

公司代码：603586

公司简称：金麒麟

山东金麒麟股份有限公司 2022 年年度报告



2023 年 4 月



重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人孙鹏、主管会计工作负责人孙鹏及会计机构负责人（会计主管人员）张建勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 193,258,629.20 元，其中母公司实现净利润 146,566,442.22 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为 362,125,221.47 元。

根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》等相关规定，为充分保障公司股东的合法权益并综合考虑公司当年盈利水平、可持续发展等实际情况，公司 2022 年度利润分配预案为：以公司 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税）。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不再进行其他形式的分配。

此次利润分配预案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否



十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、 其他

适用 不适用



目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	70
第十节	财务报告.....	71

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



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司
济南金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司济南金麒麟刹车系统有限公司
金麒麟进出口	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司乐陵金麒麟进出口有限公司
北京嘉世安	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司北京嘉世安汽车零配件贸易有限公司
济南嘉世安	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司济南嘉世安贸易有限公司
奥特帕斯	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司山东奥特帕斯贸易有限公司
上海麟踞浦	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司上海麟踞浦国际贸易有限公司
美国金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司 GOLDUNICORNLLC
香港金麒麟	指	山东金麒麟股份有限公司全资子公司金麒麟（香港）有限公司
博麒麟	指	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司
AM 市场	指	用于汽车零部件售后维修、更换及改装的售后服务市场
OEM 市场	指	直接向汽车整车制造商或配套商供货的市场
金麒麟投资、控股股东	指	山东金麒麟投资管理有限公司
实际控制人	指	孙忠义
金凤投资	指	乐陵金凤投资管理有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、国金证券	指	国金证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	山东金麒麟股份有限公司股东大会
董事会	指	山东金麒麟股份有限公司董事会
监事会	指	山东金麒麟股份有限公司监事会
《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》
《公司章程》	指	《山东金麒麟股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东金麒麟股份有限公司
公司的中文简称	金麒麟
公司的外文名称	ShandongGoldPhoenixCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	SGP
公司的法定代表人	孙鹏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张金金	
联系地址	山东省乐陵市阜乐路999号	
电话	0534-2119967	
传真	0534-2117077	
电子信箱	ad@chinabrake.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省乐陵市阜乐路999号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	山东省乐陵市阜乐路999号
公司办公地址的邮政编码	253600
公司网址	www.chinabrake.com
电子信箱	ad@chinabrake.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）、 中国证券报（www.cs.com.cn）。
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所（www.sse.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金麒麟	603586	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州市天河区林和西路9号耀中广场B座11楼
	签字会计师姓名	张小惠、张健
公司聘请的会计师事务所 （境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职 责的保荐机构	名称	
	办公地址	



	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	1,828,838,671.70	1,393,101,251.07	31.28	1,286,781,515.19
归属于上市公司股东的净利润	193,258,629.20	-50,717,188.37	不适用	163,108,294.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	181,860,512.63	11,362,529.76	1,500.53	126,908,034.27
经营活动产生的现金流量净额	124,997,864.42	82,948,477.73	50.69	351,062,497.77
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,220,146,769.97	2,002,989,543.85	10.84	2,168,616,456.31
总资产	2,848,951,584.82	2,747,197,638.91	3.70	2,611,297,356.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.97	-0.26	不适用	0.82
稀释每股收益(元/股)	0.97	-0.26	不适用	0.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.91	0.06	1,416.67	0.64
加权平均净资产收益率(%)	9.15	-2.43	不适用	7.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.61	0.54	增加8.07个百分点	5.88

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用



本报告期，因主营产品刹车片、刹车盘销售数量上升，人民币对美元贬值及子公司期货投资损失消除等因素综合影响，公司营业收入、净利润、每股收益等财务指标较上年同期均出现大幅上升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	411,306,015.52	498,228,264.40	498,243,898.48	421,060,493.30
归属于上市公司股东的净利润	9,357,076.78	60,161,919.06	56,284,940.34	67,454,693.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,107,257.92	49,339,786.33	66,413,535.24	51,999,933.14
经营活动产生的现金流量净额	-44,577,561.58	3,011,995.99	61,640,926.92	104,922,503.09

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	2,514,262.68		178,149.47	-396,767.13
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	9,339,513.00		10,868,355.26	22,935,431.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营				



非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	271,838.58		1,506,989.56	5,976,030.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,632,429.34		-95,580,752.07	20,050,782.80
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,971,998.61		-762,406.42	-6,317,715.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,128.67			
减：所得税影响额	-2,188,195.63		-21,709,946.07	6,046,602.09
少数股东权益影响额（税后）				899.30
合计	11,398,116.57		-62,079,718.13	36,200,260.44

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

**十一、 采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
远期外汇合约	41,505,492.94	4,281,599.18	-37,223,893.76	-37,223,893.76
其他权益工具投资	91,919,791.64	99,881,883.07	7,962,091.43	
合计	133,425,284.58	104,163,482.25	-29,261,802.33	-37,223,893.76

十二、 其他

□适用 √不适用



第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）总体经营情况

2022 年度，公司营业收入 18.29 亿元，同比上升 31.28%，创历史新高；净利润 1.93 亿元，同比上升 2.44 亿元。受益于公司产品交付能力提升，公司产品销售数量增加，人民币对美元贬值及原材料价格下降等因素综合影响，公司营业收入及净利润各项指标均实现较大幅度上升。

