



大连德迈仕精密科技股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-003



2022 年 03 月

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。

公司负责人何建平、主管会计工作负责人李健及会计机构负责人(会计主管人员)陶少军声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 153,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任	57
第六节 重要事项.....	59
第七节 股份变动及股东情况	140
第八节 优先股相关情况	149
第九节 债券相关情况	150
第十节 财务报告.....	151

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件；
- 五、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券办。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《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、德迈仕	指	大连德迈仕精密科技股份有限公司
公司章程	指	大连德迈仕精密科技股份有限公司公司章程
德迈仕投资	指	大连德迈仕投资有限公司、系公司控股股东
大连德欣	指	大连德欣精密制造有限公司、系公司全资子公司
金华德	指	大连金华德精密轴有限公司、系公司全资子公司
实际控制人	指	何建平、系公司董事长、总经理
股东/股东大会	指	大连德迈仕精密科技股份有限公司股东/股东大会
董事/董事会	指	大连德迈仕精密科技股份有限公司董事/董事会
监事/监事会	指	大连德迈仕精密科技股份有限公司监事/监事会
博世 (Bosch)	指	博世集团 (Robert Bosch GmbH), 总部位于德国。博世 (Bosch) 是全球第一大汽车技术供应商, 在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第一
大陆 (Continental)	指	大陆集团 (Continental AG), 总部位于德国。大陆 (Continental) 是全球五大汽车零部件供应商之一, 在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第六位
法雷奥 (Valeo)	指	法雷奥集团 (Valeo S.A.), 总部位于法国。法雷奥 (Valeo) 是世界领先的汽车零部件供应商, 在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第十位
博格华纳 (borgwarner)	指	博格华纳公司 (纽交所: BWA), 总部位于美国。博格华纳 (borgwarner) 是全球最大汽车零件供应商之一, 在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第二十三位
马勒 (Mahle)	指	马勒集团 (Mahle GmbH), 总部位于德国。马勒 (Mahle) 是全球最大的二十家汽车零部件供应商之一, 在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第二十四位
舍弗勒 (Schaeffler)	指	舍弗勒集团 (Schaeffler AG), 总部位于德国。舍弗勒 (Schaeffler) 是

		汽车制造业中极富声誉的供应商之一，在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第二十九位
三叶电机 (Mitsuba)	指	三叶电机株式会社 (Mitsuba Corp.)，在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第六十八位
德昌电机 (Johnson Electric)	指	德昌电机集团 (Johnson Electric Group)，总部位于香港。德昌电机 (Johnson Electric) 是全球最大的驱动子系统及驱动部件供应商之一，在 2021 年全球汽车零部件配套供应商百强中排名第七十四位
IPO	指	Initial Public Offerings 的简称,中文释义为首次公开发行股票,指的是一家企业或公司 (股份有限公司)第一次将它的股份向公众出售。
数字孪生	指	指通过建立数字模型，结合实时自动采集和运行历史等数据，将整个产品的全生命周期映射至虚拟空间中，从而监测产品加工过程中出现的问题。
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德迈仕	股票代码	301007
公司的中文名称	大连德迈仕精密科技股份有限公司		
公司的中文简称	德迈仕		
公司的外文名称（如有）	Dalian Demaishi Precision Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CDMS		
公司的法定代表人	何建平		
注册地址	大连市旅顺经济开发区兴发路 88 号		
注册地址的邮政编码	116052		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	大连市旅顺经济开发区兴发路 88 号		
办公地址的邮政编码	116052		
公司国际互联网网址	http://www.cdms-china.com		
电子信箱	cdms@cdms-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙百芸	孙鹏飞
联系地址	大连市旅顺经济开发区兴发路 88 号	大连市旅顺经济开发区兴发路 88 号
电话	0411-62187998-2066	0411-62187998-2212
传真	0411-62187955	0411-62187955
电子信箱	ann@cdms-china.com	jam.sun@cdms-china.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	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	陈静、孟琪

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
华创证券有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 26 号 恒奥中心 C 座 502-507	左宏凯、高瑾妮	2021 年 6 月 16 日至 2024 年 12 月 31 日

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	512,151,997.31	443,875,067.33	15.38%	409,162,576.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,410,912.21	50,749,035.15	-2.64%	34,813,241.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,920,209.23	46,877,376.56	-21.24%	30,706,903.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,163,825.51	72,034,058.82	-67.84%	86,511,476.05
基本每股收益（元/股）	0.37	0.44	-15.91%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.44	-15.91%	0.30
加权平均净资产收益率	10.26%	14.48%	-4.22%	11.06%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	819,070,721.74	696,274,570.03	17.64%	640,586,292.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	590,031,678.06	373,596,506.90	57.93%	332,047,471.75

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	126,187,672.90	136,793,899.28	127,836,000.78	121,334,424.35
归属于上市公司股东的净利润	17,057,418.33	13,094,424.21	11,457,438.77	7,801,630.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,030,970.79	12,261,535.54	7,978,494.20	5,649,208.70
经营活动产生的现金流量净额	-623,039.21	35,094,988.48	-30,599,080.24	19,290,956.48

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	774.97	-16,834.05	-143,037.22	处置固定资产收益
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）	14,668,047.05	4,090,888.01	5,000,324.70	本报告期收到政府补贴及递延收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235,231.98		73,967.53	收回前期单独计提应收账款法雷奥应收款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,850.69	624,031.12	-44,093.78	
减：所得税影响额	2,391,500.33	826,426.49	780,822.57	
合计	12,490,702.98	3,871,658.59	4,106,338.66	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司报告期不存在将《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

公司所属行业为汽车零部件及配件制造业（C3660），受汽车行业的影响较大。

国内方面，在汽车行业芯片短缺、原材料价格上涨、海外供应链不稳定、地区限电等不利因素影响下，公司营业收入、产品产销量仍保持稳定增长势头。根据中国汽车工业协会统计，2021全年汽车产销分别为2,608.2万辆和2,627.5万辆，同比分别增长3.4%和3.8%；国内汽车出口201.5万辆，同比增长1.03倍，实现重大突破创下历史新高；新能源汽车市场已进入爆发式增长新阶段，由过去的以政策驱动为主转向市场驱动为主，新能源汽车渗透率也由2021年年初的5.4%提高至13.6%。中国品牌汽车受新能源、出口市场向好带来的拉动作用，市场份额已超过44%，接近历史最好水平，属于“蝶变”的一年。

报告期内，国家及地方政府出台了多项促进汽车消费及实现碳中和目标的相关政策。国家层面，第十三届全国人民代表大会第四次会议发布的《政府工作报告》、商务部等12部门联合印发的《关于提振大宗消费重点消费促进释放农村消费潜力若干措施的通知》、工业和信息化部等4部门联合印发的《关于关于开展2021年新能源汽车下乡活动的通知》涉及稳定、扩大汽车消费、促进汽车金融发展、鼓励建设停车场、充电桩等基础设施改善汽车使用条件等内容；地方层面，各省各地方政府结合财政能力和交通情况，出台鼓励城市优化限购、增加号牌指标投放、新能源汽车下乡和以旧换新、换车补贴等政策。另一方面，国务院印发了《2030年前碳达峰行动方案的通知》及《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》以及其他双碳相关政策也将推动新能源汽车进一步发展。此外，国内企业也加入变革浪潮中，华为、小米、三六零、百度等科技公司争相跨界造车，跨界带来的电动化、智能化、网联化、共享化、线上直营销售为汽车行业注入了新鲜血液；上汽、广汽、北汽、东风等国内传统车企相继“二次创业”成立独立品牌布局新能源汽车，上述变革有望带动汽车行业边际扩展以及跨产业融合，为国产汽车提供弯道超车的可能。



















国外方面，欧美政府加速推进新能源汽车布局。欧盟要求自2021年起，欧盟境内新乘用车的平均二氧化碳排放量不得高于每公里95克，到2025年新乘用车二氧化碳排放量在2021年的基础上降低15%，2030年再次在2025年的基础上降低37.5%。同时，欧盟还准备成立一项400至600亿欧元的清洁能源汽车投资资金保障新能源汽车相关配套设施的发展；2021年11月美国一揽子基础设施法案《重建美好未来法案》终获众议院通过，该法案包括多项事关交通设施与电动车辆的新支出。

公司自成立以来一直深耕以精密轴及精密切削件为主的精密零部件加工，在汽车精密零部件领域形成了技术研发、质量控制、客户资源、高精尖设备等方面的核心竞争优势，在新能源汽车零部件方面拥有一定技术储备并形成相应市场规模，具备较强的市场竞争力和品牌知名度。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司系一家以研发、生产和销售精密轴及精密切削件为主营业务的高新技术企业，致力于为客户提供高品质产品和全流程一体式服务。公司主要产品为精密轴及精密切削件，应用于汽车的视窗系统、动力系统和车身及底盘系统中，此外还有部分产品为工业精密零部件，“多品种、非标准、定制化”为公司产品的主要特点，报告期内，公司业务未发生变化。

公司主要产品

视 窗 系 统 零 部 件			
			
雨刮轴	球头	组装件	
动 力 系 统 零 部 件			
			
高压泵件	空调压缩机轴	碟片	节气门轴
			
油泵轴	柱塞件	新能源汽车驱动电机轴	
车 身 及 底 盘 系 统 零 部 件			
			
EPS 转向系统轴	ABS 刹车系统轴	电枢轴	异形轴
			
汽车音响轴	摇窗电机轴	齿形轴	齿形轴

工业精密零部件

		
普通电机轴	复杂电机轴	热水器用轴
		
转子轴	精密件	销子

经营模式

公司采取“以销定产”的经营模式，拥有独立完整的采购、生产和销售系统。经过多年发展，已形成一整套完整高效的原材料采购、产品生产、新产品开发和销售模式。

公司市场地位

公司是国内精密轴及精密切削件细分市场领先企业，是一家专注于精密轴、精密切削件类产品研发、生产、销售于一体、具有创新能力的高新技术企业。秉承“专心、专业、专注”的优良传统，公司在行业内拥有较强竞争力。

公司经过长期自主研发积累了一系列核心技术，涵盖了主要产品生产全过程，核心技术水平处于行业前列，截至本报告披露日，公司及子公司共拥有发明专利39项，实用新型专利22项，专利涵盖了工艺开发、技术开发、设备开发等领域。

公司在坚持自主研发的基础上，积极消化、吸收国内外领先的制造技术与工艺，引进国外先进的生产设备，产品种类丰富、质量稳定、供货能力强，公司历来注重管理、创新与可持续发展，已通过IATF16949质量管理体系、ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系认证。

公司与众多全球知名的大型跨国汽车零部件一级配套供应商建立了战略合作关系，致力于为客户提供高品质产品和全流程一体式服务，多年来在行业内以高技术能力、高质量产品、高诚信度获得了博世（Bosch）、大陆（Continental）、法雷奥（Valeo）、舍弗勒（Schaeffler）、博格华纳（borgwarner）、丰田（Toyota）等世界知名汽车零部件供应商的充分认可，公司已经在精密轴及精密切削件制造领域具备较强的市场竞争力和品牌知名度。公司获得第二批全国专精特新“小巨人”称号。公司技术中心先后获评大连市市级、辽宁省省级企业技术中心，公司精密轴先进制造工程研究中心被评为大连市市级工程研究中心，公司商标被国家工商总局评为驰名商标。

业绩驱动因素

1、公司所处行业是汽车零部件及配件制造业，行业景气度是公司业绩驱动重要因素，行业景气度高，供需旺盛，可有

效促进公司业绩大幅提升，当前汽车及其零部件产业仍是全球工业基础，随着新能源汽车渗透率的不断提升，该行业将依旧保持高景气度。

2、技术进步是制造业企业不可或缺的业绩驱动因素，德迈仕一直注重研发与技术投入，始终保持行业技术领先地位，专利技术覆盖公司全部工艺过程，此外公司还拥有多项非专利核心技术。近年来，公司不断提升信息化、自动化两化融合建设，有效提升生产技术水平。报告期内，公司在原有信息化和自动化建设基础上，与相关院校、企业合作，积极尝试智能化生产研究，提升智能化水平。过硬的技术，是德迈仕良好业绩的保证，也是德迈仕未来快速发展的基石。

3、管理进步是企业业绩驱动的关键因素，科学管理能有效提升工作效率，降低成本，增强企业凝聚力，为企业树立良好的社会形象，赢得客户及供应商的广泛赞誉，从而有效提升经营业绩。德迈仕不断提升管理水平，组织、体系健全，制度完善，工作流畅，拥有多项省、市级管理进步成果。公司注重不断学习先进管理知识和经验，开发ERP系统，并着手建立数字化管理平台，为企业决策服务。随着公司数字化管理平台建设的推进，公司经营管理水平将实现跨越式提升，从而带动企业快速发展。

报告期内公司经营情况

报告期内，在面临疫情、汽车芯片短缺、原材料涨价、海外供应链不稳定、地区限电等困难因素下，公司管理层及全体员工攻坚克难，同舟共济，开源节流，降成本、战疫情、保生产、拓市场、创效益、铸品牌，公司销售收入实现较大增长，创下历史新高，总体经营情况如下：

1、市场及产品开发：

报告期内，公司深挖客户需求，积极开拓新客户，新增销售收入6,827.69万元，其中动力系统产品新增销售收入3,569.06万元，增幅15.7%，工业精密零部件产品新增销售收入815.13万元，增幅23.35%且出口份额明显增加。公司新开拓客户6家，新增在手订单33,500万元，其中新能源汽车零部件约8,000万元，占比23.88%（公司新能源汽车产品统计口径仅包含汽车动力系统，其他汽车产品既可以用于燃油汽车也可以用于新能源汽车）。目前公司已为博世（Bosch）、大陆（Continental）、LG、丰田织机、蜂巢、未势能源等客户提供新能源汽车相关零部件，据公司了解新能源汽车产品最终使用客户包括特斯拉、比亚迪、理想汽车、小鹏汽车、大众、丰田、本田、金康汽车、长安汽车、雷丁汽车等。

报告期内，新增量产产品九十多款，其中新能源汽车零部件6款、机床伺服电机轴12款；除纯电、混电乘用车轴及工业精密零部件外，公司积极拓展氢能源汽车零部件业务，氢能源汽车传动系统中的节气门轴处于供样阶段，氢能源燃料电池空压机零件处于供样阶段，氢气密封罐二级减压活塞轴处于试样阶段；无人驾驶领域的激光雷达驱动马达轴样品合格，成为客户激光雷达类产品正式供应商。

2、技术与工艺开发：

报告期内，公司及子公司研发费用投入共计2,700余万元，同比增长35.26%，主要取得如下成果：

（1）电子刹车系统零部件铝活塞的工艺研发：解决了该产品交叉孔去毛刺的行业难题，目前已向客户提供样品并获得认可，公司成为国内少数能够生产电子刹车各类高难度铝活塞的企业之一。

(2) 高压油轨、高压油泵用高精度柱塞件的工艺研发：通过系列工艺开发，解决了该类产品内孔的加工精度难题，目前已向客户提供样品并获得认可。

(3) 齿轮轴的工艺研发：公司对该产品热处理氮化前后的工艺进行技术攻关和研发，提升了产品的质量和稳定性，目前已向客户提供样品并获得认可。

(4) 高压共轨油泵轴的工艺研发：该产品结构复杂、材料高韧性、加工难度大，公司和大连理工大学成立攻关小组，改造设备和重新设计刀具参数、建立数据模型、反复研讨摸索试验加工验证，历时近一年，成功解决高韧性、高粘性材料加工中难断屑问题。

(5) 针型阀芯热处理工序（连续网带炉）加工工艺研发：该产品热处理工序主要存在两大难题，一是产品长径比为20: 1，热处理后易变形；二是热处理后产品表面须满足规定的氮元素余量指标。公司联合客户成立攻关小组，已顺利解决了易变形难题，目前正在攻克热处理后产品表面氮元素余量技术要求。

(6) 燃料电池空调压缩机零部件的工艺研发：该产品原材料为高镍合金，硬度高、韧性强导致加工难度大，刀具损耗高。公司成立跨部门攻坚项目组，通过刀具选型、测算设备最佳加工参数等方法最终解决难题，目前已向客户提供样品并获得认可。

(7) 设备自动化进一步提升：报告期内，工程研发部完成项目共36项（含处于安装调试的项目），包括上下料、检测等多类设备；通过改良设备实现多个产品工序衔接，减少人力成本，大幅提升生产效率。

3、生产与质量控制：

报告期内，公司为了提高生产效率、提升产品质量，采取多项措施。如针对重点客户、重点产品多部门联合成立十多个质量改善小组，合作优化生产节奏、改善加工工艺降低产品损耗率；开展保产增效创新活动，进一步提升员工成本控制意识和理念；召开成本分析会和质量分析会，讨论品控新思路、新方法，进一步增强公司核心竞争力；培训员工一岗多技，并针对技术骨干进行专项培训。以新厂房投入使用为契机，建立跨部门项目组，科学调整车间布局，强化设备自动化改造，进一步增加设备衔接度、厂内在产品周转效率、提升员工工作效率；通过专人管理、比价采购、优化使用方式、完善物料管控体系等方法进一步降低机辅料成本；依靠多供应商比价采购及数字平台辅助进一步完善采购标准体系，成功开发华新、抚顺特钢等新供应商，加强供应链管理做到降本不降质；品质部设立质量专员，依靠数字平台进行数据系统化统计分析，做到实时监控，进一步提升公司品质保证能力。

4、安全生产及环保：

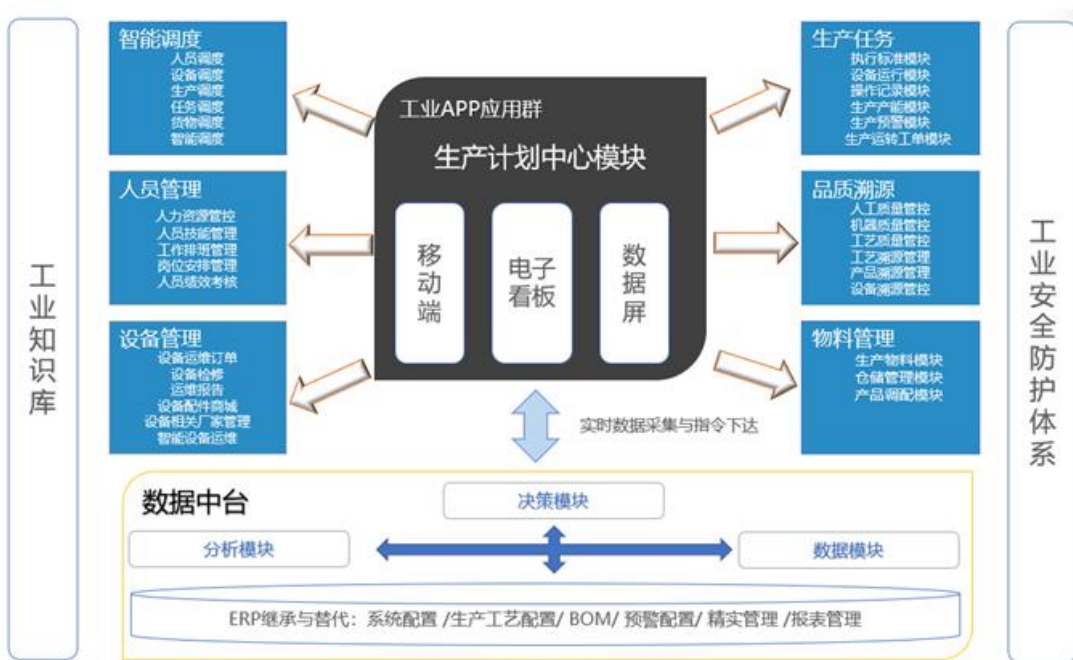
报告期内，公司顺利通过ISO14001复核。公司开展月度及不定期环保巡查，组织环保培训，持续提升员工环保意识；日常生产中严格控制污染物排放，累计投资76万元用于排风噪声改造，加大噪声防控力度，公司及子公司水质、大气、噪声、有组织排放、无组织排放年度监测均合格。

5、建立数字平台：

报告期内，公司持续强化数字平台建设工作，协同大连理工大学人工智能研究院、大连安琪科技公司共同设计开发全新

的数字平台，支持企业运营与生产管理、技术开发工作。数字平台采用迭代开发、微服务模式，打造可承继、可持续开发、边开发边测试应用的数字化平台，以数字化方式全面呈现公司业务流程，让管理透明化、数字化、可视化，便于公司管理者随时随地掌控全局并制定相应解决方案；让员工清晰了解自己每日的工作任务，看到自己的工作成果；让公司相关方及时、便捷地了解与德迈仕的业务进展情况，从而顺利推动业务发展。数字平台全面建成后可实现自动排产、辅助设计、自动采集数据等功能。报告期内，数字平台主体架构开发工作已完成，已有多个模块进入测试、应用环节。

(1) 数据平台功能架构图



(2) 产能配置体系架构图



6、加强投资者关系管理工作，切实维护投资者权益：

公司重视投资者关系管理工作，通过电话、深交所互动易等多渠道与投资者保持良好的日常沟通。报告期内，公司认真回答深交所互动易平台投资者提问，有效地维护了公司与投资者之间良好关系，切实维护了全体投资者尤其是中小投资者的

权益，得到了投资者的认可。

7、深入开展产学研合作：

公司注重产学研合作，充分利用高校科研与师资力量，发挥公司设备、工艺、技术优势，强强联合，推进重点项目开发进度，促进公司技术升级。报告期内，公司与大连理工大学合作开发的《基于工业互联网的精密轴先进制造平台》项目进展顺利，基本完成建设工作，当前已向主管部门提交结题验收申请；公司与东北大学、大连理工大学合作开发的《新能源汽车电动机主轴产业化项目》被列为辽宁省首批科技攻关揭榜挂帅项目。

