695,952.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	40,555.19	15,539.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,578,693.72	
财务费用（收益以“－”号填列）	4,212,672.49	6,995,052.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,644,619.41	-2,736,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-552,057.47	1,980,330.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	648,409.22	-277,396.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,737,040.42	-57,704,382.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-30,964,594.39	2,032,409.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	34,671,842.56	-20,316,488.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,190,787.61	19,048,686.06
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	134,511,604.02	59,953,859.09
减：现金的期初余额	59,953,859.09	77,386,587.65
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	74,557,744.93	-17,432,728.56

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,511,604.02	59,953,859.09
其中：库存现金	117,743.63	59,986.55
可随时用于支付的银行存款	134,393,860.39	59,893,872.54
三、期末现金及现金等价物余额	134,511,604.02	59,953,859.09

其他说明：

无。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,000,000.00	结构性存款认购冻结资金
存货	1,915,906.49	借款抵押
固定资产	68,277,230.38	借款抵押
无形资产	35,593,716.48	借款抵押
合计	121,786,853.35	

其他说明：

无。

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			48,603,252.22
其中：美元	4,145,129.53	6.9646	28,869,169.12
欧元	2,658,540.88	7.4229	19,734,083.10
港币			
应收账款			64,965,596.44
其中：美元	6,265,471.88	6.9646	43,636,505.46
欧元	2,873,417.53	7.4229	21,329,090.98
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			148,458.00
其中：欧元	20,000.00	7.4229	148,458.00
应付账款			2,617,737.77
其中：美元	10,488.63	6.9646	73,049.11
欧元	342,815.97	7.4229	2,544,688.66

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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Dongli Deutschland GmbH	德国	欧元	为当地法定货币
Dongli USA Inc.	美国	美元	为当地法定货币

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持奖励资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
科技补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
一次性留工培训补助	454,000.00	其他收益	454,000.00
出口信保扶持资金	259,225.96	其他收益	259,225.96
保定市稳岗补贴	179,064.81	其他收益	179,064.81
山东省稳岗补贴	110,109.92	其他收益	110,109.92
外贸发展专项资金	84,798.00	其他收益	84,798.00
2022 年新型企业学徒培养资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
小微企业招用高校毕业生补贴社保	18,158.22	其他收益	18,158.22
就业见习补贴	17,190.00	其他收益	17,190.00
外经贸发展专项资金	7,900.00	其他收益	7,900.00
高校毕业生补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
促进高校毕业生来保就业补助	4,500.00	其他收益	4,500.00
商务局数据直报补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
企业用工补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
人才奖励金	1,000.00	其他收益	1,000.00
小计	4,691,646.91		4,691,646.91

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东阿诺达汽车零件制造有限公司	山东德州市	山东德州市	生产销售汽车零部件	100.00%		设立
Dongli Deutschland GmbH	德国施瓦岑布魯克	德国施瓦岑布魯克	销售汽车零部件	100.00%		设立
Dongli USA Inc.	美国密歇根州	美国密歇根州	销售汽车零部件	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无。

九、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1）信用风险管理实务

①信用风险的评价方法

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

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

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

②违约和已发生信用减值资产的定义

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

- A. 债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- C. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- D. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

（2）预期信用损失的计量

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

（3）金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节财务报告 附注七、3 和七、6 之说明。

（4）信用风险敞口及信用风险集中度

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

①货币资金

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

②应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的91.85%（2021年12月31日：89.19%）源于余额前五名客户。本公司与中国出口信用保险公司河北分公司签订短期出口信用保险合同，本公司将AAM集团、岱高集团的部分应收款项作为投保金额，应收款项发生损失则获得90%的赔偿金额，保单期限一年，到期续签。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中剔除投保款项后的剩余金融资产的账面价值。

2、流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	74,992,266.67	76,415,101.11	76,415,101.11		
应付账款	76,314,219.65	76,314,219.65	76,314,219.65		
其他应付款	2,256,123.90	2,256,123.90	2,256,123.90		
一年内到期的非流动负债	184,959.89	195,073.81	195,073.81		
租赁负债	112,012.68	113,793.06		113,793.06	
小计	153,859,582.79	155,294,311.53	155,180,518.47	113,793.06	

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	136,741,414.61	139,629,376.58	139,629,376.58		

应付票据	200,000.00	200,000.00	200,000.00		
应付账款	48,984,104.14	48,984,104.14	48,984,104.14		
其他应付款	2,063,450.76	2,063,450.76	2,063,450.76		
一年内到期的非流动负债	5,059,700.69	5,294,213.72	5,294,213.72		
租赁负债	288,843.01	300,411.71		300,411.71	
小计	193,337,513.21	196,471,556.91	196,171,145.20	300,411.71	

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 25,000,000.00 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 86,961,559.16 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本节财务报告附注七、52 之说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		268,154,057.90	18,240,000.00	286,394,057.90