8、精密生产线扩建：

报告期内，公司精密生产线扩建项目新增投资8,389.86万元，截至报告期末，该项目累计完成投资19,424.11万元。该部分投资一方面为公司赢得了市场先机，另一方面进一步巩固了公司在行业中的领先地位，有效提升了公司的综合实力。

9、创业板上市：

经证监会批复（证监许可[2021]1356号），并经深交所同意（深证上[2021]577号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,834.00万股，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币167,024,258.95元。

三、核心竞争力分析

公司自成立以来一直深耕以精密轴及精密切削件为主的精密零部件加工，核心管理团队、关键技术人员稳定，核心管理团队具有丰富的行业从业经验，勤勉敬业；关键技术人员奋发有为，不断带动和提升公司技术进步。经过多年的管理沉淀和技术积累，德迈仕在精密轴及精密零部件领域形成了技术领先、质量稳定、设备精良、品牌知名等方面的核心竞争优势。

1、技术领先

公司自成立以来，一直注重技术研究和工艺改进，坚持“科技领先、技术创新”的理念，具备较强的技术开发能力和创新能力。在与全球知名客户的合作中，及时了解行业最新的技术标准，建立了完善的产品测试技术和评价体系。

报告期内，公司及子公司共申报专利32项，其中发明专利22项，实用新型专利10项。获得专利授权12项，发明授权2项，实用新型专利授权10项。截至本报告披露日，公司及子公司共拥有发明专利39项，实用新型专利22项，专利涵盖了工艺开发、技术开发、设备开发等领域。公司通过培养优秀技术人才，采购先进的机器设备等加大研发投入，始终保持着技术研发方面的优势地位。在长期发展过程中，公司产品生产工艺水平大幅提高，对生产设备进行多次工艺改造和二次开发，并配以自主研发的软件，大幅度提升了设备的生产效率和智能化水平。公司经过改造的生产设备可以对产品制造过程进行自动识别、在线检测、在线反馈、自动补偿，有效提升加工效率，提高产品质量，降低成本，技术工艺已达到了行业的先进水平。

2、质量稳定

汽车零部件产品质量关系到人身安全，因此要求制造此类产品的企业必须对质量进行严格的管控。在体系运行层面，公司通过了汽车行业通用的IATF16949:2016质量管理体系认证，并通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境质量管理

理体系认证；在制度建设层面，公司制定了标准的业务流程和操作手册，按照质量管理体系的要求，运用质量管理工具进行日常质量管控工作；在操作流程层面，公司实行了条形码管理，组织建设数字平台，能够对产品进行严格的批次管理，实现可视化数据、全信息追溯等功能。公司稳定可靠的产品质量得到了客户的认可，为市场开拓打下坚实的基础。

3、设备精良

公司积极对原有设备进行自动化改造的同时，放眼全球汽车零部件行业技术发展水平，不断更新设备，购置了数十台瑞士托纳斯（Tornos）八工位组合车床、德国因代克斯（Index）六工位和八工位数控车床、德国米克罗莎无心切入磨床等先进设备，这些国外先进设备具有高精度、高速度和高可靠性等特点，在业内处于国际领先水平，有效提升了公司的综合实力。

4、品牌知名

经过多年的市场开拓和培育，公司拥有一批稳定的客户群，同多家全球知名汽车零部件供应商建立了长期稳定的合作关系，产品销往北美、欧洲、日本等多个国家和地区。2013年，公司注册商标被国家工商总局评为驰名商标，在同行业中享有较高的知名度和良好的美誉度。品牌效应一方面增强了产品的影响力和公司的实力，另一方面也为公司带来了持久稳定的收益。

5、规模效应

汽车零部件行业属于资金密集型行业，其市场化程度相对较高，行业竞争较为激烈，整车厂商和一级零部件供应商对合格供应商生产规模性、产品质量稳定性和供货及时性等方面有较高的要求。公司可承接大批量、规模性订单，在行业内具有较强竞争力。

四、主营业务分析

1、概述

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	512,151,997.31	443,875,067.33	15.38%	主要是订单比上年同期增加所致。
营业成本	392,444,097.65	318,214,327.56	23.33%	主要是订单比上年同期增加及运费计入成本核算、上年同期享受社保减免政策所致。
销售费用	3,949,499.50	9,450,374.62	-58.21%	主要是根据收入准则2021年与产品销售相关的运费记入主营业务成本中所致。
管理费用	37,137,243.78	28,338,852.75	31.05%	主要是工资、社保及折旧费增加所致。
财务费用	7,715,766.78	9,369,875.03	-17.65%	主要是偿还部分银行借款所致。
所得税费用	4,388,497.66	6,505,144.43	-32.54%	主要是研发费用加计扣除所致。
研发费用	27,116,695.08	20,048,443.85	35.26%	研发项目投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	23,163,825.51	72,034,058.82	-67.84%	主要是支付供应商货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-104,209,854.06	-57,100,156.54	-82.50%	主要是固定资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	105,571,443.29	-22,211,316.27	575.30%	主要是公司6月份收到IPO募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	24,160,773.80	-7,489,942.24	422.58%	主要是公司6月份收到IPO募集资金所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	512,151,997.31	100%	443,875,067.33	100%	15.38%
分行业					
制造业	508,947,191.37	99.37%	441,409,260.26	99.45%	15.30%
其他	3,204,805.94	0.63%	2,465,807.07	0.55%	29.97%
分产品					
车身及底盘系统零部件	123,431,320.75	24.10%	106,422,438.82	23.98%	15.98%
动力系统零部件	263,078,690.06	51.37%	227,388,075.99	51.23%	15.70%
工业精密零部件	43,066,007.79	8.41%	34,914,716.24	7.87%	23.35%
视窗系统零部件	79,371,172.77	15.50%	72,684,029.21	16.37%	9.20%
其他	3,204,805.94	0.62%	2,465,807.07	0.55%	29.97%
分地区					
出口	128,828,912.28	25.15%	106,808,208.22	24.06%	20.62%
内销	383,323,085.03	74.85%	337,066,859.11	75.94%	13.72%
分销售模式					
直销	512,151,997.31		443,875,067.33		15.38%

(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						
制造业	508,947,191.37	390,932,016.31	23.19%	15.30%	23.56%	-4.76%
分产品						

车身及底盘系统 零部件	123,431,320.75	93,976,499.77	23.86%	15.98%	25.85%	-5.97%
动力系统零部件	263,078,690.06	208,540,294.74	20.73%	15.70%	24.00%	-5.31%
工业精密零部件	43,066,007.79	31,088,932.87	27.81%	23.35%	29.48%	-3.42%
视窗系统零部件	79,371,172.77	57,326,288.93	27.77%	9.20%	15.73%	-4.08%
分地区						
出口	128,828,912.28	86,343,348.30	32.98%	20.62%	29.84%	-7.90%
内销	380,118,279.09	304,588,668.01	19.87%	13.60%	21.88%	-3.43%
分销售模式						

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	2021 年	2020 年	同比增减
制造业-视窗系统零 部件	销售量	万支	7,604.37	6,835.41	11.25%
	生产量	万支	8,136.92	7,010.33	16.07%
	库存量	万支	1,082.82	643.9	68.17%
制造业-工业精密零 部件	销售量	万支	12,009.6	9,839.65	22.05%
	生产量	万支	12,555.08	10,140.68	23.81%
	库存量	万支	2,884.29	2,351.87	22.64%
制造业-车身及底盘 系统零部件	销售量	万支	6,962.05	5,914.49	17.71%
	生产量	万支	7,113.29	6,158.37	15.51%
	库存量	万支	1,045.78	912.16	14.65%
制造业-动力系统零 部件	销售量	万支	7,368.85	6,300.01	16.97%
	生产量	万支	7,924.39	6,598.79	20.09%
	库存量	万支	1,772.85	1,249.61	41.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量变动较大主要是客户订单增加所致。

(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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车身及底盘系统 零部件	直接材料	43,407,987.94	11.10%	33,067,558.48	10.45%	31.27%
车身及底盘系统 零部件	直接人工	21,760,703.30	5.57%	15,672,210.15	4.95%	38.85%
车身及底盘系统 零部件	制造费用	17,333,635.99	4.43%	15,303,443.32	4.84%	13.27%
车身及底盘系统 零部件	加工费用	11,474,172.54	2.94%	10,633,021.83	3.36%	7.91%
动力系统零部件	直接材料	96,325,300.70	24.64%	74,472,626.06	23.54%	29.34%
动力系统零部件	直接人工	48,288,492.25	12.35%	35,295,942.58	11.16%	36.81%
动力系统零部件	制造费用	38,464,526.42	9.84%	34,465,429.68	10.89%	11.60%
动力系统零部件	加工费用	25,461,975.38	6.51%	23,947,007.13	7.57%	6.33%
工业精密零部件	直接材料	14,360,058.38	3.67%	10,631,798.89	3.36%	35.07%
工业精密零部件	直接人工	7,198,789.55	1.84%	5,038,889.90	1.59%	42.86%
工业精密零部件	制造费用	5,734,244.70	1.47%	4,920,324.91	1.56%	16.54%
工业精密零部件	加工费用	3,795,840.24	0.97%	3,418,702.65	1.08%	11.03%
视窗系统零部件	直接材料	26,479,160.90	6.77%	21,934,429.73	6.93%	20.72%
视窗系统零部件	直接人工	13,274,173.52	3.40%	10,395,717.37	3.29%	27.69%
视窗系统零部件	制造费用	10,573,633.06	2.70%	10,151,106.32	3.21%	4.16%
视窗系统零部件	加工费用	6,999,321.45	1.79%	7,053,114.32	2.23%	-0.76%

说明

无。

(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）	289,657,162.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.91%
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	第一名	96,208,469.23	18.90%
2	第二名	77,949,631.72	15.32%
3	第三名	46,414,744.28	9.12%
4	第四名	40,932,055.63	8.04%
5	第五名	28,152,261.25	5.53%
合计	--	289,657,162.11	56.91%

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）	99,205,806.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.52%
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	0.00%

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	第一名	42,051,580.47	15.48%
2	第二名	25,155,018.76	9.26%
3	第三名	12,147,090.88	4.47%
4	第四名	11,167,381.33	4.11%
5	第五名	8,684,735.12	3.20%
合计	--	99,205,806.56	36.52%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	3,949,499.50	9,450,374.62	-58.21%	主要是本年度运费根据会计准则在成本中核算所致。
管理费用	37,137,243.78	28,338,852.75	31.05%	主要是本年度工资及社保费增加所致。
财务费用	7,715,766.78	9,369,875.03	-17.65%	主要是偿还部分银行借款所致。
研发费用	27,116,695.08	20,048,443.85	35.26%	主要是本年度研发项目增加所致。

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
发动机喷油系统阀座组件	整合公司资源，优化加工工艺，增加公司销售额，扩大客户群。	2021年3月完成	实现微型轴成型切入磨工艺，提高产品质量稳定性，提高产品生产效率，使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
汽车后备箱升降丝杠	开发加工工艺，拓展公司加工产品种类，提升公司核心竞争力。增加公司销售额，扩大客户群。	2021年3月完成	革新渐开线搓齿工艺，提高搓丝板寿命，提高产品质量稳定性，提高产品生产效率，使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
EPS 轴	扩大市场占有率，扩大客户群，提高销售额。	2021年3月完成	进一步完善微型孔加工工艺，提高产品合格率，提高市场占有率，使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
双头三扁长杆轴	扩大公司产品加工类别，增加公司销售额，扩大客户群。	2021年4月完成	设计磨削三个扁的工装，在小平磨机床上实现三扁磨削工艺。效率高，产品更有竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
油泵轴	扩大市场占有率及客户群，提高销售额。	2021年4月完成	常规产品，重新设计工艺，保证产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
电动助力转向系统 (EPS)	加大新能源汽车零部件产品占比，扩大客户群及市场占有率。	2021年5月完成	进一步完善微型孔加工工艺，提高产品合格率，提高市场占有率，使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
商用车驻车制动器凸轮杆	开辟新领域，增加公司销售额，扩大客户群及市场占有率。	2021年5月完成	新工艺较传统加工方式比较有显著提高。	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞争力。
高端电机轴	扩大公司产品加工类别，增加公司销售额，	2021年5月完成	制定外圆磨与成型切入磨配合加工的工艺，既保证了生	进一步提升客户粘性，提升公司盈利能力，增强市场竞

	扩大客户群。		产效率又保证了产品质量。	争力。
汽车喷油嘴零件多轴机数控加工的自动断屑工艺与装置研究	提高设备生产效率。	2021 年 5 月完成	提高生产效率, 使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
IV5 EPS 轴的开发 (金华德)	本项目具备很好的开发价值。	2021 年 6 月完成	开发高质量有竞争力的 EPS 轴加工工艺, 赢得客户订单。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
汽车助力转向电机轴零件	开辟新领域, 增加公司销售额, 扩大客户群及市场占有率。	2021 年 6 月完成	进一步完善微型孔加工工艺, 提高产品合格率, 提高市场占有率, 使产品更具竞争力。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
汽车驻车精密零件	开辟新领域, 增加公司销售额, 扩大客户群及市场占有率。	2021 年 6 月完成	匹配最优化的车削参数, 提高车削刀具寿命。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
车载空调 HVAC	扩大市场占有率, 扩大客户群, 提高销售额。	2021 年 7 月完成	匹配最优化的车削参数, 提高车削刀具寿命。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
汽车电子刹车系统丝杆轴	快速开发可抢占市场先机, 提升公司产品竞争力, 具备很好的开发价值。	2021 年 9 月完成	实现新去毛刺工艺, 提高产品质量稳定性, 提高产品生产效率, 延长客户装配寿命。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
印筋 EPS 轴	扩大市场占有率, 扩大客户群, 赢得客户订单, 提高销售额。	2021 年 9 月完成	完善压筋工装, 提高工件合格率和生产效率。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
喷油器壳体	增加公司产品类别, 扩大客户群, 赢得客户订单, 提高销售额。	2021 年 12 月完成	完善深孔钻自动上、下料装置, 提高刀具寿命。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
喷油器接头	此系列产品年需求量大, 产品附加值高, 具备很好的开发价值。扩大市场占有率, 扩大客户群, 赢得客户订单, 提高销售额。	2021 年 12 月完成	完善多轴车削参数组合, 提高生产效率。	进一步提升客户粘性, 提升公司盈利能力, 增强市场竞争力。
电动汽车轴的开发 (金华德)	本项目研究可提升公司产品竞争力, 具备很好的开发价值。	预计 2022 年 3 月完成	开发高质量有价格竞争力的电动汽车轴加工工艺, 赢得客户订单。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单, 提升公司盈利能力, 促使公司可持续发展。
汽车精密传动轴	开辟新领域, 增加公司销售额, 扩大客户群及市场占有率。	预计 2022 年 4 月完成	车削加工时抛光柱面两个半圆弧槽, 保证产品其粗糙度符合客户要求。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单, 提升公司盈利能力, 促使公司可持续发展。

				展。
精密活塞轴	增大该类产品市场占有率，提高公司销售收入，保证公司可持续发展。	预计 2022 年 4 月完成	开发微型轴成型切入磨工艺。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
无人机飞行系统电机轴	扩展公司产品类别，进入高端无人机精密电机轴领域，赢得客户信任，展开全面合作。	预计 2022 年 5 月完成	提高刀具寿命，提高车削效率。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
汽车 EPS 转向轴	提高公司该类产品市场占有率，与客户展开多方位合作，赢得客户新订单，提高销售额。	预计 2022 年 5 月完成	进一步完善微型孔加工工艺，提高产品合格率，提高市场占有率，使产品更具竞争力。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
碟片	扩大公司该类产品市场占有率，赢得客户新订单，提高销售额。	预计 2022 年 6 月完成	常规产品，增加一次性车削件数，提高生产效率。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
IPB 刹车系统助力泵活塞	新能源车和燃油车通用换型产品，本项目研究成功可提升公司产品竞争力，具备很好的开发价值。	预计 2022 年 6 月完成	车削方式去除交差孔毛刺。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
碟片	扩大公司该类产品市场占有率，赢得客户新订单，提高销售额。	预计 2022 年 6 月完成	提高一次性车削的件数。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
柴油机系统泵活塞	此产品属国产替代，本项目研究成功可提升公司产品竞争力，具备很好的开发价值。	预计 2022 年 8 月完成	开发微型轴成型切入磨工艺。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
汽车喷油器阀芯	此产品需求量大，热处理加工难度较高，如成功可提高公司销售额。	预计 2022 年 9 月完成	开发微型轴成型切入磨工艺。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
氢能源汽车氢气密封罐二级减压活塞轴	开辟新领域，提升企业技术竞争力，增加公司销售额，扩大客户群及市场占有率。	预计 2022 年 10 月完成	提高车削效率，提高刀具寿命。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
氢能源节气门轴	开辟新领域，提升企业技术竞争力，增加公司销售额，扩大客户群及	预计 2022 年 11 月完成	提高无心磨加工精度，直接保证轴承位粗糙度，取消贯穿挤压抛光工序，降低成本。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。

	市场占有率。			展。
不锈钢节气门阀片	此产品对公司来说有成熟的技术积累，主要是为了抢占市场占有率，提高销售额，保证公司在未来市场变化中稳定持续发展。	预计 2022 年 11 月完成	实现自动化去毛刺。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
氢能源汽车轴	开辟新领域，提升企业技术竞争力，增加公司销售额，扩大客户群及市场占有率。	预计 2022 年 12 月完成	提高车削效率，提高刀具寿命。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
IPB 电子刹车系统齿轮组件	提高市场占有率，提高公司销售额。	预计 2022 年 12 月完成	匹配压装力和扭矩力的加工参数。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
氢能源汽车轴	开辟新领域，提升企业技术竞争力，增加公司销售额，扩大客户群及市场占有率。	预计 2022 年 12 月完成	选择适合车削高镍合金的刀具，降低加工成本。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
LG-EPS 轴的开发（金华德）	本项目可提升公司产品竞争力，具备很好的开发价值。	预计 2023 年 7 月完成	开发高质量有竞争力的 EPS 轴加工工艺，赢得客户订单。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。
精密偏心轴的开发（金华德）	本项目研究可以提升公司产品竞争力，具备很好的开发价值。	预计 2023 年 12 月完成	开发高质量有竞争力的偏心轴加工工艺，赢得客户订单。	如研发成功将获得客户信任并得到新订单，提升公司盈利能力，促使公司可持续发展。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	60	64	-6.25%
研发人员数量占比	4.74%	5.24%	-0.50%
研发人员学历			
本科	29	32	-9.38%
硕士	4	4	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	10	11	-9.09%
30~40 岁	25	27	-7.41%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
--	--------	--------	--------

研发投入金额（元）	27,116,695.08	20,048,443.85	17,257,781.54
研发投入占营业收入比例	5.29%	4.52%	4.22%
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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	553,290,967.62	485,680,140.48	13.92%
经营活动现金流出小计	530,127,142.11	413,646,081.66	28.16%
经营活动产生的现金流量净额	23,163,825.51	72,034,058.82	-67.84%
投资活动现金流入小计	164,671.40	28,980.00	468.22%
投资活动现金流出小计	104,374,525.46	57,129,136.54	82.70%
投资活动产生的现金流量净额	-104,209,854.06	-57,100,156.54	-82.50%
筹资活动现金流入小计	357,818,600.00	155,000,000.00	130.85%
筹资活动现金流出小计	252,247,156.71	177,211,316.27	42.34%
筹资活动产生的现金流量净额	105,571,443.29	-22,211,316.27	575.30%
现金及现金等价物净增加额	24,160,773.80	-7,489,942.24	422.58%

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

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因，主要发行股份吸收投资收到的现金增加所致。

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

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
资产减值	322,263.46	0.60%	存货减值转回。	否
营业外收入	647,777.31	1.20%	质量扣款。	否
营业外支出	675,417.02	1.26%	对外捐赠及质量赔偿。	否
其他收益	13,719,117.54	25.50%	收到的政府补贴。	否
信用减值	208,580.81	0.39%	应收款项减值转回。	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

	2021 年末		2021 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	63,830,296.48	7.79%	37,099,522.68	5.33%	2.46%	主要是首发上市募集资金增加所致。
应收账款	132,633,020.71	16.19%	135,988,480.41	19.53%	-3.34%	无重大变化。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	112,389,067.41	13.72%	74,729,437.89	10.73%	2.99%	主要是客户订单增加所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	411,165,553.92	50.20%	359,894,794.88	51.69%	-1.49%	主要是购置设备增加所致。
在建工程	8,271,968.40	1.01%	3,626,709.23	0.52%	0.49%	主要是购置设备增加所致。
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	91,000,000.00	11.11%	136,800,000.00	19.65%	-8.54%	主要是报告期内偿还部分银行借款所致。
合同负债	385,705.67	0.05%	385,853.18	0.06%	-0.01%	无重大变化。
长期借款		0.00%	18,000,000.00	2.59%	-2.59%	主要是报告期内偿还银行长期借款所致。
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	余额	受限原因
货币资金	2,570,000.00	票据保证金及诉讼冻结
固定资产	60,611,094.08	借款抵押
无形资产	14,610,434.13	借款抵押
合计	77,791,528.21	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2021年6月	公开发行 股票	20,281.86	20,281.86	20,281.86	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	20,281.86	20,281.86	20,281.86	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意大连德迈仕精密科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1356号）注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,834.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币5.29元，募集资金总额为人民币202,818,600.00元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币167,024,258.95元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“大华验字（2021）000405号”的《验资报告》。

截至2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入167,230,990.75元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币157,356,091.66元；自募集资金到位后至2021年12月31日止，收到利息收入206,731.80元，使用募集资金9,874,899.09元。截至2021年12月31日，募集资金余额为人民币0元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，公司根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《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》等规范性文件，公司已制定《募集资金管理制度》，并根据该制度要求，对募集资金进行了专户存储，同保荐机构（华创证券有限责任公司）及相关银行于2021年7月签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放、使用、信息披露等行为按照相关规定履行。

截至2021年12月31日止，募集资金专户的存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日 余额	存储方式
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	75010078801300005040	50,000,000.00	-	已销户
中国工商银行股份有限公司大连青泥洼桥支行	3400200329300236447	50,000,000.00	-	已销户
中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行	34287001040034458	35,000,000.00	-	已销户
兴业银行股份有限公司大连高新园区支行	532060100100150721	44,818,600.00	-	已销户
合计		179,818,600.00	-	

三、2021年度募集资金的使用情况

具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

(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											
精密生产线扩建项目	否	31,507.38	16,723.1	16,723.1	16,723.1	100.00%	2022年06月30日	/	/	不适用	否
承诺投资项目小计	--	31,507.38	16,723.1	16,723.1	16,723.1	--	--	/	/	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	31,507.38	16,723.1	16,723.1	16,723.1	--	--	/	/	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第二十九次会议决议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换截至 2021 年 7 月 1 日已预先投入的募集资金投资项目及已支付发行费用合计为人民币 165,217,156.75 元。上述金额已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审核，并出具了《鉴证报告》（大华核字[2021]009508 号）。公司监事会、独立董事及保荐机构已发表明确同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

募集资金投资总额调整的说明:

(1) 调整前: 根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》募集资金使用计划, 公司募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)预计总投资为 31,507.38 万元, 拟使用募集资金 31,507.38 万元, 用于投入精密生产线扩建项目, 项目建设期为 18 个月。

(2) 调整后: 本次首次公开发行股票, 公司实际募集资金净额为 16,702.43 万元, 少于原计划募集资金金额, 为保障募投项目顺利实施, 公司拟根据实际募集资金净额及募投项目的实际情况, 对募投项目募集资金投入金额进行调整, 募投项目投资总额变更为 20,313.47 万元, 其中募集资金投入金额变更为 16,723.10 万元(含利息收入), 剩余缺口由公司自筹投入。前述事项经公司 2022 年 3 月 15 日召开的第三届董事会第三次会议及第三届监事会第三次会议审议通过, 独立董事、保荐机构发表明确同意意见, 尚需股东大会审议通过后实施。募集资金使用情况表中所披露内容均为根据公司实际情况进行募投项目投资总额变更后情况。

(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: 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
大连金华德精密轴有限公司	子公司	精密零件加工、精密微型轴	20,000,000	117,320,585.96	78,170,881.87	121,509,278.99	13,638,287.96	12,756,162.68
大连德欣精密制造	子公司	精密零件加工	200,000	2,238,844.04	423,844.29	68,721,524.60	-405,865.03	11,323.97

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

不适用。

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

1、未来经营计划：

新故相推，日生不滞，公司将坚定贯彻执行精益生产理念及专业化发展战略，重点开展以下经营管理工作：

(1) 公司严格按照证监会、深交所等关于上市公司规范运作的监管法律、法规及制度，按照上市企业规范运作要求，持续提升企业治理能力，进一步完善公司各项规章制度和内控制度，建立更为科学、高效、合理的决策系统，完善内部控制体系，加强公司组织管理能力。

(2) 着力开发新客户、新产品，为企业发展注入新动力。德迈仕一直奉行“量产一代、开发一代、储备一代”的产品开发模式，提前积累相关技术。德迈仕具备成熟、先进的精密轴加工工艺，已掌握多项汽车轴类及精密零部件加工的核心技术，拥有多项新能源汽车零部件相关技术储备。积极与下游汽车零部件供应商配合，共同针对新能源汽车零部件进行研发，进一步利用竞争优势提升公司新能源汽车及精密零部件产品占比。

(3) 巩固公司在细分行业的领导地位，保持传统业务的稳定增长，坚持多元化发展，进军新领域如消费电子、机器人、医疗健康、军工、核电等。

(4) 建设“智慧德迈仕”公司将进一步加大两化融合投入，推动软硬结合，实现生产自动化、信息化。围绕数字平台建设，推进辽宁省智造强省、大连市重大科技专项项目在公司的建设进度；逐步完成公司重点生产环节数据自动采集，实时分析与推送；利用云技术建设公司私有云、公有云、混合云“三云合一”的云架构服务模式；推进数字孪生、VR、AR在公司工艺技术开发、生产管理中的应用；加快“智能仓储”项目落地，由制造向智造转型。

(5) 进一步提升公司精细化管理水平。公司成立成本控制中心，以专业化为前提、技术化为保证、数据化为标准、信息化为手段，通过质量成本控制、资源消耗控制、生产经营过程成本的有效控制等管理措施，夯实企业生产经营管理基础，继续深化提质、降本、增效成果，持续提升企业盈利能力。

(6) 实施人才梯队培养计划，吸纳人才、培养人才、储备人才，加快推进辽宁省博士后创新实验基地的建设，致力于打造可持续发展的人才建设体系，为企业发展提供源源不断的动力。

(7) 加快推进多个厂区内铺设太阳能光伏发电系统，用绿色能源助力生产制造，在节约运营成本，提升企业效益的同

时，以行动践行双碳政策。

(8) 未来如条件成熟，公司将适时通过发行可转债、增发新股等方式，进一步推进公司相关产品、项目的进展，提高企业竞争力。

站在2022年的起点，公司将继续坚持“稳健经营、稳中求进”的工作基调，以稳促进，以进促强，踔厉奋发，笃行不怠，为员工谋福利，为股东创造价值，为社会做贡献。

2、公司可能面对的风险

公司在经营中可能存在经营风险、产品质量控制风险、财务风险、股权分散的风险。

(1) 经营风险

(a) 宏观经济波动风险

公司主要产品为精密轴及精密切削件，其下游领域主要是汽车零部件行业。下游行业的需求和宏观经济的相关性较大，国际和国内宏观经济的周期性波动引发消费能力和消费需求的变化，将对公司生产和销售的汽车精密零部件带来影响。若宏观经济持续恶化，经济出现衰退，公司下游汽车行业不景气或者发生重大不利变化，将对公司生产经营产生不利影响。

(b) 主要原材料价格波动的风险

公司生产所需的主要原材料为钢材，钢材价格变动是公司生产成本变化的主要因素之一。随着公司销售收入的增加，钢材实际消耗量也在增加，如果未来钢材价格持续大幅波动，将直接影响公司的生产成本和毛利率，产品价格如不能及时作出相应调整或采取应对措施，将对公司业绩造成影响。

(c) 汽车行业产销量下滑的风险

受全球经济影响，2018年至2020年中国汽车产销量连续下滑，2021年有回暖迹象。汽车行业产销量的下滑对汽车零部件行业带来较大影响，如果未来汽车行业仍呈现产销量下滑的趋势，公司订单需求将可能面临波动的情况，届时将给公司的生产经营带来负面影响。

(2) 产品质量控制风险

公司主要客户均为国际知名汽车零部件供应商，客户对产品的质量有着严格的要求，如果因为公司产品的质量问题的给终端客户造成损失，则可能导致公司面临向客户偿付索赔款甚至终止合作关系的风险，进而对公司业务发展造成重大不利影响。

(3) 财务风险

(a) 应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款余额为13,263.30万元，占当期营业收入的比例为25.90%。公司客户多为实力雄厚、具有长期合作关系的大型汽车零部件供应商，资金状况较好，信用等级较高，发生坏账的风险较小，公司已按照会计准则计提了相应的坏账准备。随着公司未来业务规模的扩大，客户数量增多，不排除因个别客户财务状况发生恶化或公司应收账款管理不善而导致发生应收账款坏账的风险。

(b) 存货减值的风险

截至报告期末，公司的存货余额为11,238.91万元，公司主要存货均有对应的订单或生产计划，但如果因产品质量、交货周期等因素不能满足客户订单需求，或客户因产品下游市场需求波动进而调整或取消订单，可能导致公司产品无法正常销售，进而造成存货的跌价损失，将对公司的经营产生不利影响。

(c) 汇兑风险

报告期内，外销收入占主营业务收入的比例为25.31%，公司部分生产设备及原材料从国外采购，同时，公司客户主要以全球汽车零部件行业知名供应商为主，而国外客户及供应商与公司一般采用外币进行结算，如果外币兑人民币汇率出现不利波动，将会对公司的经营业绩带来一定影响。

(d) 商誉减值的风险

2018年10月，公司收购金华德剩余77.5%股权，金华德成为公司的全资子公司。截至2021年12月31日，公司因该收购确认的商誉金额为5,074.41万元。报告期内，经北京中锋资产评估有限责任公司对金华德2021年度经营数据评估，包含商誉的资产组账面价值为12,632.32万元，金华德资产组的可收回金额为13,603.82万元。经测算，与商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值大于其账面价值，报告期内不存在商誉减值。未来金华德经营不能较好地实现收益，收购金华德股权形成的商誉将会存在减值风险。

(5) 股权分散的风险

公司股权相对分散，控股股东大连德迈仕投资有限公司持股比例为16.73%，存在控股权不稳定的风险，如控制权发生变化，可能会给公司业务或经营管理带来一定影响。

公司拟采取的应对措施：

(1) 产能方面，通过引进国内外先进设备，软硬结合大力推进自动化和智能化改造升级同时建立数字平台，持续优化生产工艺，大幅提升生产能力，丰富产品线，以集中规模化生产优势进一步扩大市场份额。

(2) 产品开发方面，德迈仕将坚持“一切以客户需求为中心”的核心经营理念，通过不断对现有产品进行工艺改进和完善，提高产品的技术性能。同时，积极跟踪行业竞争态势，把握行业风向，灵活调整市场竞争策略和经营管理策略，积极进入客户研发体系，优化设计，通过技术创新和技术优势，提高新产品的联合开发能力和生产能力，获取新的利润增长点，并继续加强开发和跟进客户电动汽车、氢能源汽车零部件业务。

(3) 客户开发方面，将坚持以客户为导向，加强客户管理，用更加优异的产品质量和服务、更具性价比优势的产品，提升客户粘性，进一步巩固和发展与客户的战略合作关系，加大日系和国内客户的开发力度，积极开拓新能源汽车产品及非汽车轴市场。

(4) 成本控制方面，公司将加强控费降本力度。在市场和行业整体趋于下滑的情况下，通过谈判、工艺改进、引进高性价比物资、加强管理减少浪费和非正常损耗、利用现有库存等方式降低采购成本，减少库存；通过银行信用提升的有利条件结合采购、销售的特点，与公司的客户和供应商在多赢的局面下进一步控制成本；通过加强与原材料供应商形式多样、更加紧密的战略合作及原材料品类整合等方式积极降低原材料成本；通过导入精益管理，对运营进行全链条系统性的优化改良

从而降低成本。

(5) 管理方面，推动制定长短期的业绩激励考核体系、制度和方案，让公司管理层和核心员工能够分享公司业绩增长的红利；加强公司高管和中层干部的人才梯队建设，鼓励和支持引进更多年轻的有能力的员工进入核心决策层和执行层；推动和鼓励公司高管和核心员工加强与外部的交流、学习，开眼界，长见识，推动公司管理水平迈上新的台阶。

(6) 技术研发方面，进一步建立健全技术创新机制，积极参与到客户产品联合开发体系当中，理清技术路线，不断提升产品的设计能力、复杂工艺精密零部件的制造能力、高附加值产品的占比率。同时营造良好的研发机制和创新氛围，注重产学研合作，努力引进和建设一支高水平的研发队伍，形成在精密轴及精密切削件领域的专业技术研发梯队，优化公司生产流程，提高生产流程自动化、生产效率，减少冗余人员，控制用工数量，保证公司在行业竞争中的优势地位。

(7) 财务方面，公司将从经营目标和整体业务布局出发，不断完善汇率风险管理体系，选择有利的币种和结算方式，通过运用衍生金融工具管理风险等措施，提升应对汇率风险的能力。

(8) 为顺利实施公司未来发展规划及目标，公司将进一步通过银行贷款、融资租赁、发行公司债券、股份等融资方式获得资金支持，未来的发展过程中如条件成熟，不排除通过境内外收购等外延扩张方式达到扩大生产规模、获取先进技术、增加销售渠道的目的，从而在较短时间内进一步提升公司与大型汽车零部件企业的合作水平，增加公司综合竞争力。

(9) 针对控股股东存在控股权不稳定的风险，公司控股股东、实际控制人、5%以上股东、在公司担任高级管理人员的4名非独立董事出具了相关承诺，以保持未来公司控制权的稳定。

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，以《公司章程》为基础，管理层建立完善了各项制度，涵盖了生产、经营、采购、行政、财务管理等公司经营、治理全环节，确保公司各项工作都有章可循。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《公司股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，采用现场投票与网络投票结合的方式，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。公司聘请专业的律师进行现场见证，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书，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11名董事组成，其中独立董事4人，董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司全体董事能够依据《规范运作指引》《公司董事会议事规则》《公司独立董事工作制度》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、审计委员会共四个专门委员会，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》《公司董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各议案、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，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》《公司监事会议事规则》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

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作指引》《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公司其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。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

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券办负责投资者关系管理的日常事务。公司严格按照《公司法》《证券法》及深交所相关规定的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益。公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体披露公司公告，依法保障了股东对公司事务享有的知情权。其次，公司已制定并实施了一系列制度包含了投资者关系管理、纠纷解决、关联股东及董事回避制度、关联交易的程序及内容等充分保护股东合法权益的条款，建立了完善的公司法人治理机制，使得公司能够在重大投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为上进行规范和监督，并在《公司章程》中制定了保护股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等专项条款，从而为所有股东提供充分的保护。在日常经营管理中，公司证券办负责投资者关系管理工作，通过深交所互动易平台积极与投资者交流互动，建立了通过电话、电子邮件等方式与投资者进行有效互动。

6、相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极履行社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人能够依法依规行使其权利，并承担相应义务，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，公司业务、资产、人员、财务、机构独立。

1、业务独立

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的生产经营场所，并且研发、生产、采购、销售部门形成了独立且能够有效运行的产供销以及研发体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。同时，公司不存在依赖其他关联方进行生产经营的情形，亦不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立

公司在2015年10月28日从有限公司改制为股份有限公司时，各股东出资均足额缴纳，公司单独拥有作为经营性企业所需的货币资金和相关办公设备的所有权以及知识产权；拥有独立、完整的产供销相关的固定资产及配套设施；公司资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在股东占用公司资产的情形，也不存在股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

3、人员独立

公司的人事及工资管理独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司的财务人员没有在其他企业中兼职的情形。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，且具有规范的财务会计制度和财务管理制度。同时，公司的财务人员为专职人员，从公司领取薪酬。并且，公司单独在银行开立账户、独立核算，能够独立进行纳税申报和依法纳税，不存在与关联方共用银行账户的情形。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等独立机构，且已聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的独立职能部门。公司内部经营管理机构健全，并且能够独立行使职权，保证了公司组织机构的独立性。

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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	95.91%	2021 年 02 月 08 日		审议《关于公司拟向兴业银行申请贷款暨关联方担保的议案》。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	89.36%	2021 年 04 月 21 日		1、审议《2020 年度董事会工作报告》2、审议《2020 年度监事会工作报告》3、审议《2020 年度独立董事述职报告》4、审议《2020 年度财务决算报告》5、审议《2021 年度财务预算报告》6、审议《关于 2020 年度利润分配方案的议案》7、审议《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》8、审

					议《关于 2021 年度向银行申请授信额度的议案》9、审议《关于确认 2020 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	96.64%	2021 年 04 月 29 日		1、审议《关于延长公司首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市决议有效期限相关事宜的议案》； 2、审议《关于延长股东大会授权董事会全权处理公司首次公开发行 A 股股票并在创业板上市相关事宜有效期限的议案》；3、审议《关于确认公司首次公开发行股票并在创业板上市前滚存利润分配方案的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	35.19%	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 13 日	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；3、审议《关于公司监事会换届选举暨提名第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》。

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)	股票期权	被授予的限制性股票数量(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
何建平	董事长、总经理	现任	男	56	2015年10月28日	2024年10月13日	462,500						462,500	
李健	副总经理、财务总监、董事	现任	女	56	2015年10月28日	2024年10月13日	0						0	
孙百芸	副总经理、董事会秘书、董事	现任	女	51	2015年10月28日	2024年10月13日								
骆波阳	副总经理、董事	现任	男	45	2015年10月28日	2024年10月13日	0						0	
董晓昆	副总经理、董事	现任	女	45	2015年10月28日	2024年10月13日	0						0	
何天军	董事	现任	男	61	2017年08月01日	2024年10月13日	0						0	
姚伟旋	董事	现任	男	42	2017年08月01日	2024年10月13日	4,827,000						4,827,000	

张学	独立董事	现任	男	55	2017年 08月 01日	2024年 10月 13日	0							0
周颖	独立董事	现任	女	56	2019年 08月 08日	2024年 10月 13日	0							0
高文晓	独立董事	现任	女	52	2017年 08月 01日	2024年 10月 13日	0							0
马金城	独立董事	现任	男	56	2017年 08月 01日	2024年 10月 13日	0							0
张洪武	监事会 主席	现任	男	44	2015年 10月 28日	2024年 10月 13日	0							0
周文君	监事	现任	女	40	2017年 08月 01日	2024年 10月 13日	0							0
林琳	职工监 事	现任	女	46	2015年 10月 28日	2024年 10月 13日	0							0
合计	--	--	--	--	--	--	5,289,500	0	0	0	0		5,289,500	--

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、董事

何建平先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师。1989年7月至2001年6月，曾先后就职于黑龙江大型模具制造中心、齐齐哈尔第二机床集团、北京航天科技院宇联公司。2001年8月至2007年2月，任厦门美丰科特企业管理咨询有限公司副总经理；2002年至今，任厦门美丰科特企业管理咨询有限公司监事；2009年7月至2011年12月，任大连大显控股股份有限公司董事、总经理；2009年9月至2017年10月，任大连中岛精管有限公司董事；2011年2月至2016年3月，任大连金华德精密轴有限公司董事长、总经理，2016年3月至2017年10月，任大连金华德精密轴有限公司董事长，2017年10月至2018年10月，任大连金华德精密轴有限公司董事，2018年10月至2019年8月，任大连金华德精密轴有限公司执行董事，2019年8月至今，任大连金华德精密轴有限公司执行董事、总经理；2012年1月至2017年9月，任大连德迈仕投资有限公司执行董事、总经理，2017年9月至今，任大连德迈仕投资有限公司执行董事；2013年1月至今，任吉林省国华物流集团有限公司董事；2014年7月至2015年12月，任大连德欣精密制造有限公司董事长、总经理，2017年3月至今，任大连德欣精密制造

有限公司执行董事；2007年3月至今，历任本公司总经理助理、总经理、董事、董事长。

李健女士，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师非执业会员，高级会计师。1984年7月至2003年5月，任大连大显股份有限公司会计；2003年5月至2007年2月，任大连大显泛泰通信有限公司财务部长；2007年2月至2008年5月，任大连大显控股股份有限公司财务经理；2008年5月至2012年7月，任大连大显控股股份有限公司财务总监；2012年10月至今，历任本公司财务总监、董事、董事会秘书、副总经理。

孙百芸女士，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，经济师，一级人力资源管理师。1994年7月至2001年11月，曾先后就职于大连录音器材厂精密轴分厂、大连大显股份有限公司精密轴厂；2011年2月至2017年1月，任大连金华德精密轴有限公司监事；2001年11月至今，历任本公司品管员、办公室主任、董事、董事会秘书、总经理助理、副总经理。

骆洛阳先生，1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师。2001年7月至2001年11月，曾就职于大连大显股份有限公司精密轴厂；2001年11月至今，历任本公司技术员、汽车轴事业部部长、技术部部长、总经理助理、副总经理、董事。

董晓昆女士，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，工程师。2000年7月至2001年11月，曾就职于大连大显股份有限公司精密轴厂；2001年11月至今，历任本公司技术员、顶杆事业部部长、总经理助理、副总经理、董事。

姚伟旋先生，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2002年7月至2017年1月，曾先后就职于有研半导体材料股份有限公司、方正证券股份有限公司、瑞信方正证券有限责任公司、东北证券股份有限公司；2017年3月至今，任苏州九思股权投资企业（有限合伙）执行事务合伙人；2018年1月至今，任嘉兴华逸投资有限公司执行董事、经理；2018年3月至今，任北京楚天华元健康管理有限公司执行董事；2019年6月至2020年5月，任北京红丰华浩科技有限公司执行董事（已注销）；2019年9月至2021年5月，任深圳市越百川实业有限公司董事、总经理（已注销）；2019年12月至今，任盘锦顺泽环境科技有限公司董事；2021年1月至今任深圳市华逸华睿实业合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2021年7月至今任北京睿道网络科技有限公司董事；2017年8月至今，任本公司董事。

何天军先生，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1977年1月至1993年5月，曾先后服役于中国人民解放军海军38567部队、海军大连政治学院、海军大连舰艇学院；1993年5月至2015年4月，先后任大连辽南房地产开发有限公司科长、副总经理；2015年4月至今，任大连活动家文化传播有限公司监事；2015年4月至今，任远东运通基金管理（大连）有限公司执行董事、总经理；2017年8月至今，任本公司董事。

高文晓女士，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1992年9月至2003年3月，曾先后就职于大连市中级人民法院、辽宁法大律师事务所、北京市京都律师事务所；2003年4月至今，任北京市京都（大连）律师事务所高级合伙人；2015年6月至2018年8月，任科来斯网络科技（深圳）有限公司监事；2017年8月至今，任本公司独立董事。

马金城先生，1966年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，教授。1990年3月至今，先后任东北财经大学讲师、副教授、教授；1999年4月至2018年10月，任大连金恒投资发展有限公司总经理、执行董事（已注销）；2017年8月至今，任本公司独立董事。