产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		268,154,057.90	18,240,000.00	286,394,057.90
(2) 权益工具投资			18,240,000.00	18,240,000.00
(4) 结构性存款		268,154,057.90		268,154,057.90
(二) 应收款项融资			4,938,726.09	4,938,726.09
持续以公允价值计量的资产总额		268,154,057.90	23,178,726.09	291,332,783.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型，估值技术的输入值主要为合约或可比预期收益率。

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

权益工具投资为非上市股权投资，不具有活跃市场报价，以成本作为最佳估计确定其公允价值。

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

5、其他

无。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

不适用。

本企业最终控制方是王征、王佳杰和靳芳。

其他说明：

公司控股股东和实际控制人为王征、王佳杰和靳芳，其中，王征与王佳杰为父女关系，靳芳与王佳杰为夫妻关系，三人合计持有公司 4,853.64 万股股份，持股比例合计为 33.06%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见 附注八。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鲁建幸	实际控制人王征配偶
保定市升源机械铸造有限公司	持有公司股份 1.30% 的股东周伟平与其亲属控制企业

其他说明：

无。

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
保定市升源机械铸造有限公司	毛坯	26,333,720.69	30,000,000.00	否	26,120,934.08

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	20,000,000.00	2021年08月25日	2022年08月25日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	15,000,000.00	2021年10月08日	2022年10月08日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	15,000,000.00	2021年12月07日	2022年12月07日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	15,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月27日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	15,000,000.00	2022年01月20日	2023年01月20日	否
王征、王佳杰	10,000,000.00	2022年05月26日	2023年05月25日	否
王征、王佳杰	10,382,654.00	2021年03月31日	2022年03月30日	是
王征、王佳杰	11,959,772.00	2021年06月09日	2022年06月08日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	10,000,000.00	2021年01月25日	2022年01月25日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	671,336.12	2021年11月22日	2022年02月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	534,203.85	2021年11月22日	2022年02月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	770,346.61	2021年11月22日	2022年02月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	374,349.43	2021年11月22日	2022年02月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	392,166.45	2021年11月22日	2022年03月09日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	361,616.58	2021年11月22日	2022年03月18日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	297,210.52	2021年11月22日	2022年03月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	427,813.30	2021年11月22日	2022年03月29日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	570,477.42	2021年11月22日	2022年02月09日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	796,758.78	2021年11月22日	2022年02月10日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	378,589.44	2021年11月22日	2022年02月10日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	745,482.07	2021年11月22日	2022年02月18日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	1,023,871.52	2021年11月22日	2022年02月21日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	564,229.31	2021年11月22日	2022年02月23日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	189,291.52	2021年11月22日	2022年02月24日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	189,483.38	2021年11月22日	2022年02月24日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	567,887.36	2021年11月22日	2022年02月24日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	795,332.65	2021年11月22日	2022年02月28日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	1,045,640.78	2021年11月22日	2022年03月09日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	436,350.89	2021年11月22日	2022年03月09日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	378,589.44	2021年11月22日	2022年03月21日	是

王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	487,115.99	2021 年 11 月 22 日	2022 年 03 月 28 日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	3,900,000.00	2021 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 09 日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	1,000,000.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 03 月 23 日	是
王征、鲁建幸	5,000,000.00	2021 年 06 月 18 日	2022 年 06 月 18 日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	4,870,000.00	2020 年 10 月 12 日	2022 年 09 月 23 日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	9,500,000.00	2021 年 07 月 16 日	2022 年 07 月 13 日	是
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	4,900,000.00	2022 年 03 月 31 日	2023 年 03 月 30 日	否
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	10,000,000.00	2022 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 19 日	否
王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳	10,000,000.00	2022 年 08 月 31 日	2023 年 08 月 31 日	否

关联担保情况说明

截至本报告批准报出日，在 2022 年末尚未履行完毕的担保中，王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳为本公司担保的 1,500 万元和 490 万元，已经履行完毕。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,534,179.40	3,259,121.85

(4) 其他关联交易

公司于 2022 年 1 月 26 日召开第三届董事会第八次会议、2022 年 2 月 18 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司及全资子公司拟向银行申请借款暨关联交易的议案》，同意公司实际控制人王征及其配偶鲁建幸、实际控制人王佳杰和靳芳为公司及子公司拟向银行申请借款提供担保、反担保。公司于 2022 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于变更关联担保方的议案》，变更第三届董事会第八次会议审议通过《关于保定市东利机械制造股份有限公司及全资子公司拟向银行申请借款暨关联交易的议案》的关联担保方，议案中第二条变更为“向中国光大银行股份有限公司保定分行申请授信融资不超过 2,000 万，由王征、王佳杰提供连带担保”；第三条变更为“由东利机械、王征、鲁建幸、王佳杰、靳芳提供连带担保，以专利证书为质押向中国邮政储蓄银行股份有限公司宁津县支行申请借款不超过 2,000 万元”，其他内容不变。

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	保定市升源机械铸造有限公司	11,558,562.17	4,485,139.25

6、其他

无。

十二、承诺及或有事项

1、其他

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	22,020,000.00
利润分配方案	根据 2022 年 3 月 29 日公司第三届第十六次董事会审议通过，公司以 2022 年年度财务报表为基础进行利润分配，以股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），此议案尚需提交股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明