张学先生，1967年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级工程师。1990年8月至2009年9月，曾先后就职于清华大学、北京康拓科技有限公司、清华同方股份有限公司、北京同方试金石新技术有限公司、北京利德华福电气技术有限公司；2009年9月至2020年6月，任北京久德励志科技有限公司执行董事、经理；2011年5月至2019年6月，任北京中能清源科技有限公司董事长、经理，2019年6月至今，任北京中能清源科技有限公司监事；2014年4月至今，任江苏清之华电力电子科技有限公司董事长、总经理；2014年5月至今，任贵州清之华科技有限公司总经理；2014年7月至今，任北京仁和智达科技有限公司执行董事、经理；2015年11月至今任浙江清之华网络能源有限公司执行董事；2016年1月至2020年6月，任山东清之华能源科技有限公司监事；2016年8月至2019年6月，先后任北京赛博投资咨询有限公司董事、总经理、副董事长；2019年7月至今，任北京赛博投资咨询有限公司常务总监；2017年5月至今，任南京清驱动电气技术有限公司总经理；2018年10月至今，任北京文魁三创科技有限公司执行董事、经理；2019年8月至今任山东双华易驱智能制造研究院有限公司执行副院长；2017年8月至今，任本公司独立董事。

周颖女士，1966年1月出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1988年7月至1996年7月，就职于大连理工大学土木工程系任辅导员；1996年8月至1999年3月，就职于大连理工大学党委办公室任副主任；1999年4月至2003年12月，就职于大连理工大学管理学院财务与会计研究所任讲师；2002年1月至今，就职于大连同创管理咨询有限公司任总经理兼执行董事；2004

年1月至今，就职于大连理工大学经济管理学院金融与会计研究所任副教授；2006年9月至2012年8月，就职于大连热电股份有限公司任独立董事；2018年6月至今，就职于沈阳萃华金银珠宝股份有限公司任独立董事；2020年1月至今任中触媒新材料股份有限公司独立董事；2019年8月至今，任本公司独立董事。

2、监事

张洪武先生，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，助理工程师。2000年8月至2001年11月，曾就职于大连大显股份有限公司精密轴厂；2012年1月至今，任大连德迈仕投资有限公司监事；2001年11月至今，历任本公司技术员、生产调度、计划部部长、工会主席、监事、监事会主席。

周文君女士，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2004年7月至2014年4月，曾先后就职于北京中世航会展经济研究中心、UPS（美国联合包裹速递服务公司）北京分公司、美国伟凯律师事务所驻北京代表处；2014年5月至今，历任中海圣荣投资集团有限公司财务经理、财务管理中心副总经理；2017年7月至今，任本公司监事。

林琳女士，1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年6月至2001年11月，曾先后就职于大连录音器材厂精密轴分厂、大连大显股份有限公司精密轴厂；2001年11月至今，任本公司品管员、职工监事。

3、高级管理人员

何建平先生：总经理，简历见前述董事介绍。

李健女士：副总经理、财务总监，简历见前述董事介绍。

孙百芸女士：副总经理、董事会秘书，简历见前述董事介绍。

骆波阳先生：副总经理，简历见前述董事介绍。

董晓昆女士：副总经理，简历见前述董事介绍。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何建平	大连德迈仕投资有限公司	执行董事	2012年01月13日		否
张洪武	大连德迈仕投资有限公司	监事	2012年01月13日		否
何天军	远东运通基金管理（大连）有限公司	执行董事兼总经理	2015年04月24日		否
姚伟旋	苏州九思股权投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年03月10日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

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
何建平	厦门美丰科特企业管理咨询有限公司	监事	2002年12月06日		否
何建平	吉林省国华物流集团有限公司	董事	2013年01月31日		否
何建平	大连德欣精密制造有限公司	执行董事	2017年03月23日		否

			日		
何建平	大连金华德精密轴有限公司	执行董事、总经理	2019年08月06日		否
姚伟旋	嘉兴华逸投资有限公司	执行董事、经理	2018年01月15日		是
姚伟旋	北京楚天华元健康管理有限公司	执行董事	2018年03月29日		是
姚伟旋	盘锦顺泽环境科技有限公司	董事	2019年12月06日		否
姚伟旋	北京睿道网络科技有限公司	董事	2021年07月19日		是
何天军	大连活动家文化传播有限公司	监事	2015年04月15日		否
张学	江苏清之华电力电子科技有限公司	董事长、总经理	2014年04月14日		否
张学	贵州清之华科技有限公司	总经理	2014年05月28日		否
张学	北京仁和智达科技有限公司	执行董事、经理	2014年07月16日		否
张学	浙江清之华网络能源有限公司	执行董事	2015年11月19日		否
张学	南京清驱动电气技术有限公司	总经理	2017年05月18日		否
张学	北京文魁三创科技有限公司	执行董事、经理	2018年10月16日		否
张学	北京中能清源科技有限公司	监事	2019年06月04日		是
张学	山东双华易驱智能制造研究院有限公司	执行董事、经理	2019年08月26日		是
马金城	Global Lights Acquisition Corp	独立董事	2021年11月01日		是
周颖	大连同创管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2002年06月06日		否
周颖	沈阳萃华金银珠宝股份有限公司	独立董事	2018年06月27日		是
周颖	中触媒新材料股份有限公司	独立董事	2020年01月19日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

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

决策程序：薪酬与考核委员会负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，须报经董事会同意，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准，公司独立董事津贴标准的制定和调整方案经公司董事会薪酬与考核委员会制定并提交董事会同意，提交股东大会审议通过后实施；公司监事的薪酬方案经监事会、股东大会审议通过后实施。

确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，在公司担任实际工作岗位的董事、监事、高级管理人员根据其在公司担任的实际工作岗位职务，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬，不额外领取津贴；未在公司担任实际工作岗位的外部董事、监事，不在公司领取薪酬、津贴。

实际支付：董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准支付。

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
何建平	董事长、总经理	男	56	现任	133.23	否
李健	副总经理、财务总监、董事	女	56	现任	89.65	否
孙百芸	副总经理、董事会秘书、董事	女	51	现任	89.67	否
骆波阳	副总经理、董事	男	46	现任	89.69	否
董晓昆	副总经理、董事	女	45	现任	89.57	否
何天军	董事	男	61	现任	0	否
姚伟旋	董事	男	42	现任	0	否
张学	独立董事	男	55	现任	6	否
周颖	独立董事	女	56	现任	6	否
高文晓	独立董事	女	52	现任	6	否
马金诚	独立董事	男	56	现任	6	否
张洪武	监事会主席	男	44	现任	39.5	否
周文君	监事	女	40	现任	0	否
林琳	职工监事	女	46	现任	9.63	否
合计	--	--	--	--	564.94	--

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
第二届董事会第二十三次会议	2021年01月22日	2021年01月22日	1、审议《关于公司拟向兴业银行申请贷款暨关联方担保的议案》；2、审议《关于公司拟向农业银行申请贷款的议案》；3、审议《关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第二十四次会议	2021年02月04日	2021年02月04日	审议《公司2020年财务报告》。
第二届董事会第二十五次会议	2021年03月29日		1、审议《2020年度总经理工作报告》2、审议《2020年度董事会工作报告》；3、审议《关于批准报出公司最近三年财务报告的议案》；4、审议《2020年度独立董事述职报告》；5、审议《2020年度财务决算报告》；6、审议《2021年度财务预算报告》；7、审议《关于2020年度利润分配方案的议案》；8、审议《关于聘任公司2021年度审计机构的议案》；9、审议《关于2021年度向银行申请授信额度的议案》；10、审议《关于确认2020年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额的议案》；11、审议《关于公司内部控制自我评价报告的议案》；12、审议《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》。
第二届董事会第二十六次会议	2021年04月14日		1、审议《关于延长公司首次公开发行A股股票并在深圳证券交易所创业板上市决议有效期限相关事宜的议案》；2、审议《关于延长股东大会授权董事会全权处理公司首次公开发行A股股票并在创业板上市相关事宜有效期限的议案》；3、审议《关于开立募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》；4、审议《关于确认公司首次公开发行股票并在创业板上市前滚存利润分配方案的议案》；5、审议《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。
第二届董事会第二十七次会议	2021年05月06日		1、审议《投资者接待和推广制度》；2、审议《特定对象来访接待及信息披露备查登记管理制度》；3、审议《新闻发言人制度》；4、审议《新闻发布管理制度》；5、审议《官网、微信公众号及招股书披露邮箱管理制度》；6、审议《董事会印章管理办法》；7、审议《内幕信息知情人登记制度（上市后适用）》；8、审议《重大信息内部报告制度（上市后适用）》；9、审议《内部审计制度（上市后适用）》。
第二届董事会第二十八次会议	2021年05月14日		审议《公司2021年1-3月财务报告》
第二届董事会第二十九次会议	2021年07月01日	2021年07月02日	1、审议《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》；2、审议《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；3、审议《关于变更注册资本、公司类型及修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。
第二届董事会第三十次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	1、审议《2021年半年度报告及其摘要》；2、审议《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
第二届董事会第三十一会议	2021年09月26日	2021年09月28日	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》；3、

次会议			审议《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第一次会议	2021 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 13 日	1、审议《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；2、审议《关于选举第三届董事会各专门委员会主任委员及委员的议案》；3、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》。
第三届董事会第二次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。

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
何建平	11	10	1	0	0	否	4
李健	11	10	1	0	0	否	4
骆波阳	11	10	1	0	0	否	4
董晓昆	11	10	1	0	0	否	4
孙百芸	11	10	1	0	0	否	4
何天军	11	2	9	0	0	否	4
姚伟旋	11	1	10	0	0	否	4
张学	11	1	10	0	0	否	4
周颖	11	2	9	0	0	否	4
高文晓	11	2	9	0	0	否	4
马金城	11	2	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》《上市规则》《规范运作指引》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他有关法律法规和《公司章程》《独立董事制度》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、董事及高级管理人员的薪酬、换届选举等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

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）
董事会审计委员会	周颖、孙百芸、马金城	4	2021年02月04日	审议《公司2020年财务报告》。		与审计机构充分沟通	
			2021年03月29日	1、审议《关于批准报出公司最近三年财务报告的议案》； 2、审议《2020年度财务决算报告》；3、审议《2021年度财务预算报告》；4、审议《关于公司内部评价报告的议案》。		与审计机构充分沟通	
			2021年08月26日	审议通过《2021年半年度报告及其摘要》		不适用	
			2021年10月26日	1、审议通过《关于公司2021年第三季度报告的议案》；2、审议通过《2021年第三季度内部审计工作报告》。		不适用	

董事会提名委员会	张学、何建平、高文晓	2	2021年09月26日	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》； 2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。		不适用	
			2021年10月13日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》。		不适用	
董事会战略与发展委员会	何建平、姚伟旋、张学	1	2021年03月29日	审议《2020年董事会工作报告》。		不适用	
董事会薪酬与考核委员会	马金城、姚伟旋、高文晓	1	2021年03月29日	审议《关于确认2020年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额的议案》。		不适用	

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）	254
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,012
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,266
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,266
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	1,102
销售人员	16
技术人员	56
财务人员	11
行政人员	81
合计	1,266
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	10
本科	70
专科以下	1,186
合计	1,266

2、薪酬政策

公司采取固定工资和浮动工资（绩效、加班费、奖金等）的薪酬模式，并且按国家有关法律、法规为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。业绩考核主要包括两类，一是计件奖金，根据生产数量和产品质量进行业绩考核；二是根据公司的销售收入确定每个月的奖金基数。

3、培训计划

公司十分重视员工的培训与职业发展规划，制定了完整的培训计划与人力资源管理政策。公司对在职员工开展定期、不定期培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。主要培训类型有：新进员工入职培训、企业文化定期宣导、普通岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训、专业技能岗位外部培训、高级管理人员外部培训等；严格落实三级安全教育培训。以考促学、以练代教，鼓励员工参加继续教育，积极取得相关职业资格或等级证书，致力于打造学习型企业，确保公司业务的可持续发展。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，公司报告期内未进行利润分配，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，积极听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，切实保证

了全体股东的利益。

2020年度未进行股利分配，未进行资本公积金转增股本。

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	153,340,000
现金分红金额（元）（含税）	15,334,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,334,000.00
可分配利润（元）	218,258,484.97
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

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

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2021 年度利润分配预案为：拟以总股本 153,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利 15,334,000.00 元（含税），本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2021 年利润分配预案的公告》。

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

(1) 进一步完善内控制度建设。报告期内，公司修订《公司章程》并制定《投资者接待和推广制度》《特定对象来访接待及信息披露备查登记管理制度》《新闻发言人制度》《新闻发布管理制度》《官网、微信公众号及招股书披露邮箱管理制度》等一系列制度，完善治理环节。

(2) 强化内部审计监督。报告期内，继续加大内审部对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。

(3) 报告期内，公司多次开展董事、监事、高级管理人员以及有关中层管理人员在法律法规、信息披露、内部控制等方面的学习，进一步提高风险防范意识，提高合规经营意识，强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，发挥表率作用，切实促进公司的规范运行以及治理机制的不断改进，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	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
大连金华德精密轴有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
大连德欣精密制造有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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	2022年03月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括： 1、控制环境无效；	非财务报告重大缺陷的迹象包括： 1、决策程序导致重大失误；

	<p>2、公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在舞弊行为；</p> <p>3、注册会计师发现的却未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错误；</p> <p>4、董事会或审计部门对公司的内部控制监督无效；</p> <p>5、发现重大缺陷并报给管理层，合理的时间内未予以整改落实。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>1、未按照企业会计准则制定和执行会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>4、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>财务报告一般缺陷的迹象包括：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>2、内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；</p> <p>3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>4、严重违规并被处以重罚或承担刑事责任；</p> <p>5、负面消息在全面各地流传，对企业声誉造成重大损害。</p> <p>非财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>1、违规并被处罚；</p> <p>2、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>3、内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p> <p>4、负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害。</p> <p>非财务报告一般缺陷的迹象包括：</p> <p>1、轻微违规并已整改；</p> <p>2、负面消息在企业内部流传，企业的外部声誉没有受较大影响。</p>
<p>定量标准</p>	<p>定量标准以营业收入和资产总额为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷导致或可能导致错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。若该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1.00%，则认定为一般缺陷；在 1.00%至 3.00%之间，认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3.00%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。若该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1.00%，则认定为一般缺陷；在 1.00%至 3.00%之间，为重要缺陷；如果超过资产总额的 3.00%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以利润总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失，以利润总额指标衡量。若该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于利润总额 3.00%，则认定为一般缺陷；在 3.00%至 5.00%之间，认定为重要缺陷；如果超利润总额的 5.00%，则认定为重大缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，德迈仕按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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
大连德迈仕精密科技股份有限公司	无	无	无	无	无
大连金华德精密轴有限公司	无	无	无	无	无
大连德欣精密制造有限公司	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

报告期内，公司通过采用节能灯、提供设备用电效率减少企业的用电消耗，在厂区新建绿化带减少碳排放；公司坚持不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

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。报告期内，公司及子公司不存在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

德迈仕始终在努力提升经营业绩和企业绩效的同时积极履行企业应尽义务，高度重视履行社会责任，积极开展各项有益于员工、公司、社会的活动，为维护员工、股东、客户等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到公司发展战略中，在保护社会环境和社会安定方面尽职尽责发挥应有力量，促进公司可持续发展，报告期开展如下工作：

1、投资者权益保护方面：公司严格按照《公司法》《证券法》《上市规则》《规范运作指引》《上市公司投资者关系管理指引》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等规定，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，提高公司治理质量，切实保护股东和债权人特别是中小投资者的合法权益；报告期内，公司依法召开股东大会，公司董事、监事、高级管理人员、见证律师列席会议，采用现场投票与网络投票相结合的方式扩大股东参与股东大会的比例；保障股东知情权、参与权，确保股东投资回报；通过投资者电话热线、电子邮箱和深交所互动易平台等多种方式，积极主动地开展沟通、交流工作，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。同时，公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在控股股东及关联方资金占用情形，切实维护了股东合法权益，实现公司、股东、投资者长期和谐发展。

2、员工方面：公司坚持“以人为本、尊重人才”的核心价值观为员工缴纳“五险一金”，拥有健全的休假制度。公司注重人文关怀和职工文化建设。报告期内，公司工会开展“送温暖”活动，及时帮扶困难职工并且在各个节日以及员工的生日、结婚、生育、退休时给予福利，通过发放帮扶费、防暑降温、慰问员工金、节日礼金、员工子女助学金、礼物等方式提供补助费用共计73万元；保障员工工作安全，配发劳动防护用品,对新入职员工进行三级安全教育。每年对公司重点工段进行专项的安全、环境培训和应急演练,对存在职业危害的工作场所进行职业健康监测,对涉害职工进行职业健康体检以保障员工的安全,对于特种设备,公司按时进行设备的检测,保障设备的使用安全,在涉及职业健康的场所设置职业危害标识牌、警示牌,在重点地点配有自动应急报警器及应急处置设施,以应对突发状况;公司设立创新工作室、工会活动室、图书室以及女职工特殊关爱室为公司的科技创新发展注入了新的能量,更为企业职工的文化生活增添了色彩;2021年9月完成员工宿舍楼整体改造并投入使用,可容纳364人住宿,为员工打造良好、舒适的住宿环境;举办“一二.九”长跑活动并提供各项奖品,践行爱国理想,锻炼员工体魄;2021年10月获得大连市AA级模范劳动关系和谐企业称号。

3、组织建设方面：公司建有中共大连德迈仕精密科技股份有限公司总支部委员会，2021年6月公司党总支被评为省、市、区先进基层党组织。公司董事长兼总经理何建平先生获得了中国共产党辽宁省委员会于2021年5月颁发的“辽宁优秀企业家”称号，2021年10月当选大连市旅顺口区第十九届人民代表大会代表；设立“唐日飞劳模创新工作室”、“马洪周职工创新工作室”，围绕公司在生产工作中的工艺技术难题，积极开展技术创新，最终在多个项目取得了显著成果。

4、人才培养方面：报告期内，公司进一步促进校企合作，作为大连理工大学、大连科技学院实践基地，共接待210余名大学生参观实习或实地参与社会实践，为社会和国家培养人才贡献应有力量。

5、疫情防控方面：报告期内，公司向旅顺口区红十字会捐款30万元用于地区疫情防控。公司严格贯彻落实国家、省、市、区加强新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控的指示精神，成立疫情防控工作小组及应急处理小组切实落实防控主体责任并制定了一系列疫情防控制度，根据企业特点，按照业务流程制定疫情防控工作方案，将各项防控和服务保障措施落实落细，具体措施有：

- (1) 向员工宣传预防疫情知识并加强日常健康监测；
- (2) 向员工提供防疫、卫生用品并建立隔离观察场所；
- (3) 积极组织员工接种疫苗，接种率接近90%；
- (4) 开展厂区消毒工作并建立疫情防控值班制度；
- (5) 制定应急预案，强化应急措施落实；
- (6) 坚持外防输入内防扩散，对返岗员工进行疫情检查。

6、企业联动方面：报告期内，公司作为盟主企业同10家企业共同发起并组建了大连市旅顺口区汽车零部件产业创新联盟，联盟有利于区域协同创新发展，产生聚集效应，补强产业链条，加强区内汽车零部件企业整体科技创新竞争力和抗风险能力，提升国内外竞争力，形成区域性汽车零部件产业链，落实国家关于实施创新驱动发展和东北老工业基地全面振兴的重大战略部署。因公司及董事长在产业联盟建设中的积极贡献，公司董事长、总经理何建平先生获得大连市旅顺口区政府颁发的“汽车零部件产业链企业家链长”称号。

7、环境保护方面：公司遵循“降耗、节能、增效”的环保理念，积极推进绿色工厂体系建设，选择专业的污水处理公司为公司生产、生活污水进行全天候处理，保障排放污水的水质，自觉接受环保部门的监督，每年公司对水、气、声等环境因素进行检测，连续多年所有检测项目均符合国家、地方标准。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	大连德迈仕投资有限公司、何建平	其他承诺-社保及公积金的承诺	(1) 若公司被社会保险主管机关或员工本人要求为其员工补缴或者被追缴社会保险的, 或者因其未能为部分员工全额缴纳社会保险金而受到行政处罚的, 本公司/本人将承担全部费用或损失, 保证公司不因此遭受任何损失; (2) 若公司被住房公积金主管机关或员工本人要求为其员工补缴或者被追缴住房公积金的, 或者因其未能为部分员工全额缴纳住房公积金而受到行政处罚的, 本公司/本人将承担全部费用或损失, 保证公司不因此遭受任何损失。	2021年06月16日	长期	正常履行中
	陈平泽、深圳市狐秀创业投资合伙企业(有限合伙)、远东运通基金管理(大连)有限公司、管爱军	其他承诺-不谋求控制权的承诺	本企业/本人认可并尊重德迈仕投资及何建平的控股股东及实际控制人地位, 在公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 将不以任何方式谋求公司的控股股东或实际控制人地位、不以控制为目的而直接或间接增持公司的股份, 亦不会做出损害公司控制权和股权结构稳定性的任何其他行为。	2021年06月16日	三十六个月	正常履行中
	大连德迈仕投资有限公司、何建平	其他承诺-保持控制权的承诺	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 本公司/本人不会主动放弃对公司的实际控制权, 将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下, 通过一切合法手段维持本公司/本人的控股股东/实际控制人地位; 本公司/本人不会主动放弃在公司董事会的提名权及股东大会的表决权, 不会通过委托、协议安排或其他方式变相放弃股东权利; 本公司/本人不会协助任何第三人谋求公司控股股东及实际控制人的地位。	2021年06月16日	三十六个月	正常履行中
	董晓昆、李健、骆波阳、孙百芸	其他承诺-与	本人同意并保证在担任公司董事期间, 在任何涉及需经公司董事会、股东大会审议批准的事项及场合时, 均与公司实际控制人何建平先生保持一致; 本人认可并尊重何建平先生从 2017 年 1 月 25 日	2021年06月16日	任期内	正常履行中

	何建平一致行动的承诺	起的实际控制人地位，在担任公司董事期间，不会通过任何方式单独或与他人共同谋求公司实际控制权。	日		
大连德迈仕精密科技股份有限公司	其他承诺-关于股东信息披露的专项承诺	鉴于大连德迈仕精密科技股份有限公司拟向社会公众首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市现根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求：公司承诺如下： （一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。（二）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。（三）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；（四）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；（五）本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。（六）若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。	2021年06月16日	长期	正常履行中
大连德迈仕精密科技股份有限公司、大连德迈仕投资有限公司、董晓昆、高文晓、何建平、何天军、李健、林琳、骆波阳、马金城、孙百芸、陶少军、姚伟旋、张洪武、张学、周文君、周颖	其他承诺-招股书承诺	（一）发行人大连德迈仕精密科技股份有限公司：1、《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。2、若证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则公司承诺将按如下方式依法回购公司首次公开发行的全部新股：证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日起的10个交易日内，公司应就回购计划进行公告，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，公司回购股份应经公司股东大会批准。回购价格为证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在前述违法违规情形之日（含该日）之前20日公司股票二级市场的平均价格，且不低于发行价（公司已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息）；期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，回购价格相应进行调整。3、若因公司《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。4、公司若未能履行上述承诺，则公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因公司未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司将自愿按照相应的赔偿金额冻结自有资金，为公司需根据法律法规和监管要求需赔偿的投资者损失提供保障。（二）控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若有权部门认定发行人《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否	2021年06月16日	长期	正常履行中

		<p>符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）。本企业将在上述事项认定后 10 个工作日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易等方式购回已转让的原限售股份；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转赠股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。3、若因发行人《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。（三）实际控制人何建平：1、发行人《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若有权部门认定发行人《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）。本人将在上述事项认定后 10 个工作日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易等方式购回已转让的原限售股份；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转赠股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。3、若因发行人《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。（四）公司董监高何建平、骆波阳、董晓昆、李健、孙百芸、姚伟旋、何天军、张学、周颖、高文晓、马金城、张洪武、林琳、周文君：1、公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对《招股说明书》的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若因公司《招股说明书》及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。5、公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、完整。</p>			
<p>大连德迈仕精密科技股份有限公司、大连德迈仕投资有限公司、何建平</p>	<p>其他承诺-关于欺诈发行上市的股份</p>	<p>若发行人存在欺诈发行的，发行人及其控股股东、实际控制人将按规定购回已上市的股份。</p>	<p>2021年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		购回 承诺				
大连德迈仕精密科技股份有限公司、大连德迈仕投资有限公司、董晓昆、高文晓、何建平、何天军、李健、林琳、骆波阳、马金城、孙百芸、姚伟旋、张洪武、张学、周文君、周颖	其他 承诺	-未 能履 行相 关承 诺约 束措 施的 承诺	<p>(一) 发行人大连德迈仕精密科技股份有限公司：1、将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；2、依法赔偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，赔偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。(二) 控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、如本企业非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在精密科技股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 不得转让股份公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(3) 精密科技有权相应扣减其应向本企业支付的分红并直接支付给受损失方。2、如本企业因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。(三) 实际控制人何建平：1、如本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在精密科技股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 不得转让股份公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(3) 精密科技有权相应扣减其应向本人支付的分红并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补；2、如本人因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。(四) 公司董事、监事、高级管理人员何建平、骆波阳、董晓昆、李健、孙百芸、姚伟旋、何天军、张学、周颖、高文晓、马金城、张洪武、林琳、周文君：1、本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、本人将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，</p>	2021 年 06 月 16 日	长期	正常 履行 中

		以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议。3、如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。（五）在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份（若有）不得转让。			
大连德迈仕精密科技股份有限公司、大连德迈仕投资有限公司、何建平、	其他承诺-利润分配承诺	发行人大连德迈仕精密科技股份有限公司：公司将严格遵守《公司章程》、《公司章程（上市后适用）》以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定,按照上市后股东分红回报规划履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程充分考虑独立董事和公众投资者的意见,保护中小股东、公众投资者的利益。控股股东大连德迈仕投资有限公司：本公司同意在符合届时有效的法律法规和监管部门的相关规则、《公司章程》的相关规定且满足现金分红条件下，未来公司股东大会根据《公司章程》的规定通过利润分配具体方案时，本公司表示同意并将投赞成票，同时积极保护中小股东、公众投资者的合法利益。实际控制人何建平：本人同意在符合届时有效的法律法规和监管部门的相关规则、《公司章程》的相关规定且满足现金分红条件下，未来公司股东大会根据《公司章程》的规定通过利润分配具体方案时，本人表示同意并促使大连德迈仕投资有限公司投赞成票，同时积极保护中小股东、公众投资者的合法利益。	2021年06月16日	长期	正常履行中
大连德迈仕精密科技股份有限公司、大连德迈仕投资有限公司、董晓昆、高文晓、何建平、何天军、李健、骆波阳、马金城、孙百芸、姚伟旋、张学、周颖	其他承诺-关于摊薄即期回报填补措施的承诺	发行人大连德迈仕精密科技股份有限公司：公司拟从以下几个方面着手，不断提高公司的收入和盈利水平，尽量减少本次发行对于公司即期回报相关指标的影响并提高投资者的回报。公司提醒投资者注意以下填补回报措施不等于公司对未来利润的承诺。1、巩固与现有客户的战略合作，积极开拓新客户和新产品经过多年的努力，公司与全球知名汽车零部件供应商如博世（Bosch）、大陆（Continental）、法雷奥（Valeo）、马勒（Mahle）、舍弗勒（Schaeffler）、德昌电机（Johnson Electric）、三叶电机（Mitsuba）等建立了长期稳定的合作关系。未来，公司将通过持续不断的产品创新、技术创新，优化产品性能，提升产品质量，提高服务能力，满足不同客户的差异化需求，提供完善的售后服务，进一步赢得客户的信任与肯定，巩固现有的战略合作关系，并拓展新产品和新客户，创造新的利润增长点。2、进一步加强成本和费用控制力度，提高运营效率，降低运营成本公司在日常运营中将加强生产成本和费用控制，加强预算管理，严格控制成本，充分发挥客户优势、产品研发设计优势、品牌优势、产品质量优势，优化产品工艺，升级技术设备，持续提升生产运营效率，为下游客户提供高附加值、高质量的精密轴及精密切削件产品。3、提高募集资金使用效率，加强募集资金管理公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策，具有良好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，在设备采购、技术研发、人员配备等方面全方位保证募投项目的顺利实施。同时，为保障公司规范、有效使用募集资金，本次发行募集资金到位后，公司将严格按照《上市公司监管指引第2号—上市	2021年06月16日	长期或任期内	正常履行中

		<p>公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法规的要求，对募集资金进行专户存储，保证募集资金合理规范使用。4、进一步完善利润分配政策，优化投资回报机制公司所制定的公司章程中关于利润分配政策尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件的规定，符合《中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《上市公司章程指引》的要求。本次发行结束后，公司将在严格执行现行分红政策的基础上，综合考虑未来的收入水平、盈利能力等因素，在条件允许的情况下，进一步提高对股东的利润分配，优化投资回报机制。5、进一步完善公司治理，为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利；董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策；独立董事能够独立履行职责，为公司的持续稳定发展提供科学有效的治理结构和制度保障。公司将确保以后新担任的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的相关公开承诺履行义务，并在将来新聘该等人员时，要求其就此做出书面承诺。控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、本企业不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益；2、本企业不会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；3、本企业将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本企业违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本企业将依法承担相应补偿责任；4、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本企业已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本企业届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。实际控制人何建平：1、本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益；2、本人不会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；3、本人将对本人的职务消费行为进行约束；4、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；7、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；8、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。何建平、骆波阳、董晓昆、李健、孙百芸、姚伟旋、何天军、张学、周颖、高文晓、马金城：1、本人承诺不会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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬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、如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
<p>大连德迈仕投资有限公司、董晓昆、何建平、李健、骆波阳、孙百芸</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>控股股东大连德迈仕投资有限公司：公司在首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作调整）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）时（即“启动条件”），将启动稳定股价预案。在启动股价稳定预案的前提条件满足时，在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等法律法规及相关规范性文件规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，本公司采取以下稳定股价的具体措施：本企业应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续（如需），在获得批准后的 5 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本企业增持公司股份的计划。在公司披露本企业增持公司股份计划的 5 个交易日后，本企业开始实施增持公司股份的计划。本企业增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果增持方案实施前，公司股价连续 10 个交易日收盘价均超过公司上一期经审计的每股净资产，本企业可不再增持公司股份。本企业增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，本企业将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：（1）单次用于稳定股价的增持股份的</p>	<p>2021 年 06 月 16 日</p>	<p>三年</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>资金金额不低于自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 20%；(2) 单一会计年度用于稳定股价的增持股份的资金金额不超过自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 50%；(3) 超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价预案的情形时，将继续按照上述原则启动稳定股价预案；(4) 本企业用于稳定股价的增持资金总额累计不超过自公司上市后累计从公司处所获得现金分红总额。如本企业未按照股价稳定具体方案实施上述增持股份措施，本企业将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任；同时，本企业持有的公司股份将不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>实际控制人何建平：公司在首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作调整）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）时（即“启动条件”），将启动稳定股价预案。在启动股价稳定预案的前提条件满足时，在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等法律法规及相关规范性文件规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，本公司采取以下稳定股价的具体措施：本人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续（如需），在获得批准后的 5 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本人增持公司股份的计划。在公司披露本人增持公司股份计划的 5 个交易日后，本人开始实施增持公司股份的计划。本人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果增持方案实施前，公司股价连续 10 个交易日收盘价均超过公司上一期经审计的每股净资产，本人可不再增持公司股份。本人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：(1) 单次用于稳定股价的增持股份的资金金额不低于自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 20%；(2) 单一会计年度用于稳定股价的增持股份的资金金额不超过自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 50%；(3) 超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价预案的情形时，将继续按照上述原则启动稳定股价预案；(4) 本人用于稳定股价的增持资金总额累计不超过自公司上市后累计从公司处所获得现金分红总额。如本人未按照股价稳定具体方案实施上述增持股份措施，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>律责任；同时，本人持有的公司股份将不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。李健、孙百芸、骆波阳、董晓昆：公司在首次公开发行股票并在创业板上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作调整）均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）时（即“启动条件”），将启动稳定股价预案。在启动股价稳定预案的前提条件满足时，在符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》及证券交易所等法律法规及相关规范性文件规定且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，本人采取以下稳定股价的具体措施：本人应在 5 个交易日内提出买入公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），公司按照相关规定披露其买入公司股份的方案。本人买入公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，如果需要履行证券监督管理部门、证券交易所、证券登记管理部门审批的，应履行相应的审批手续。本人的买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果本人增持方案实施前，公司股价连续 10 个交易日收盘价均超过公司上一期经审计的每股净资产值，本人可不再实施该方案。如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：（1）单次用于稳定股价而购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬及津贴累计金额的 20%；（2）单一会计年度用于稳定股价而购买股份的资金金额不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司领取的税后薪酬及津贴累计金额的 50%；（3）超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价预案的情形时，本人将继续按照上述原则启动稳定股价预案；（4）本人用于稳定股价而购买股份的资金总额累计不超过自公司上市后本人累计从公司处领取的税后薪酬及津贴总额。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照股价稳定具体方案实施增持股份措施，则本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并依法承担相应法律责任；同时，本人持有的公司股份不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
大连德迈仕投资有限公	司、董晓昆、高文晓、何建平、何天军、李健、林琳、骆波阳、马金	<p>关于同业竞争、关联交易、</p> <p>控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、本企业（含本企业控制的企业，下同）承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所公布的有关规定，充分尊重精密科技（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使股东权利并履行相应义务，保证不干涉精密科技在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使精密科技股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损</p>	2021年06月16日	长期或任期内	正常履行中

	城、孙百芸、姚伟旋、张洪武、张学、周颖	资金占用方面的承诺	<p>害精密科技及其股东合法权益的决定或行为。2、本企业将尽量避免和减少与精密科技之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，本企业将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所公布的有关规定以及精密科技《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的有关规定，遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行交易，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。实际控制人何建平以及公司其他董事、监事、高级管理人员：1、本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所公布的有关规定，充分尊重精密科技（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使股东权利并履行相应义务，保证不干涉精密科技在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使精密科技股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害精密科技及其股东合法权益的决定或行为。2、本人将尽量避免和减少与精密科技之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，本人将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所公布的有关规定以及精密科技《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的有关规定，遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行交易，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。</p>			
大连德迈仕投资有限公司、何建平		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>实际控制人何建平：1、本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）目前不存在从事与精密科技（含下属控股子公司，下同）所从事业务相同、类似或构成竞争的情形，也未直接或间接投资控股于业务与精密科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。2、同时，本人承诺，自本承诺函出具之日起：（1）本人将不会以任何方式，包括与他人合作直接或间接经营与精密科技所经营的业务相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。（2）本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对精密科技业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害精密科技及其他股东合法权益的活动。（3）本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业不会向其他业务与精密科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供精密科技的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。（4）如果未来本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业拟从事的新业务可能与精密科技构成竞争，本人将本着精密科技优先的原则与精密科技协商解决。”控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、</p>	2021年06月16日	长期	正常履行中

		<p>本企业（含本企业控制的企业，下同）目前不存在从事与精密科技（含下属控股子公司，下同）所从事业务相同、类似或构成竞争的情形，也未直接或间接投资控股于业务与精密科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。2、同时，本企业承诺，自本承诺函出具之日起：（1）本企业将不会以任何方式，包括与他人合作直接或间接经营与精密科技所经营的业务相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。（2）本企业保证将采取合法及有效的措施，促使本企业、本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本企业的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对精密科技业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害精密科技及其他股东合法权益的活动。</p> <p>（3）本企业、本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本企业的关联企业不会向其他业务与精密科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供精密科技的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。（4）如果未来本企业、本企业拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本企业的关联企业拟从事的新业务可能与精密科技构成竞争，本企业将本着精密科技优先的原则与精密科技协商解决。</p>			
	<p>陈平泽、深圳市狐秀创业投资合伙企业(有限合伙)、姚伟旋、远东运通基金管理（大连）有限公司、咎爱军</p>	<p>姚伟旋：1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%。2、本人/本企业将严格根据相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人/本企业就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在本人/本企业所持股份的锁定期内，本人/本企业不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。3、如果在锁定期满后，本人/本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在符合相关法律、法规、规章的规定的范围内进行减持。4、若所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，则减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整）。在符合上述减持条件的前提下，本人/本企业减持公司股份的具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。5、如本人/本企业未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人/本企业将严格按照相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。6、若本人/本企业未履行上述关于股份减持的承诺减持意向，则本人/本企业持有的公司股份自本人/本企业未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持，并自愿接受相关监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。咎爱军、远东运通、陈平泽、深圳市狐秀：1、本人/本企业将严格根据相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人/本企业就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在本人/本企</p>	<p>2021年06月16日</p>	<p>1年、2年内</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>业所持股份的锁定期内,本人/本企业不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。2、如果在锁定期满后,本人/本企业拟减持股票的,将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,审慎制定股票减持计划,在符合相关法律、法规、规章的规定的范围内进行减持。3、若所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的,则减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项,上述价格相应调整)。在符合上述减持条件的前提下,本人/本企业减持公司股份的具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。4、如本人/本企业未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的,本人/本企业将严格按照相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作,并及时履行有关信息披露义务。5、若本人/本企业未履行上述关于股份减持的承诺减持意向,则本人/本企业持有的公司股份自本人/本企业未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持,并自愿接受相关监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p>			
<p>大连德迈仕投资有限公司、何建平</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>实际控制人何建平: 1、本人将严格根据相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项,在本人所持股份的锁定期内,本人不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。2、本人在前述锁定期满后两年内减持的,则每年转让公司股票不超过持有公司股票总数的25%。如本人确定依法减持公司股票的,减持价格不低于发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则前述发行价做相应调整。3、所持股票在锁定期满后,如本人确定依法减持公司股份的,将提前3个交易日公告减持计划。本人保证严格遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定,本人将在减持公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息;本人将在公告的减持期限内以相关监管部门允许的方式进行减持,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本人通过集中竞价交易方式减持公司股份的,将依法在首次减持前15个交易日履行预先报告和披露义务,并依法履行法律法规规定的其他信息披露义务。4、如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的,本人保证将严格按照相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作,并及时履行有关信息披露义务。5、若本人未履行上述关于股份减持的承诺减持意向,则本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起6个月内不得减持,并自愿接受相关监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。控股股东大连德迈仕投资有限公司: 1、本企业将严格根据相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本企业就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项,在本企业所持股份的锁定期内,本企业不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。2、如果在锁定期满后,本企业拟减持股票的,将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相</p>	<p>2021年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>关规定，审慎制定股票减持计划，在符合相关法律、法规、规章的规定的范围内进行减持。3、本企业拟长期持有发行人股票；若所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 3 个交易日公告减持计划；减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整）。在符合上述减持条件的前提下，本企业减持公司股份的具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本企业通过集中竞价交易方式减持公司股份的，将依法在首次减持前 15 个交易日履行预先报告和披露义务，并依法履行法律法规规定的其他信息披露义务。4、如本企业未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本企业将严格按照相关监管部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。5、若本企业未履行上述关于股份减持的承诺减持意向，则本企业持有的公司股份自本企业未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持，并自愿接受相关监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。</p>			
	<p>常宏、陈平泽、陈言、大连宜德商务信息咨询中心（有限合伙）、丁伟明、方玉柱、谷宇恒、侯杰、姜再军、鞠志晨、李东游、林富广、盘锦顺泽科技发展有限公司、深圳市狐秀创业投资合伙企业(有限合伙)、苏州九思股权投资企业（有限合伙）、田德伦、田志伟、于天荣、远东运通基金管理（大连）有限公司、咎爱军、重庆东证怀新股权</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>持股 5% 以上股东咎爱军、远东运通、陈平泽、深圳狐秀：1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人/本企业持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人/本企业同意将按此等要求执行。1% 以上 5% 以下股东（上市前）：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 12 个月内不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。以上锁定股份因除权、除息而增加的股份，亦将同等按照上述限售安排执行。如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对公司其他股东股份之锁定有更严格的要求的，将按相关法律法规要求进行锁定。</p>	<p>2021 年 06 月 16 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>正常履行中</p>

	投资基金合伙企业（有限合伙）、朱春利					
	董晓昆、何建平、何天军、李健、骆波阳、孙百芸、姚伟旋、张洪武	股份限售承诺	何建平：1、本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。骆波阳、董晓昆、李健、孙百芸、张洪武、姚伟旋、何天军：1、本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人持有的公司股份。2、前述股份锁定的承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。若本人在任期届满前离职，将在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五；（2）离职后半年内，不得转让所持本公司股份；（3）《公司法》及其他法律法规对董监高股份转让的其他规定。	2021年06月16日	任期及规定时间内	正常履行中
	大连德迈仕投资有限公司、何建平	股份限售承诺	实际控制人何建平：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。在上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，每年转让的股份不得超过所持有公司股份总数的 25%。2、在担任公司董事、高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。控股股东大连德迈仕投资有限公司：1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。2、如公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则前述发行价做相应调整。3、如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本企业持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本企业同意将按此等要求执行。	2021年06月16日	36个月	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

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

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈静、孟琪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈静 6 年、孟琪 1 年

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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	
不适用											
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	
大连金华德精密轴有限公司		1,500	2021年06月16日	1,500	连带责任保证	无	无	2年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,500	
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	
不适用											
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）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						1,500	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,500	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产											2.54%

的比例	
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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



2021.12

- 荣获伟拜汽车电子（长春）有限公司卓越质量奖
- 电动汽车轴产品荣获伟拜汽车电子天津有限公司零缺陷优秀供应商奖
- 大连市精密轴先进制造工程研究中心顺利通过验收
- 子公司金华德顺利通过国家高新技术企业认定

2021.10

- 董事长何建平当选大连市旅顺口区第十九届人民代表大会代表
- 公司顺利通过国家高新技术企业再认定
- 成立“旅顺口区汽车零部件产业联盟”

2021.8

- 劳模 / 职工创新工作室建成

2021.6

- 6月16日，公司在深交所上市
- 公司被评为省、市、区先进基层党组织

2021.4

- 公司荣获三莱电器（大连）有限公司卓越质量奖

2021.11

- 荣获“2019-2020年度博世全球优秀供应商”
- 公司数字孪生再造项目被确立为辽宁省智造强省专项支持项目

2021.9

- 员工宿舍楼改造项目竣工并投入使用

2021.7

- 企业技术中心被评为省级企业技术中心

2021.5

- 董事长何建平荣获“辽宁省优秀企业家”称号
- 唐日飞荣获辽宁省五一劳动奖章
- 马洪周荣获旅顺开发区最美工匠称号

2021.3

- 公司智能化实验室投入使用



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	115,000,000	100.00%						115,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,000,000	100.00%						115,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	55,735,000	48.47%						55,735,000	36.35%
境内自然人持股	59,265,000	51.53%						59,265,000	38.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			38,340,000				38,340,000	38,340,000	25.00%
1、人民币普通股			38,340,000				38,340,000	38,340,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	115,000,000	100.00%	38,340,000				38,340,000	153,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年6月16日在深交所创业板上市。公司首次公开发行前股本为115,000,000股，发行人民币普通股（A股）38,340,000股，发行后总股本为153,340,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经证监会批复（证监许可[2021]1356号），并经深交所同意（深证上[2021]577号），公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票38,340,000股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币5.29元，于2021年6月16日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益为0.43元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益为0.37元；因本期股本增加，导致每股收益下降。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为3.68元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为3.85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	拟解除限售日期
大连德迈仕投资有限公司		25,650,000		25,650,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起36个月。	2024年6月16日
管爱军		10,000,000		10,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
远东运通基金管理（大连）有限公司		7,500,000		7,500,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日