除利润分配事项外，截至本财务报表批准报出日，公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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。

本公司主要业务为生产和销售汽车零部件。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。各项业务的风险和报酬紧密相连，本公司亦未对各项业务设立专门的内部组织机构、管理要求和内部报告制度。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按地区分类的营业收入及营业成本详见本节财务报告附注七、33 之说明。

2、其他

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本节财务报告 附注七、12 之说明。

(2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	18,422.00	56,776.83
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	192,403.76	12,805,057.88
售后租回交易产生的相关损益		372,527.92

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本节财务报告 附注九之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	101,723,825.38	100.00%	3,299,988.17	3.24%	98,423,837.21	89,302,114.59	100.00%	2,674,047.90	2.99%	86,628,066.69
其中：										
合计	101,723,825.38	100.00%	3,299,988.17	3.24%	98,423,837.21	89,302,114.59	100.00%	2,674,047.90	2.99%	86,628,066.69

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	65,094,591.31	3,299,988.17	5.07%
合计	65,094,591.31	3,299,988.17	

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据为账龄，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

按组合计提坏账准备：按合并范围内关联往来组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	36,629,234.07		
合计	36,629,234.07		

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据是客户类型，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，确定客户类型为合并范围内关联方的，预期信用损失为零，不计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	100,884,139.69
1至2年	831,499.93
2至3年	8,185.76
合计	101,723,825.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,674,047.90	625,940.27				3,299,988.17
合计	2,674,047.90	625,940.27				3,299,988.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,629,234.07	36.01%	
第二名	31,970,736.23	31.43%	1,598,536.82
第三名	10,354,847.49	10.18%	517,742.37
第四名	10,087,658.35	9.92%	510,765.70
第五名	3,954,329.49	3.89%	197,716.48
合计	92,996,805.63	91.43%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,684,069.35	100,735,222.37
合计	3,684,069.35	100,735,222.37

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,400,033.17	100,217,807.01
押金保证金	168,458.00	164,394.00
应收出口退税	2,356,012.19	189,818.17
其他		306,036.00
合计	3,924,503.36	100,878,055.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	25,971.21	116,861.60		142,832.81
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,178.50	1,178.50		
本期计提	93,797.30	3,803.90		97,601.20
2022 年 12 月 31 日余额	118,590.01	121,844.00		240,434.01

额				
---	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,554,026.35
1 至 2 年	241,377.01
2 至 3 年	19,226.00
3 年以上	109,874.00
3 至 4 年	104,822.00
4 至 5 年	5,052.00
合计	3,924,503.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	142,832.81	97,601.20				240,434.01
合计	142,832.81	97,601.20				240,434.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局保定市税务局	应收出口退税	2,356,012.19	1 年以内	60.04%	117,800.61
Dongli Deutschland GmbH	内部往来	1,400,033.17	1 年以内, 1-2 年	35.67%	
BM VIROLLE	押金保证金	148,458.00	1-3 年, 3 年以上	3.78%	120,633.40
东风十堰发动机部件有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2 年	0.51%	2,000.00
合计		3,924,503.36		100.00%	240,434.01

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	417,225,016.20		417,225,016.20	67,225,016.20		67,225,016.20
合计	417,225,016.20		417,225,016.20	67,225,016.20		67,225,016.20

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东阿诺达汽车零部件制造有限公司	60,000,000.00	350,000,000.00				410,000,000.00	
Dongli Deutschland GmbH	4,632,316.20					4,632,316.20	
Dongli USA Inc.	2,592,700.00					2,592,700.00	
合计	67,225,016.20	350,000,000.00				417,225,016.20	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	394,904,014.44	316,719,980.94	370,625,561.30	287,074,874.90
其他业务	7,775,737.98	5,104,692.63	15,121,544.54	8,993,249.29
合计	402,679,752.42	321,824,673.57	385,747,105.84	296,068,124.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
汽车零部件	388,518,578.07			388,518,578.07
其他	14,161,174.35			14,161,174.35
按经营地区分类				
其中：				
境内	65,535,495.36			65,535,495.36
境外	337,144,257.06			337,144,257.06
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分				

类				
其中：				
在某一时点确认收入	402,679,752.42			402,679,752.42
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	402,679,752.42			402,679,752.42

与履约义务相关的信息：

详见本节财务报告 附注七、33 之说明。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,366,432.15	2,736,000.00
子公司分红	1,488,565.25	
合计	3,854,997.40	2,736,000.00

6、其他

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,513,814.53	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,691,646.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套	2,399,313.13	

期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-613,976.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,824,000.00	
减：所得税影响额	1,206,244.10	
合计	8,608,553.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司持有保定银行股份有限公司股权，作为一种财务投资管理，并非参与经营管理，持有期间获得股息分红与公司生产经营无关，作为非经常性损益，在“其他符合非经常性损益定义的损益项目”列报。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.25%	0.4332	0.4332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.00%	0.3677	0.3677

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用