陈平泽		7,000,000		7,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
深圳市狐秀创业投资合伙企业(有限合伙)		6,250,000		6,250,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
苏州九思股权投资企业（有限合伙）		5,600,000		5,600,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
重庆东证怀新股权投资基金合伙企业（有限合伙）		5,035,000		5,035,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
姚伟旋	3,620,250	1,206,750		4,827,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
谷宇恒		4,525,000		4,525,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
陈言		4,416,000		4,416,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日

何建平	346,500	115,500		462,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起36个月。	2024年6月16日
其他首发前限售		33,735,000		33,735,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起12个月。	2022年6月16日
首次公开网下配售股东		1,980,272	1,980,272	0	网下配售投资者获配股票数量的10%限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起6个月。	2021年12月16日
合计	3,966,750	113,013,522	1,980,272	115,000,000	--	--

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								
人民币普通股股票	2021年06月02日	5.29	38,340,000	2021年06月16日	38,340,000		巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年06月15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

经证监会批复（证监许可[2021]1356号），并经深交所同意（深证上[2021]577号），公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票38,340,000股，每股面值1.0元，每股发行价格为人民币5.29元，募集资金总额为人民币202,818,600.00元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币167,024,258.95元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发

行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为“大华验字（2021）000405号”的《验资报告》。

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

公司于2021年6月16日在深交所创业板上市。公司首次公开发行前股本为115,000,000股，发行人民币普通股（A股）38,340,000股，发行后总股本为153,340,000股。股本结构变动情况，详见本节“一、股份变动情况”之“1.股份变动情况”。上述发行完成后，公司报告期末公司总资产、净资产较上年末增长，报告期末资产负债率较上年末下降。

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	15,815	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,441	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	
大连德迈仕投资有限公司	境内非国有法人	16.73%	25,650,000	0	25,650,000	0			
咎爱军	境内自然人	6.52%	10,000,000	0	10,000,000	0	质押	10,000,000	
远东运通基金管理（大连）有限公司	境内非国有法人	4.89%	7,500,000	0	7,500,000	0			
陈平泽	境内自然人	4.57%	7,000,000	0	7,000,000	0			
深圳市狐秀创业投资合伙企业（有	境内非国有法人	4.08%	6,250,000	0	6,250,000	0			

有限合伙)								
苏州九思股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.65%	5,600,000	0	5,600,000	0		
重庆东证怀新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.28%	5,035,000	0	5,035,000	0		
姚伟旋	境内自然人	3.15%	4,827,000	0	4,827,000	0		
谷宇恒	境内自然人	2.95%	4,525,000	0	4,525,000	0		
陈言	境内自然人	2.88%	4,416,000	0	4,416,000	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	姚伟旋为苏州九思股权投资企业(有限合伙)执行事务合伙人并持有其 14.29% 股份, 除此之外, 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
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					
华泰证券股份有限公司	420,526	人民币普通股	420,526					
黄柏森	213,400	人民币普通股	213,400					
杭州龙旗科技有限公司—龙旗炎天私募投资基金	174,763	人民币普通股	174,763					
刘晓捷	150,000	人民币普通股	150,000					
陆平	150,000	人民币普通股	150,000					
高贺强	148,863	人民币普通股	148,863					
文平	125,800	人民币普通股	125,800					
王素芬	120,500	人民币普通股	120,500					

史博	120,000	人民币普通股	120,000
张丽春	116,700	人民币普通股	116,700
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	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东文平除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 125,800 股，实际合计持有 125,800 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大连德迈仕投资有限公司	何建平	2012 年 01 月 13 日	91210200588062017X	项目投资及投资咨询。
控股股东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

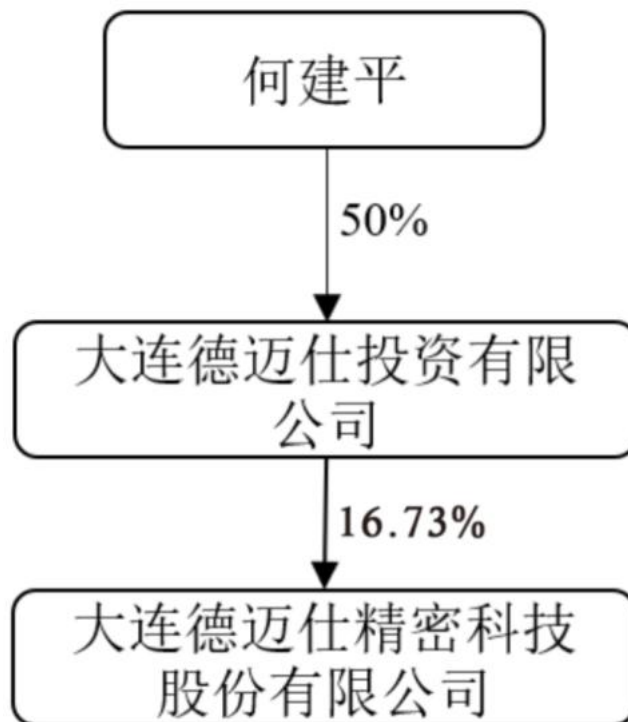
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何建平	本人	中国	否
主要职业及职务	何建平先生现任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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

参见“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”的相关承诺。

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	2022 年 03 月 15 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]001585 号
注册会计师姓名	陈静、孟琪

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了大连德迈仕精密科技股份有限公司(以下简称德迈仕)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了德迈仕2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021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,我们独立于德迈仕,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.营业收入的确认;
- 2.应收账款减值。

(一) 营业收入的确认事项

1.事项描述

德迈仕与营业收入的确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四（二十九）及

附注六注释32。

德迈仕2021年度实现营业收入512,151,997.31元。营业收入为关键财务指标，全年交易发生频繁，涉及客户众多，产生错报的固有风险较高，不同销售模式的收入确认时点不同，是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们通过对管理层访谈了解收入确认政策，同时获取德迈仕与重要客户签订的购销合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、数量确认和质量检验、合同价格及货款结算等关键条款进行检查，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；

(2) 了解、评价并测试与收入确认相关的内部控制的有效性；

(3) 从收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全，检查销售合同、订单、销售发票、物流单据、客户签收单、报关单、货运提单、对账单、提货单等；

(4) 结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断收入金额是否出现异常波动的情况；

(5) 选取样本，对营业收入发生额和应收账款余额进行函证；

(6) 针对国外销售将直接出口收入与海关平台的数据进行对比分析，以检查外销收入的真实性；

(7) 对资产负债表日前后进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

(8) 根据已执行的审计工作，我们认为营业收入的确认符合德迈仕的会计政策。

(二) 应收账款减值事项

1. 事项描述

德迈仕与应收账款预期信用损失相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四（十一、十三）及附注六注释3。

截至2021年12月31日，德迈仕应收账款账面价值为132,633,020.71元，占年末资产总额比例为16.19%。

德迈仕估计应收账款是否存在减值时，通常会综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的行业现状等，这将涉及大量的假设和主观判断。基于应收账款账面价值重大及有关估计的固有不确定性，我们认为这是一项关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款减值事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款预期信用损失相关的内部控制；

(2) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等依据，并复核其合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款减值的确认是合理的。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括德迈仕2021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。德迈仕2021年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表的审计意见并不涵盖其他信息，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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

德迈仕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，德迈仕管理层负责评估德迈仕的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德迈仕、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德迈仕的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对德迈仕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告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德迈仕不能持续经营。

5.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。

6.就德迈仕中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师 陈静

中国注册会计师 孟琪

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：大连德迈仕精密科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	63,830,296.48	37,099,522.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	132,633,020.71	135,988,480.41
应收款项融资		
预付款项	4,490,401.07	2,259,479.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	364,249.77	15,590.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,389,067.41	74,729,437.89
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	7,252,382.75	9,021,871.36
流动资产合计	320,959,418.19	259,114,382.33
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		
投资性房地产		
固定资产	411,165,553.92	359,894,794.88
在建工程	8,271,968.40	3,626,709.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,495,434.12	15,018,755.80
开发支出	2,023,164.55	
商誉	50,774,526.05	50,774,526.05
长期待摊费用	400,330.30	

递延所得税资产	6,723,091.74	2,652,949.88
其他非流动资产	3,257,234.47	5,192,451.86
非流动资产合计	498,111,303.55	437,160,187.70
资产总计	819,070,721.74	696,274,570.03
流动负债：		
短期借款	91,000,000.00	136,800,000.00
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	6,100,000.00	
应付账款	99,342,964.22	144,428,099.40
预收款项	97,299.59	53,090.67
合同负债	385,705.67	385,853.18
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	2,071,243.31	1,662,564.18
应交税费	2,865,788.54	2,237,423.12
其他应付款	3,740,585.18	5,772,717.35
其中：应付利息		
应付股利	905,550.24	905,550.24
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		4,000,000.00
其他流动负债	33,132.74	33,817.03
流动负债合计	205,636,719.25	295,373,564.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		18,000,000.00
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	13,874,162.10	8,234,975.39
递延所得税负债	9,528,162.33	1,069,522.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,402,324.43	27,304,498.20
负债合计	229,039,043.68	322,678,063.13
所有者权益：		
股本	153,340,000.00	115,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,868,214.42	67,183,955.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,564,978.67	18,756,635.43
一般风险准备		
未分配利润	218,258,484.97	172,655,916.00
归属于母公司所有者权益合计	590,031,678.06	373,596,506.90
少数股东权益		
所有者权益合计	590,031,678.06	373,596,506.90
负债和所有者权益总计	819,070,721.74	696,274,570.03

法定代表人：何建平

主管会计工作负责人：李健

会计机构负责人：陶少军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	45,601,939.44	25,249,151.39
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	119,043,867.03	120,010,273.55
应收款项融资		
预付款项	3,345,679.17	1,391,909.00
其他应收款	363,380.32	
其中：应收利息		
应收股利		
存货	104,737,899.41	69,998,278.27
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	6,074,682.17	9,021,871.36
流动资产合计	279,167,447.54	225,671,483.57
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	83,233,092.63	83,233,092.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	348,151,056.65	299,007,426.62
在建工程	6,096,304.66	3,626,709.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,817,536.66	5,348,710.00
开发支出	2,023,164.55	
商誉		
长期待摊费用	400,330.30	
递延所得税资产	5,824,847.38	2,244,712.31
其他非流动资产	2,546,234.47	5,192,451.86
非流动资产合计	454,092,567.30	398,653,102.65

资产总计	733,260,014.84	624,324,586.22
流动负债：		
短期借款	76,000,000.00	121,800,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,100,000.00	
应付账款	83,665,164.43	130,755,443.41
预收款项	97,299.59	53,090.67
合同负债	130,838.41	130,985.92
应付职工薪酬	1,665,209.76	1,254,894.01
应交税费	849,685.47	770,861.50
其他应付款	3,295,861.60	4,068,312.36
其中：应付利息		
应付股利	905,550.24	905,550.24
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00
其他流动负债		684.29
流动负债合计	171,804,059.26	262,834,272.16
非流动负债：		
长期借款		18,000,000.00
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	13,874,162.10	8,234,975.39
递延所得税负债	7,218,763.46	
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,092,925.56	26,234,975.39
负债合计	192,896,984.82	289,069,247.55
所有者权益：		
股本	153,340,000.00	115,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,823,243.32	67,138,984.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,564,978.67	18,756,635.43
未分配利润	168,634,808.03	134,359,718.87
所有者权益合计	540,363,030.02	335,255,338.67
负债和所有者权益总计	733,260,014.84	624,324,586.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	512,151,997.31	443,875,067.33
其中：营业收入	512,151,997.31	443,875,067.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	472,580,469.46	389,497,104.48
其中：营业成本	392,444,097.65	318,214,327.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,217,166.67	4,075,230.67
销售费用	3,949,499.50	9,450,374.62
管理费用	37,137,243.78	28,338,852.75
研发费用	27,116,695.08	20,048,443.85

财务费用	7,715,766.78	9,369,875.03
其中：利息费用	5,483,097.71	7,436,727.09
利息收入	649,120.38	142,561.81
加：其他收益	13,719,117.54	4,340,758.20
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	208,580.81	-837,435.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	322,263.46	-984,432.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,559.92	3,489.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,827,049.58	56,900,342.05
加：营业外收入	647,777.31	574,192.66
减：营业外支出	675,417.02	220,355.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,799,409.87	57,254,179.58
减：所得税费用	4,388,497.66	6,505,144.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,410,912.21	50,749,035.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,410,912.21	50,749,035.15
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	49,410,912.21	50,749,035.15
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	49,410,912.21	50,749,035.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,410,912.21	50,749,035.15
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	0.37	0.44
（二）稀释每股收益	0.37	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何建平

主管会计工作负责人：李健

会计机构负责人：陶少军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	456,572,649.54	391,812,982.97
减：营业成本	367,381,043.07	296,854,737.92
税金及附加	1,910,302.73	2,092,010.38
销售费用	3,297,295.43	8,276,302.00
管理费用	28,356,506.87	20,465,354.80
研发费用	19,874,466.90	14,751,973.15
财务费用	6,705,562.85	7,920,782.30
其中：利息费用	4,777,610.19	6,217,005.20
利息收入	537,909.64	83,293.27
加：其他收益	12,726,379.10	3,051,414.39
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	84,101.78	-771,248.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	427,404.79	-894,197.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,394.99	3,489.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,288,752.35	42,841,280.07
加：营业外收入	98,643.31	84,763.76
减：营业外支出	665,334.87	220,323.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,722,060.79	42,705,720.43
减：所得税费用	3,638,628.39	4,947,105.49

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,083,432.40	37,758,614.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,083,432.40	37,758,614.94
（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	38,083,432.40	37,758,614.94
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	2021 年度	2020 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	517,672,211.87	471,797,752.91
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	14,308,606.49	5,001,458.33
收到其他与经营活动有关的现金	21,310,149.26	8,880,929.24
经营活动现金流入小计	553,290,967.62	485,680,140.48
购买商品、接受劳务支付的现金	350,300,519.43	275,762,508.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	138,398,502.34	99,468,187.03
支付的各项税费	20,503,490.12	20,520,518.79
支付其他与经营活动有关的现金	20,924,630.22	17,894,866.91
经营活动现金流出小计	530,127,142.11	413,646,081.66
经营活动产生的现金流量净额	23,163,825.51	72,034,058.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,671.40	28,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	164,671.40	28,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,374,525.46	57,129,136.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	104,374,525.46	57,129,136.54
投资活动产生的现金流量净额	-104,209,854.06	-57,100,156.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	179,818,600.00	
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	178,000,000.00	155,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	357,818,600.00	155,000,000.00
偿还债务支付的现金	245,800,000.00	146,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,447,156.71	17,208,458.18
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		14,002,858.09
筹资活动现金流出小计	252,247,156.71	177,211,316.27
筹资活动产生的现金流量净额	105,571,443.29	-22,211,316.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-364,640.94	-212,528.25
五、现金及现金等价物净增加额	24,160,773.80	-7,489,942.24
加：期初现金及现金等价物余额	37,099,522.68	44,589,464.92
六、期末现金及现金等价物余额	61,260,296.48	37,099,522.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	459,364,400.81	377,242,734.29
收到的税费返还	14,308,606.49	4,900,678.52
收到其他与经营活动有关的现金	20,033,302.28	7,281,574.48
经营活动现金流入小计	493,706,309.58	389,424,987.29
购买商品、接受劳务支付的现金	425,171,186.94	290,884,766.30
支付给职工以及为职工支付的现金	40,361,125.89	30,205,582.96
支付的各项税费	5,181,419.42	6,525,190.62
支付其他与经营活动有关的现金	19,915,062.83	16,278,250.07
经营活动现金流出小计	490,628,795.08	343,893,789.95
经营活动产生的现金流量净额	3,077,514.50	45,531,197.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,071.40	3,509,088.07
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	133,071.40	3,509,088.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,417,660.32	55,724,031.54
投资支付的现金		
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	91,417,660.32	55,724,031.54
投资活动产生的现金流量净额	-91,284,588.92	-52,214,943.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	179,818,600.00	
取得借款收到的现金	148,000,000.00	140,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	327,818,600.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	215,800,000.00	116,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,741,669.19	15,988,736.29
支付其他与筹资活动有关的现金		14,002,858.09
筹资活动现金流出小计	221,541,669.19	145,991,594.38
筹资活动产生的现金流量净额	106,276,930.81	-5,991,594.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287,068.34	-120,999.34
五、现金及现金等价物净增加额	17,782,788.05	-12,796,339.85
加：期初现金及现金等价物余额	25,249,151.39	38,045,491.24
六、期末现金及现金等价物余额	43,031,939.44	25,249,151.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	115,000,000.00				67,183,955.47				18,756,635.43		172,655,916.00		373,596,506.90	373,596,506.90
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	115,000,000.00				67,183,955.47				18,756,635.43		172,655,916.00		373,596,506.90	373,596,506.90
三、本期增减变动	38,34				128,68				3,808,		45,602		216,43	216,43

动金额(减少以“—”号填列)	0,000.00				4,258.95				343.24		,568.97		5,171.16		5,171.16
(一)综合收益总额											49,410,912.21		49,410,912.21		49,410,912.21
(二)所有者投入和减少资本	38,340,000.00				128,684,258.95								167,024,258.95		167,024,258.95
1. 所有者投入的普通股	38,340,000.00				128,684,258.95								167,024,258.95		167,024,258.95
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									3,808,343.24		-3,808,343.24				
1. 提取盈余公积									3,808,343.24		-3,808,343.24				
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	153,340,000.00				195,868,214.42				22,564,978.67		218,258,484.97		590,031,678.06	590,031,678.06

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	115,000,000.00				67,183,955.47				14,980,773.94		134,882,742.34		332,047,471.75	332,047,471.75
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	115,000,000.00				67,183,955.47				14,980,773.94		134,882,742.34		332,047,471.75	332,047,471.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,775,861.49		37,773,173.66		41,549,035.15	41,549,035.15
（一）综合收											50,749		50,749	50,749

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	115,000,000.00				67,183,955.47			18,756,635.43		172,655,916.00		373,596,506.90		373,596,506.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	115,000,000.00				67,138,984.37				18,756,635.43	134,359,718.87		335,255,338.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,000.00				67,138,984.37				18,756,635.43	134,359,718.87		335,255,338.67
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	38,340,000.00				128,684,258.95			3,808,343.24	34,275,089.16			205,107,691.35
(一) 综合收益总额										38,083,432.40		38,083,432.40
(二) 所有者投入和减少资本	38,340,000.00				128,684,258.95							167,024,258.95
1. 所有者投入的普通股	38,340,000.00				128,684,258.95							167,024,258.95

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									3,808,343.24	-3,808,343.24		
1. 提取盈余公积									3,808,343.24	-3,808,343.24		
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	153,340,000.00				195,823,243.32				22,564,978.67	168,634,808.03		540,363,030.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	115,000,000.00				67,138,984.37				14,980,773.94	109,576,965.42		306,696,723.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,000,000.00				67,138,984.37				14,980,773.94	109,576,965.42		306,696,723.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,775,861.49	24,782,753.45		28,558,614.94
(一)综合收益总额										37,758,614.94		37,758,614.94
(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									3,775,861.49	-12,975,861.49		-9,200,000.00
1. 提取盈余公积									3,775,861.49	-3,775,861.49		
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,200,000.00		-9,200,000.00
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. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	115,000,000.00				67,138,984.37				18,756,635.43	134,359,718.87		335,255,338.67

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

大连德迈仕精密科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为大连德迈仕精密轴有限公司、大连大显精密轴有限公司、大连大显精密件有限公司（以下简称“精密有限”），系由大连大显股份有限公司（以下简称“大显股份”）、大连保税区大显模具制造有限公司（现更名为大连瑞达模塑有限公司）于2001年11月共同出资组建。2015年10月，根据发起人协议及公司章程，精密有限整体变更为大连德迈仕精密科技股份有限公司。公司于2021年6月16日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91210200732764356P的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数15,334.00万股，注册资本为15,334.00万元，注册地址：辽宁省大连旅顺经济开发区兴发路88号，实际控制人为何建平。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业为汽车制造业（代码为C36）中的汽车零部件及配件制造业（C3660）；从生产工艺来看，公司产品主要采用金属磨削和金属车削工艺，所属行业为金属制品业（C33）。主要产品和服务为精密微型

轴、精密零件开发；精密微型轴、精密零件加工；机械制造；精密测量（涉及行政许可的须凭许可证经营）；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制项目取得许可后方可经营）；房屋出租；模治具销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共2户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
大连德欣精密制造有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
大连金华德精密轴有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计

量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1.增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和

利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

1. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

10、金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累

计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该

金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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）保留了对金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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) 被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金融资产) 之和。

(2) 金融资产部分转移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 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计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, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 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。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本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, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- (2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- (3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- (5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2.已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 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；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3.预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该

金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4.减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。本公司对单项金额超过300万元且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本获得预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、应收关联方款项	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。
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额超过100万元且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、员工的备用金、押金、应收关联方款项	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。
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率

15、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合

同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述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,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不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。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

- (1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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	15-30	5.00	3.17-6.30
机器设备	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用年限
软件	10年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
绿化工程	3年	

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确

认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于精密轴及精密切削件的销售收入。

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、收入确认的具体方法

(1) 国内销售

① 主要国内销售模式：公司根据客户订单要求将产品运送至客户，客户根据收货情况，与公司进行对账，双方核对无误后，控制权转移，公司根据对账结果确认收入。

② 寄售仓国内销售模式：公司将货物运至客户指定地点后，客户根据实际使用情况，与公司进行对账，控制权转移，公司根据对账结果确认收入。

(2) 出口销售

① 主要出口销售模式：公司出口销售结算价格按与客户签订的合同或订单确定，货物报关离岸，已取得出口报关相关单据，相关控制权已转移的，确认出口销售收入。

② 寄售仓出口销售模式：公司将货物运至客户指定地点后，以客户实际领用并取得相关凭证后，相

关控制权已转移的，确认出口销售收入。

3、特定交易的收入处理原则

(1) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

(2) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。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

40、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内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;取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分进行分拆,租赁部分按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3、本公司作为承租人的会计处理

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

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁之外的租赁合同确认使用权资产和租赁负债。

4、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

会计政策变更

1、执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁合同进行识别，选择使用权资产计量方法或采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表无影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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	货物销售	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	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
大连德迈仕精密科技股份有限公司	15%
大连德欣精密制造有限公司	25%
大连金华德精密轴有限公司	15%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示大连市2021年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，母公司大连德迈仕精密科技股份有限公司取得编号为GR202121200360的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，母公司大连德迈仕精密科技股份有限公司2021年至2023年减按15%的税率征收企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对大连市2021年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，子公司大连金华德精密轴有限公司作为大连市2021年认定的第三批高新技术企业进行公示，近期可以取得高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，子公司大连金华德精密轴有限公司2021年至2023年减按15%的税率征收企业所得税。

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	1,276.47	1,825.19
银行存款	61,259,020.01	37,097,697.49
其他货币资金	2,570,000.00	
合计	63,830,296.48	37,099,522.68

其他说明

截止2021年12月31日，本公司存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
因诉讼冻结的银行存款	130,000.00	
票据保证金	2,440,000.00	
合计	2,570,000.00	

截止2021年12月31日，因本公司与张家港市圣鼎源制管有限公司有合同纠纷，冻结银行存款130,000.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,953,139.18	
合计	14,953,139.18	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	809,088.78	0.57%	809,088.78	100.00%		1,044,320.76	0.72%	1,044,320.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,564,608.79	99.43%	7,931,588.08	5.64%	132,633,020.71	143,893,417.32	99.28%	7,904,936.91	5.49%	135,988,480.41
其中：										
账龄分析法组合	140,564,608.79	99.43%	7,931,588.08	5.64%	132,633,020.71	143,893,417.32	99.28%	7,904,936.91	5.49%	135,988,480.41
合计	141,373,697.57	100.00%	8,740,676.86	6.18%	132,633,020.71	144,937,738.08	100.00%	8,949,257.67	6.17%	135,988,480.41

按单项计提坏账准备：809,088.78

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Valeo North America, Inc.	809,088.78	809,088.78	100.00%	本公司 2015 年以前向 Valeo North America, Inc. 销售货物，货款共计 1,943,781.47 元，由于双方对账存在争议，该笔货款至今收回 1,134,692.69 元，剩余货款尚在商榷，已全额计提坏账准备。

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,931,588.08

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合			
1 年以内	138,018,698.37	6,900,934.91	5.00%
1—2 年	1,602,911.23	160,291.12	10.00%
2—3 年	-	-	20.00%
3—4 年	4,700.08	1,410.02	30.00%
4—5 年	173,367.71	104,020.63	60.00%
5 年以上	764,931.40	764,931.40	100.00%
合计	140,564,608.79	7,931,588.08	5.64%

确定该组合依据的说明：

按照组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、（12）应收账款。

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

确定该组合依据的说明：

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）	138,018,698.37
1 至 2 年	1,602,911.23
3 年以上	1,752,087.97
3 至 4 年	4,700.08
4 至 5 年	173,367.71
5 年以上	1,574,020.18
合计	141,373,697.57

（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	

单项计提预期信用损失的应收账款	1,044,320.76		235,231.98			809,088.78
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,904,936.91	151,130.20	124,479.03			7,931,588.08
合计	8,949,257.67	151,130.20	359,711.01			8,740,676.86

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 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
客户 1	18,893,106.45	13.36%	944,655.32
客户 2	9,168,028.74	6.48%	458,401.44
客户 3	8,027,929.51	5.68%	401,396.48
客户 4	5,687,938.62	4.03%	284,396.93
客户 5	4,661,740.67	3.30%	233,087.03
合计	46,438,743.99	32.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

7、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	4,386,409.33	97.68%	2,250,858.96	99.62%
1至2年	103,991.74	2.32%	8,620.00	0.38%
2至3年			1.03	0.00%
合计	4,490,401.07	--	2,259,479.99	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	2,760,041.41	61.47	1年以内	预付电费尚未使用完
Acciaierie Valbruna s.p.a.	427,182.12	9.51	1年以内	预付材料款
UGITECH ITALIA S.r.l	317,269.45	7.07	1年以内	预付材料款
河南济钢冷拉银亮材有限公司	211,672.40	4.71	1年以内	预付材料款
奥沃科(上海)特钢贸易有限公司	140,478.30	3.13	1年以内	预付材料款
合计	3,856,643.68	85.89		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	364,249.77	15,590.00
合计	364,249.77	15,590.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

本报告期无重要预期利息。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1. 按坏账准备计提方法分类披露					
类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	364,249.77	100			364,249.77
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	364,249.77	100			364,249.77
合计	364,249.77	100			364,249.77
续：					
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	15,590.00	100	-	-	15,590.00
其中：账龄分析法组合					
无风险组合	15,590.00	100	-	-	15,590.00
合计	15,590.00	100	-	-	15,590.00
2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款					
(1) 无风险组合					
组合名称	2021年12月31日				
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
无风险组合	364,249.77	-	-		

(3) 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
保证金	35,000.00	
押金	450.00	
应收政府部门款项	327,930.32	

其他	869.45	15,590.00
合计	364,249.77	15,590.00

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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）	364,249.77
合计	364,249.77

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	
本报告期无计提。收回或转回的坏账准备情况。						

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
其中重要的其他应收款核销情况：		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

本期报告期无实际核销的其他应收款。

5) 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
中华人民共和国大连海关	应收政府部门款项	327,930.32	1 年以内	90.03%	
优斯智能科技(大连)有限公司	保证金	35,000.00	1 年以内	9.61%	
上未堂(大连)保健品销售有限公司	押金	450.00	1 年以内	0.12%	
代收代付员工工伤保险基金	其他	605.45	1 年以内	0.17%	
代扣代缴员工高额保险	其他	264.00	1 年以内	0.07%	
合计	--	364,249.77	--	100.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

9、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	24,356,281.60	908,859.08	23,447,422.52	19,112,094.97	1,088,167.30	18,023,927.67
在产品	11,033,627.70	600,650.63	10,432,977.07	11,086,219.99	445,444.62	10,640,775.37
库存商品	32,395,322.63	3,632,688.90	28,762,633.73	17,623,169.16	3,990,066.04	13,633,103.12
周转材料	3,689,956.18	219,653.58	3,470,302.60	3,420,751.89	219,653.58	3,201,098.31
合同履约成本	200,153.98		200,153.98			
发出商品	44,407,038.22	225,438.00	44,181,600.22	27,678,229.09	135,413.41	27,542,815.68
委托加工物资	2,004,689.34	110,712.05	1,893,977.29	1,863,773.15	176,055.41	1,687,717.74
合计	118,087,069.65	5,698,002.24	112,389,067.41	80,784,238.25	6,054,800.36	74,729,437.89

(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	1,088,167.30			179,308.22		908,859.08
在产品	445,444.62	155,206.01				600,650.63
库存商品	3,990,066.04	19,434.94		376,812.08		3,632,688.90
周转材料	219,653.58					219,653.58
发出商品	135,413.41	90,024.59				225,438.00
委托加工物资	176,055.41			65,343.36		110,712.05
合计	6,054,800.36	264,665.54		621,463.66		5,698,002.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期无存货期末余额含有借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同		200,153.98			200,153.98
小计		200,153.98			200,153.98

减：摊销期限超过一年的合同履约成本					
合计		200,153.98			200,153.98

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	3,325,252.19	1,903,946.84
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,927,130.56	
IPO 申报服务费		7,117,924.52
合计	7,252,382.75	9,021,871.36

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	411,165,553.92	359,894,794.88
合计	411,165,553.92	359,894,794.88

(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	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	172,550,414.87	419,546,804.92	2,648,514.21	27,139,527.03	621,885,261.03
2.本期增加金额	16,695,709.25	67,538,913.16	1,654,716.82	4,584,785.01	90,474,124.24
(1) 购置		28,080,283.68	1,327,123.89	3,171,525.88	32,578,933.45
(2) 在建工程转入	16,695,709.25	39,458,629.48	327,592.93	1,413,259.13	57,895,190.79
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,536,088.19	135,042.74	356,568.05	5,027,698.98
(1) 处置或报废		2,797,981.86	135,042.74	356,568.05	3,289,592.65
(2) 其他减少		1,738,106.33			1,738,106.33
4.期末余额	189,246,124.12	482,549,629.89	4,168,188.29	31,367,743.99	707,331,686.29
二、累计折旧					
1.期初余额	54,367,011.18	188,134,973.24	1,809,886.89	17,678,594.84	261,990,466.15
2.本期增加金额	6,465,697.26	29,593,384.51	313,246.33	2,561,031.98	38,933,360.08
(1) 计提	6,465,697.26	29,593,384.51	313,246.33	2,561,031.98	38,933,360.08
3.本期减少金额		4,290,663.62	128,290.60	338,739.64	4,757,693.86
(1) 处置或报废		2,639,462.60	128,290.60	338,739.64	3,106,492.84
(2) 其他减少		1,651,201.02			1,651,201.02
4.期末余额	60,832,708.44	213,437,694.13	1,994,842.62	19,900,887.18	296,166,132.37
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	128,413,415.68	269,111,935.76	2,173,345.67	11,466,856.81	411,165,553.92
2.期初账面价值	118,183,403.69	231,411,831.68	838,627.32	9,460,932.19	359,894,794.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	557,632.36
机器设备	160,483.45
合计	718,115.81

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,979,156.69	正在办理中

其他说明

本报告期无其他事项需要说明。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,271,968.40	3,626,709.23
合计	8,271,968.40	3,626,709.23

(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
防锈在线吹干清洗机 KWD-3000PG	110,619.47		110,619.47	110,619.47		110,619.47
在线吹干+防锈 防爆式清洗机 KWD-3000B	141,592.92		141,592.92	141,592.92		141,592.92
自制设备-材料 成本	186,649.84		186,649.84	394,718.10		394,718.10
精密生产线扩建 项目-数控双端 床 YDZ-300				495,575.22		495,575.22
进口滚齿机 HI-PRO3U	247,787.60		247,787.60	247,787.60		247,787.60
机器人 RC700-A	155,000.00		155,000.00	155,000.00		155,000.00
精密生产线扩建 项目-数控双主 轴立式加工中心 W6				376,106.19		376,106.19
精密生产线扩建 项目-数控双主 轴立式加工中心 W6				376,106.19		376,106.19
精密生产线扩建 项目-全自动超 声波清洗线 KWD-5300STR				398,230.09		398,230.09
精密生产线扩建 项目-宽轮无心				872,566.37		872,566.37

磨床M11100A两套						
压力机 JH21-25				58,407.08		58,407.08
自动检测机	352,000.00		352,000.00			
CNC 自动车床 SB-20RG	935,398.23		935,398.23			
数控双主轴立式加工中心 WZ8	522,123.89		522,123.89			
数控纵切车床两台 DC65D/D266D	914,159.29		914,159.29			
万创自动去毛刺机	761,061.91		761,061.91			
双刀塔双端机床 YDZ-300 两台	1,221,238.94		1,221,238.94			
数控插齿机 YLM5132CNC	548,672.57		548,672.57			
神钢/空气压缩机 VS37AIV	131,415.93		131,415.93			
喷淋清洗机 KWD-6216ST	575,221.27		575,221.27			
数控车床 D265D	876,106.19		876,106.19			
数控双主轴立式加工中心	592,920.35		592,920.35			
合计	8,271,968.40		8,271,968.40	3,626,709.23		3,626,709.23

(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
精密生产线扩建项目-高精度数控无心磨床 PROLIN	8,692,000.00		7,659,230.61	7,659,230.61			100.00%	100.00%				其他

E400												
精密生 产线扩 建项目- 无心磨 床 KC-200	1,305,00 0.00		1,156,16 7.26	1,156,16 7.26			90.00%	100.00%				募股资 金
精密生 产线扩 建项目 -8 工位 组合机 床 MS22C- 8	1,065,00 0.00		8,819,77 5.25	8,819,77 5.25			100.00%	100.00%				其他
精密生 产线扩 建项目- 四轴车 床 HS4200	4,541,60 0.00		4,019,29 9.00	4,019,29 9.00			100.00%	100.00%				其他
5 号宿舍 楼改造 1	3,000,00 0.00		3,000,00 0.00	3,000,00 0.00			100.00%	100.00%				其他
精密生 产线扩 建项目- 无心磨 床 KC-200	3,000,00 0.00		2,656,86 7.26	2,656,86 7.26			90.00%	100.00%				募股资 金
精密生 产线扩 建项目- 高精度 数控无 心磨床 PROLIN E400	8,161,30 0.00		7,236,47 7.04	7,236,47 7.04			100.00%	100.00%				其他
精密生 产线扩 建项目- 无心磨 床	1,350,00 0.00		1,195,89 0.26	1,195,89 0.26			90.00%	100.00%				募股资 金

KC-200												
精密生 产线扩 建项目- 厂房	49,445,3 00.00		8,613,96 9.88	8,613,96 9.88			92.00%	100.00%				募股资 金
智能化 实验车 间项目- 厂房	19,225,5 00.00		5,081,73 9.37	5,081,73 9.37			95.00%	100.00%				其他
双刀塔 双端机 床 YDZ-30 0 两台	1,380,00 0.00		1,221,23 8.94			1,221,23 8.94	78.00%	90.00%				其他
合计	101,165, 700.00		50,660,6 54.87	49,439,4 15.93		1,221,23 8.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本报告期无计提在建工程减值。

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

本报告期无使用权资产。

26、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	19,895,567.09				19,895,567.09
2.本期增加金额				900,000.00	900,000.00
(1) 购置				900,000.00	900,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,895,567.09			900,000.00	20,795,567.09
二、累计摊销					
1.期初余额	4,876,811.29				4,876,811.29
2.本期增加金额	408,321.68			15,000.00	423,321.68
(1) 计提	408,321.68			15,000.00	423,321.68
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,285,132.97			15,000.00	5,300,132.97
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	14,610,434.12			885,000.00	15,495,434.12
2.期初账面价值	15,018,755.80				15,018,755.80

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本报告期无未办理产权证书的土地使用权。

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
数字生产线管理平台			2,023,164.55					2,023,164.55
合计			2,023,164.55					2,023,164.55

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
大连德欣精密制 造有限公司	30,384.50					30,384.50
大连金华德精密 轴有限公司	50,744,141.55					50,744,141.55
合计	50,774,526.05					50,774,526.05

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
厂房绿化		514,710.39	114,380.09		400,330.30
合计		514,710.39	114,380.09		400,330.30

其他说明

30、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	14,438,679.10	2,165,801.85	15,004,058.03	2,250,608.70
内部交易未实现利润	2,003,905.33	300,585.80	1,280,157.67	192,023.65
可抵扣亏损	28,179,373.09	4,226,905.97		
应付职工薪酬			1,186,312.72	177,946.91
固定资产计税基础同账面价值差异	198,654.16	29,798.12	215,804.16	32,370.62
合计	44,820,611.68	6,723,091.74	17,686,332.58	2,652,949.88

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	6,159,774.09	923,966.10	7,130,152.07	1,069,522.81
固定资产计税基础同账面价值差异	57,361,308.20	8,604,196.23		
合计	63,521,082.29	9,528,162.33	7,130,152.07	1,069,522.81

(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		6,723,091.74		2,652,949.88
递延所得税负债		9,528,162.33		1,069,522.81

(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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、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
预付设备及软件款	3,257,234.47		3,257,234.47	5,192,451.86		5,192,451.86
合计	3,257,234.47		3,257,234.47	5,192,451.86		5,192,451.86

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	51,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	56,800,000.00
抵押+保证借款	30,000,000.00	15,000,000.00
质押+保证借款		20,000,000.00
合计	91,000,000.00	136,800,000.00

短期借款分类的说明：

1.抵押借款

本公司以公司自有8处房屋及土地作为抵押向工商银行大连青泥支行借款，截止2021年12月31日，借款余额为5,100万元人民币。

2.保证借款

本公司向兴业银行大连高新园区支行借款，控股股东德迈仕投资提供担保，截止2021年12月31日，借款余额为1,000万元人民币。

3.抵押+保证借款

本公司及全资子公司金华德向浦发银行大连分行分别借款1,500万元人民币。本公司借款1500万元人民币，以金华德所属四处房屋及土地作为抵押，德迈仕投资担保；金华德借款1,500万元人民币，以金华德所属四处房屋及土地作为抵押，本公司提供担保。截止2021年12月31日，借款余额为3,000万元人民币。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本报告期无逾期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,100,000.00	
合计	6,100,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	65,013,502.35	97,340,014.46
应付加工费	26,706,010.01	28,967,421.76
应付设备及工程款	6,980,717.33	18,103,917.49
应付其他	642,734.53	16,745.69
合计	99,342,964.22	144,428,099.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本报告期无超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	97,299.59	53,090.67
合计	97,299.59	53,090.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	385,705.67	385,853.18
合计	385,705.67	385,853.18

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

39、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	1,662,564.18	125,146,371.76	124,737,692.63	2,071,243.31
二、离职后福利-设定提存计划		13,469,096.07	13,469,096.07	

合计	1,662,564.18	138,615,467.83	138,206,788.70	2,071,243.31
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(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		100,618,440.41	100,618,440.41	
2、职工福利费		7,256,207.04	7,256,207.04	
3、社会保险费		8,884,063.87	8,884,063.87	
其中：医疗保险费		6,444,841.23	6,444,841.23	
工伤保险费		1,123,544.75	1,123,544.75	
生育保险费		967,310.83	967,310.83	
采暖保险费		348,367.06	348,367.06	
4、住房公积金		5,924,480.40	5,924,480.40	
5、工会经费和职工教育经费	1,662,564.18	2,463,180.04	2,054,500.91	2,071,243.31
合计	1,662,564.18	125,146,371.76	124,737,692.63	2,071,243.31

(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		13,062,847.45	13,062,847.45	
2、失业保险费		406,248.62	406,248.62	
合计		13,469,096.07	13,469,096.07	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,636,558.83	869,377.61
企业所得税		627,272.13
个人所得税	411,443.87	85,937.15
城市维护建设税	136,935.87	144,068.20

房产税	406,091.18	268,794.26
土地使用税	118,832.82	118,832.82
教育费附加	97,811.37	102,905.85
其他	58,114.60	20,235.10
合计	2,865,788.54	2,237,423.12

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	905,550.24	905,550.24
其他应付款	2,835,034.94	4,867,167.11
合计	3,740,585.18	5,772,717.35

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	905,550.24	905,550.24
合计	905,550.24	905,550.24

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2008年04月经董事会审议，通过对2006年至2007年的利润分配方案，其中向Megas Industry Investment INC（美卡斯工业投资有限公司）及Manifold Pacific Investment Inc分配股利，实际支付时，多次联系未果，因此形成长期的应付股利。

(3) 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
运费	1,635,545.35	2,074,781.18
杂费	59,196.76	1,591,587.99
其他	1,140,292.83	1,200,797.94
合计	2,835,034.94	4,867,167.11

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应待转销项税	33,132.74	33,817.03
合计	33,132.74	33,817.03

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		18,000,000.00
合计		18,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司以8处房屋及土地作为抵押担保向中国工商银行大连青泥洼桥支行借款。截止2021年12月31日，该笔借款已经偿还。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,234,975.39	7,586,300.00	1,947,113.29	13,874,162.10	详见项目明细
合计	8,234,975.39	7,586,300.00	1,947,113.29	13,874,162.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
精密微型轴项目专项补助	500,000.00			500,000.00				与资产相关
EPS 助力转向轴研发补贴	66,667.97			16,666.68			50,001.29	与资产相关
大连市支持科技创新补助	4,146,284.86			378,725.68			3,767,559.18	与资产相关
新能源汽车电动机主轴产业化		2,200,000.00		21,322.81			2,178,677.19	与资产相关
基于工业互联网的精密		5,386,300.00		650,266.96			4,736,033.04	与资产相关

轴智能制造协同平台								
汽车高压喷油嘴智能化生产线专项资金	3,522,022.56			380,131.16			3,141,891.40	与资产相关
合计	8,234,975.39	7,586,300.00		1,947,113.29			13,874,162.10	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	115,000,000.00	38,340,000.00				38,340,000.00	153,340,000.00

其他说明：

经证监会批复（证监许可[2021]1356号），并经深交所同意（深证上[2021]577号），公司于2021年6月16日在深交所创业板上市。公司首次公开发行前股本为115,000,000股，发行人民币普通股（A股）38,340,000股，发行后总股本为153,340,000股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	67,183,955.47	164,478,600.00	35,794,341.05	195,868,214.42
合计	67,183,955.47	164,478,600.00	35,794,341.05	195,868,214.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经证监会批复（证监许可[2021]1356号），并经深交所同意（深证上[2021]577号），公司由主承销商华创证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）38,340,000股。发行价格为每股5.29元。截至2021年6月30日，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）38,340,000股，募集资金净额为167,024,258.95元，其中：记入股本为38,340,000.00元，溢价发行股份增加资本公积128,684,258.95元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	18,756,635.43	3,808,343.24		22,564,978.67

合计	18,756,635.43	3,808,343.24		22,564,978.67
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	172,655,916.00	134,882,742.34
调整后期初未分配利润	172,655,916.00	134,882,742.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,410,912.21	50,749,035.15
减：提取法定盈余公积	3,808,343.24	3,775,861.49
应付普通股股利		9,200,000.00
期末未分配利润	218,258,484.97	172,655,916.00

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。

61、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	508,947,191.37	390,932,016.31	441,409,260.26	316,401,323.32
其他业务	3,204,805.94	1,512,081.34	2,465,807.07	1,813,004.24
合计	512,151,997.31	392,444,097.65	443,875,067.33	318,214,327.56

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			512,151,997.31	512,151,997.31
其中：				
车身及底盘系统零部件			123,431,320.75	123,431,320.75
动力系统零部件			263,078,690.06	263,078,690.06

工业精密零部件			43,066,007.79	43,066,007.79
视窗系统零部件			79,371,172.77	79,371,172.77
其他			3,204,805.94	3,204,805.94
按经营地区分类			512,151,997.31	512,151,997.31
其中：				
出口			128,828,912.28	128,828,912.28
内销			383,323,085.03	383,323,085.03
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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，其中，0.00 元预计将于无年度确认收入，0.00 元预计将于无年度确认收入，0.00 元预计将于无年度确认收入。

其他说明

无

62、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	1,125,247.18	1,341,404.99
教育费附加	482,248.77	574,887.83
房产税	1,567,902.89	1,105,803.73
土地使用税	475,331.28	475,331.28
车船使用税	4,002.24	3,762.24
印花税	240,935.09	190,782.00
地方教育费附加	321,499.22	383,258.60
合计	4,217,166.67	4,075,230.67

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂仓储及物料消耗	1,692,397.15	7,479,884.95
职工薪酬	1,013,431.53	758,023.13
差旅费	77,032.24	87,726.95
业务招待费	159,323.80	145,244.56
质量选别费	243,655.47	471,835.64
其他	763,659.31	507,659.39
合计	3,949,499.50	9,450,374.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,645,340.47	15,492,304.03
咨询服务费	1,336,743.96	938,837.74
办公及差旅费	2,414,679.50	1,779,826.20
修理及物料消耗费	3,966,065.50	4,312,522.25
业务招待费	1,484,329.08	969,605.94
折旧费	3,705,767.86	2,345,930.48
取暖及物业费	1,470,508.64	1,170,987.76
无形资产摊销	423,321.68	408,321.68
技术开发费	183,582.37	699,725.23
其他	506,904.72	220,791.44
合计	37,137,243.78	28,338,852.75

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
动力费	2,488,448.89	1,630,606.92
办公费	208,650.76	187,692.52
材料费	774,057.62	597,658.72
差旅费	139,995.00	121,153.00
折旧费	7,527,830.25	4,425,010.62

职工薪酬	15,977,712.56	12,976,322.07
委托外部开发研究费		110,000.00
合计	27,116,695.08	20,048,443.85

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,483,097.71	7,436,727.09
减：利息收入	649,120.38	142,561.81
汇兑损益	2,615,987.56	1,570,217.15
银行手续费	265,801.89	505,492.60
合计	7,715,766.78	9,369,875.03

其他说明：

67、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
政府补助	13,703,988.05	4,090,888.01
其他与日常活动相关的收益	15,129.49	249,870.19
合计	13,719,117.54	4,340,758.20

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、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	208,580.81	-837,435.46
合计	208,580.81	-837,435.46

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	322,263.46	-984,432.89
合计	322,263.46	-984,432.89

其他说明：

73、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
固定资产处置利得或损失	5,559.92	3,489.35

74、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
违约赔偿收入	641,229.70	574,192.66	641,229.70
其他	6,547.61		6,547.61
合计	647,777.31	574,192.66	647,777.31

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

75、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	300,000.00	200,000.00	300,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,784.95	20,323.40	4,784.95
其他	10,082.15	31.73	10,082.15
质量赔偿	360,549.92		360,549.92
合计	675,417.02	220,355.13	675,417.02

其他说明：

76、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		7,016,672.72
递延所得税费用	4,388,497.66	-511,528.29
合计	4,388,497.66	6,505,144.43

(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	53,799,409.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,069,911.48
子公司适用不同税率的影响	1,132.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	389,616.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,830.99
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	-4,069,331.44
所得税费用	4,388,497.66

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
保证金	40,000.00	633,408.92
政府补助	20,233,707.83	7,605,237.43
利息收入	649,120.38	142,561.81
其他	387,321.05	499,721.08
合计	21,310,149.26	8,880,929.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
保证金	2,510,000.00	
日常费用	17,719,130.22	17,894,866.91
其他	695,500.00	
合计	20,924,630.22	17,894,866.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
与融资租赁有关的支出		14,002,858.09
合计		14,002,858.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	49,410,912.21	50,749,035.15
加：资产减值准备	-530,844.27	1,821,868.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,933,360.08	32,572,327.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	423,321.68	408,321.68
长期待摊费用摊销	114,380.09	
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）	-5,559.92	-3,489.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,784.95	20,323.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,811,797.65	7,649,255.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,070,141.86	-363,941.74

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,458,639.52	-147,586.55
存货的减少（增加以“—”号填列）	-36,933,461.74	-5,334,803.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,368,174.09	-22,888,780.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-27,085,188.79	7,551,530.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,163,825.51	72,034,058.82
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	61,260,296.48	37,099,522.68
减：现金的期初余额	37,099,522.68	44,589,464.92
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	24,160,773.80	-7,489,942.24

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

无

(4) 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	61,260,296.48	37,099,522.68
其中：库存现金	1,276.47	1,825.19
可随时用于支付的银行存款	61,259,020.01	37,097,697.49
三、期末现金及现金等价物余额	61,260,296.48	37,099,522.68

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本报告期无对上期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项。

81、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	2,570,000.00	票据保证金及诉讼冻结
固定资产	60,611,094.08	借款抵押
无形资产	14,610,434.13	借款抵押
合计	77,791,528.21	--

其他说明：

无

82、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	--	--	17,974,625.39
其中：美元	2,161,925.30	6.3757	13,783,787.15

欧元	381,216.44	7.2197	2,752,268.33
港币			
日元	25,959,937.00	0.0554	1,438,569.91
应收账款	--	--	30,658,800.16
其中：美元	3,403,777.30	6.3757	21,701,462.93
欧元	1,069,976.00	7.2197	7,724,905.73
港币			
日元	22,246,056.00	0.0554	1,232,431.50
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			3,712,252.95
美元	158,065.64	6.3757	1,007,779.10
欧元	374,596.43	7.2197	2,704,473.85

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、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
辽宁省科学技术厅行政经费专户科技攻关项目	2,200,000.00	递延收益	21,322.81
大连市科学技术局 2021 年重大专项	5,386,300.00	递延收益	650,266.96
稳岗补助	967,104.26	其他收益	967,104.26

大连市市场监督管理局专利补助	9,032.50	其他收益	9,032.50
上市补贴资金	9,000,000.00	其他收益	9,000,000.00
大连市旅顺口区科技和工业信息化局企业研发补助	606,300.00	其他收益	606,300.00
进口贴息	299,908.00	其他收益	299,908.00
辽宁省科学技术厅行政经费专户科技攻关项目	800,000.00	其他收益	800,000.00
新冠疫情防控期间职工岗位技能培训费	53,530.00	其他收益	53,530.00
线上培训奖励	21,000.00	其他收益	21,000.00
2020 年专精特新“小巨人”企业贷款贴息资金	500,000.00	冲减财务费用	500,000.00
2020 年省全面开放资金项目贴息	464,059.00	冲减财务费用	464,059.00
小计	20,307,233.76		13,392,523.53
当期摊销以前年度政府补贴		递延收益	1,275,523.52
合计			14,668,047.05

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日		上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、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	
大连德欣精密制造有限公司	大连	大连	精密零件加工	100.00%		非同一控制下企业合并
大连金华德精密轴有限公司	大连	大连	精密零件加工、精密微型轴	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、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	--	--	--	--
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
- 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
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、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
大连德迈仕投资有限公司	大连市	项目投资及投资咨询	1,000 万人民币	16.73%	16.73%

本企业的母公司情况的说明

大连德迈仕投资有限公司（以下简称“公司”）成立于2012年01月13日，系由何建平等10位自然人股东出资组建的有限责任公司。

公司注册资本：人民币壹仟万元整。

法定代表人：何建平

统一社会信用代码：91210200588062017X

公司注册地址：辽宁省大连市旅顺口区兴港路39号3层2号

经营范围：项目投资及投资咨询；受托资产管理及相关业务咨询服务；（以上均不含专项审批）；国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

业务性质及主营业务：项目投资及投资咨询。

公司营业期限：2012年01月13日至2032年01月12日。

本企业最终控制方是何建平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“9.1 在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
其他说明	
无。	

4、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
其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大连德迈仕投资有限公司	持股 5% 以上股东
咎爱军	持股 5% 以上股东
远东运通基金管理（大连）有限公司	持股 5% 以上股东
陈平泽	持股 5% 以上股东
深圳市狐秀创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
中达国晟投资控股集团有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军 100% 持股企业
中海圣荣大健康产业有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军间接持股 80% 的企业
菁英茶业有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接持股超过 51% 的企业
北京裕和永成投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接出资比例合计超 51%，且其控制的企业中海圣荣企业管理有限公司担任执行事务合伙人的企业
北京远望恒盛投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接出资比例合计超 51% 并担任执行事务合伙人的企业
北京远望创业投资有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军直接出资超过 51% 的企业
嘉兴远望股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接出资比例合计超 51% 且其控制的中海圣荣担任执行事务合伙人的企业
中海圣荣投资集团有限公司（曾用名：盛世鑫源投资有限公司）	持股 5% 以上股东咎爱军直接出资比例超 51% 并担任执行董事兼经理的企业
北京盛源企业管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军控制的企业中海圣荣出资 70% 的企业
中海圣荣贸易有限公司（本期注销）	持股 5% 以上股东咎爱军控制的企业中海圣荣出资 50% 的企业
中海圣荣企业管理有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军直接出资超过 51% 且担任执行董事兼经理的企业
嘉兴盛伟股权投资合伙企业（有限合伙）（本期注销）	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接出资比例合计超 51% 且其控制的中海圣荣担任执行事务合伙人的企业

北京富必通商贸有限责任公司	持股 5% 以上股东咎爱军直接出资 51% 并担任执行董事和经理的企业
北京盛仁企业管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军控制的企业
中海圣荣能源科技有限公司（本期注销）	持股 5% 以上股东咎爱军控制的企业
北京盛伟企业管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接持股超 51% 并担任执行事务合伙人的企业
一茗菁人（北京）茶业有限公司	持股 5% 以上股东咎爱军直接和间接持股超 51% 的企业
陕西华源矿业有限责任公司	持股 5% 以上股东咎爱军担任董事的企业
吉林省宏展实业有限责任公司	持股 5% 以上股东陈平泽担任执行董事兼总经理的企业
上海昱昭科技有限公司	持股 5% 以上股东陈平泽直接持股 60% 并担任执行董事的企业
何建平	董事长兼总经理
孙百芸	董事、董事会秘书、副总经理
董晓昆	董事兼副总经理
骆波阳	董事兼副总经理
李健	董事、副总经理、财务总监
姚伟旋	董事
何天军	董事
张学	独立董事
周颖	独立董事
高文晓	独立董事
马金城	独立董事
张洪武	监事会主席
周文君	监事
林琳	职工监事
张传红	公司控股股东德迈仕投资的经理、公司董事长、总经理何建平的配偶
吉林省国华物流集团有限公司	公司董事长、总经理何建平担任董事的企业
苏州九思股权投资企业（有限合伙）	公司董事姚伟旋担任执行事务合伙人的企业
嘉兴华逸投资有限公司	公司董事姚伟旋及其配偶王小红分别持股 80% 和 20%，且姚伟旋担任执行董事兼经理的企业
北京楚天华元健康管理有限公司	公司董事姚伟旋担任执行董事的企业
深圳市越百川实业有限公司	公司董事姚伟旋担任董事兼总经理的企业
盘锦顺泽环境科技有限公司	公司董事姚伟旋担任董事的企业
深圳市华逸华睿实业合伙企业（有限合伙）	公司董事姚伟旋持股 40% 且担任执行事务合伙人的企业

北京睿道网络科技有限公司	公司董事姚伟旋持股 6%且担任董事的企业
Global Lights Acquisition Corp	公司独立董事马金城担任独立董事的企业
南京清驱动电气技术有限公司	公司独立董事张学担任总经理的企业
北京仁和智达科技有限公司	公司独立董事张学持股 100%且担任执行董事兼经理的企业
北京久德励志科技有限公司	公司独立董事张学持股 51%的企业。
江苏清之华电力电子科技有限公司	公司独立董事张学控制并担任董事长兼总经理的企业
北京中能清源科技有限公司	公司独立董事张学控制的企业
贵州清之华科技有限公司	公司独立董事张学控制且担任总经理的企业
浙江清之华网络能源有限公司	公司独立董事张学控制且担任执行董事的企业
北京文魁三创科技有限公司	公司独立董事张学控制且担任执行董事兼经理的企业
山东双华易驱智能制造研究院有限公司	公司独立董事张学控制的企业
沈阳萃华金银珠宝股份有限公司	公司独立董事周颖担任独立董事的企业
中触媒新材料股份有限公司	公司独立董事周颖担任独立董事的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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

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

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 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
大连德迈仕投资有限公司、何建平、张传红	54,000,000.00	2019年03月28日	2024年08月12日	是
大连德迈仕投资有限公司	30,000,000.00	2020年03月25日	2023年03月24日	是
大连德迈仕投资有限公司	50,000,000.00	2021年03月19日	2025年03月18日	否
大连德迈仕投资有限公司	10,000,000.00	2020年08月13日	2023年08月12日	是
大连德迈仕投资有限公司、何建平	27,000,000.00	2020年08月11日	2024年08月13日	是
大连德迈仕投资有限公司	8,000,000.00	2020年11月11日	2024年11月10日	是
大连德迈仕投资有限公	15,000,000.00	2021年11月15日	2024年08月31日	否

司				
---	--	--	--	--

关联担保情况说明

1、公司关联方大连德迈仕投资有限公司于2019年3月20日与中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行的贷款提供担保。贷款期限为2019年3月28日至2020年3月27日。担保期限为2019年3月28日至2022年3月27日。2019年8月15日，公司关联方大连德迈仕投资有限公司、何建平以及张传红与中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行签订最高额保证合同，为下列事项提供担保：1) 大连德迈仕精密科技股份有限公司自2019年08月13日起至2022年08月12日止与中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行办理约定的借款业务所形成的债务；2) 大连德迈仕精密科技股份有限公司与中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行之间借款期限为2019年3月28日至2020年3月27日的2,000万元借款业务。上述业务签订合同方为中国农业银行股份有限公司大连旅顺口支行，实际放款和业务执行方为中国农业银行股份有限公司大连光荣支行。上述贷款已于2021年7月6日偿还完毕，相关担保已履行完毕。

2、公司关联方大连德迈仕投资有限公司于2020年3月25日与兴业银行股份有限公司大连分行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司大连分行的贷款提供担保。贷款期限为2020年3月25日至2021年3月24日。担保期限为2020年3月25日至2023年3月24日。上述贷款已于2021年3月17日偿还完毕，相关担保已履行完毕。

3、公司关联方大连德迈仕投资有限公司于2021年3月18日与兴业银行股份有限公司大连分行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司大连分行的贷款提供担保。贷款期限为2021年3月19日至2022年3月18日。担保期限为2021年3月19日至2025年3月18日。截止2021年12月31日，担保余额为10,000,000.00元。

4、公司关联方大连德迈仕投资有限公司于2020年8月11日与兴业银行股份有限公司大连分行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司大连分行的贷款提供担保。贷款期限为2020年8月13日至2021年8月12日。担保期限为2020年8月13日至2023年8月12日。上述贷款已于2021年7月6日偿还完毕，相关担保已履行完毕。

5、公司关联方大连德迈仕投资有限公司、大连金华德精密轴有限公司、何建平于2020年8月11日与中国建设银行股份有限公司大连旅顺口支行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向中国建设银行股份有限公司大连旅顺口支行的贷款提供担保。贷款期限为2020年8月13日至2021年8月13日。担保期限为2020年8月11日至2024年8月13日。上述贷款已于2021年7月7日偿还完毕，相关担保已履行完毕。

6、公司关联方大连德迈仕投资有限公司、大连金华德精密轴有限公司于2020年11月向招商银行股份有限公司大连分行提交最高额不可撤销担保书，为大连德迈仕精密科技股份有限公司对招商银行股份有限公司大连分行保理业务项下的应付款提供担保。该保理项下应付款项分为两笔，其中1,500,000.00元期限为2020年11月12日至2021年11月10日，3,300,000.00元期限为2020年11月11日至2021年11月10日。担保期限为2020年11月11日至2024年11月10日。上述贷款已于2021年11月10日偿还完毕，相关担保已履行完毕。

7、公司关联方大连德迈仕投资有限公司于2021年11月15日与上海浦东发展银行股份有限公司大连分行签订保证合同，为大连德迈仕精密科技股份有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司大连分行的贷款提供担保。贷款期限为2021年11月17日至2022年11月16日。担保期限为2021年11月15日至2024年8月31日。截止2021年12月31日，担保余额为15,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,105,718.44	4,373,754.47

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 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

7、关联方承诺

见本报告第六节“重要事项”中“十、承诺履行情况”部分。

8、其他

无。

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

见本报告第六节“重要事项”中“十、承诺履行情况”部分。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	15,334,000.00
-----------------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	809,088.78	0.64%	809,088.78	100.00%		1,044,320.76	0.82%	1,044,320.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	126,260,236.50	99.36%	7,216,369.47	5.72%	119,043,867.03	127,075,512.82	99.18%	7,065,239.27	5.56%	120,010,273.55
其中：										
其中：账龄分析法组合	126,260,236.50	99.36%	7,216,369.47	5.72%	119,043,867.03	127,075,512.82	99.18%	7,065,239.27	5.56%	120,010,273.55
合计	127,069,325.28	100.00%	8,025,458.25	6.32%	119,043,867.03	128,119,833.58	100.00%	8,109,560.03	6.33%	120,010,273.55

按单项计提坏账准备：809,088.78

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Valeo North America, Inc.	809,088.78	809,088.78	100.00%	本公司 2015 年以前向 Valeo North America, Inc. 销售货物，货款共计 1,943,781.47 元，由于双方对账存在争议，该笔货款至今收回 1,134,692.69 元，剩余货款尚在商榷，已全额计提坏账准备。

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,216,369.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：账龄分析法组合	126,260,236.50	7,216,369.47	5.72%
合计	126,260,236.50	7,216,369.47	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (10) 6.金融工具减值。

本公司对单项金额超过300万元且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本获得预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项、应收关联方款项。	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。
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类。	参考历史信用损失经验结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率。

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

确定该组合依据的说明：

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）	123,714,326.08
1 至 2 年	1,602,911.23
3 年以上	1,752,087.97
3 至 4 年	4,700.08
4 至 5 年	173,367.71
5 年以上	1,574,020.18
合计	127,069,325.28

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,044,320.76		235,231.98			809,088.78
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,065,239.27	151,130.20				7,216,369.47
合计	8,109,560.03	151,130.20	235,231.98			8,025,458.25

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 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	18,893,106.45	14.87%	944,655.32
第二名	9,168,028.74	7.21%	458,401.44
第三名	5,687,938.62	4.48%	284,396.93
第四名	4,661,740.67	3.67%	233,087.03
第五名	4,507,365.98	3.55%	225,368.30
合计	42,918,180.46	33.78%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	363,380.32	
合计	363,380.32	

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无风险组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	363,380.32		

(3) 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
保证金	35,000.00	
应收政府部门款项	327,930.32	

押金	450.00	
合计	363,380.32	

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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）	363,380.32
合计	363,380.32

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	

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本报告期无其他应收款核销。

5) 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
中华人民共和国大连海关	应收政府部门款项	327,930.32	1 年以内	90.24%	
优斯智能科技(大连)有限公司	保证金	35,000.00	1 年以内	9.63%	
上未堂(大连)保健品销售有限公司	押金	450.00	1 年以内	0.12%	
合计	--	363,380.32	--	100.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

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	83,233,092.63		83,233,092.63	83,233,092.63		83,233,092.63
合计	83,233,092.63		83,233,092.63	83,233,092.63		83,233,092.63

(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		
大连德欣精密制造有限公司	360,000.00					360,000.00	
大连金华德精密轴有限公司	82,873,092.63					82,873,092.63	
合计	83,233,092.63					83,233,092.63	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

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	453,330,544.08	365,847,751.19	389,924,353.31	295,651,439.51
其他业务	3,242,105.46	1,533,291.88	1,888,629.66	1,203,298.41
合计	456,572,649.54	367,381,043.07	391,812,982.97	296,854,737.92

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			456,572,649.54	456,572,649.54
其中：				
车身及底盘系统零部件			115,082,927.43	115,082,927.43
动力系统零部件			215,810,436.09	215,810,436.09

工业精密零部件			43,066,007.79	43,066,007.79
视窗系统零部件			79,371,172.77	79,371,172.77
其他			3,242,105.46	3,242,105.46
按经营地区分类			456,572,649.54	456,572,649.54
其中：				
出口			113,823,265.85	113,823,265.85
内销			342,749,383.69	342,749,383.69
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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，其中，0.00 元预计将于无年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、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	774.97	处置固定资产收益
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）	14,668,047.05	本报告期收到政府补贴及递延收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	235,231.98	收回前期单独计提应收账款法雷奥应收款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,850.69	
减：所得税影响额	2,391,500.33	
合计	12,490,702.98	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	10.26%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.28	0.28

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他