（二）市场开拓情况

2022 年较长一段时间内，国外仍然处于封闭状态，与国外客户仍无法实现自由互访，海外售后市场积极寻求业务开拓方式，抢抓市场发展机遇，通过线上参展方式参加了德国法兰克福展会，借助展会拓展市场，寻求新的业务发展机会。2022 年下半年，海外市场部毅然决定出国，分别于 10 月和 11 月进行了较长时间的欧美客户拜访，详细了解客户需求，有效推动了新项目新客户的成交进度，同时，组织参加了 11 月份线下召开的美国 AAPEX 展会，通过参展，积累了较多新客户资源，通过各渠道沟通交流，2022 年海外市场部共计获取了 33 家新潜在客户资源，形成了 25 项产生互动洽谈的新项目，为下一步业务增长奠定了良好基础。

国内售后市场方面，线上举办了 4 场次不同大区的经销商大会，6 场次金麒麟第五代功能型陶瓷配方新产品的推广和培训会，线下组织召开了济南和武汉 2 场次金麒麟区域推广会，国内市场部通过线上、线下相结合的方式，累计跟进了 56 家意向合作客户，成功成交 23 家，年度内实现了 219.30 万元的销售额，为后续业务开拓起到了一个良好的开局。

OEM 市场方面，积极开发优质合作客户，2022 年实现刹车盘销量猛增，并成功开启了三菱 FUSO 和奔驰新项目，为进一步进军高端配套市场，赋能前行。

（三）研发及新技术创新情况

2022 年公司研发投入稳步增加，持续以市场需求为导向，丰富并优化整合产品组合，提升研发人员能力，增强公司的综合研发实力，奋力引领制动领域前沿。

2022 年公司继续聚焦高速铁路用制动闸片技术的研发，“300-350km/h 非燕尾型粉末冶金闸片”成功荣获中铁检验认证中心有限公司批准，并取得试用证书，这一成果的取得，充分说明了金麒麟在高速铁路用制动闸片技术领域的技术水平，标志着公司向产品多元化发展又一次迈出了坚实的一步。



在新能源领域，公司顺应未来汽车发展方向，持续增加研发投入并推出新产品，在做好新能源汽车制动系统售后服务的同时，坚定地向着实现为新能源汽车提供原装备产品勇毅前行。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况

公司主要从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，属于摩擦材料行业。同时以公司目前主要产品的应用领域为划分依据，公司亦属于汽车零部件及配件制造行业。公司所处行业为非金属矿物制品业；由于公司产品主要应用于汽车制动部件，公司所属行业亦可归类为汽车制造业，汽车零部件行业的发展状况与下游汽车行业紧密相关。

1、汽车行业基本情况

据世界汽车组织（OICA）统计，2022 年全球汽车产量为 8,502 万辆，同比增长 6%，销量约 8,018 万辆，同比下降 1%。

2022 年，中国汽车销量达到 2,686.4 万辆，同比增长 2.1%，约占世界汽车市场份额的 33.5%。中国汽车市场能实现正增长，主要归功于购置税减半等一系列稳增长以及促消费政策的有效拉动，带动了行业整体经营业绩的企稳回升，产业链上下游持续受益。

据 OICA 统计数据，截止 2016 年，全球汽车保有量已超过 14 亿辆，2017-2022 年五年新增销量 4.6 亿多辆，去掉报废车辆，全球最新汽车保有量约在 16 亿辆左右。

根据中国公安部交通管理局发布最新统计数据：截至 2022 年底，全国汽车保有量达到 3.19 亿辆。在巨大的汽车保有量的支撑下，作为易耗品的汽车刹车片与刹车盘将拥有可观且稳定的市场需求。

2、行业发展阶段及周期性特点

对于汽车摩擦材料及制动产品而言，按照供应对象不同，可将整个销售市场分为 AM 市场（用于汽车零部件售后维修、更换及改装的售后服务市场）和 OEM 市场（直接向汽车整车制造商或配套商供货的市场）；对于 OEM 市场，宏观经济周期和汽车消费行业周期直接影响公司所处行业的景气度，呈正相关关系；对于 AM 市场，由于市场需求主要与汽车保有量等因素相关，因此行业周期性不明显。

3、公司所处行业地位

公司产品刹车盘、刹车片是汽车制动系统的关键零部件且更换频率较高，主要销售市场覆盖 OEM 市场和 AM 市场两大市场，行业市场空间巨大。公司是国内该细分行业的龙头企业，在出口市场拥有较高的份额，具有较强的综合竞争力。全球汽车保有量稳步增长、国内汽车保有量高速增长、OEM 业务的拓展将会促进公司业务快速发展。



(二) 行业政策

随着居民收入水平的逐渐提高，国家和地方政府出台和落地各种促进汽车消费的政策，如购置税减半、车企及地方政府购车补贴等优惠政策，汽车市场加快恢复。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主营业务

公司主要从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，主要产品为汽车刹车片（也称制动片或制动衬片）、汽车刹车盘（也称制动盘）、轨道交通制动片及工业制动产品。

目前公司拥有 280 多个制动摩擦材料配方，可生产 6,600 多种汽车刹车片产品、4,400 多种汽车刹车盘产品，上述产品适用于全球主流乘用车车型和商用车车型。公司产品目前主要面向国外市场，并以国外 AM 市场的销售业务为主、国内 AM 市场的销售业务为辅，公司同时注重 OEM 市场，公司已为戴姆勒等部分汽车生产商提供原装配套产品。



图 3-1 乘用车盘式刹车片、鼓式刹车片&刹车盘

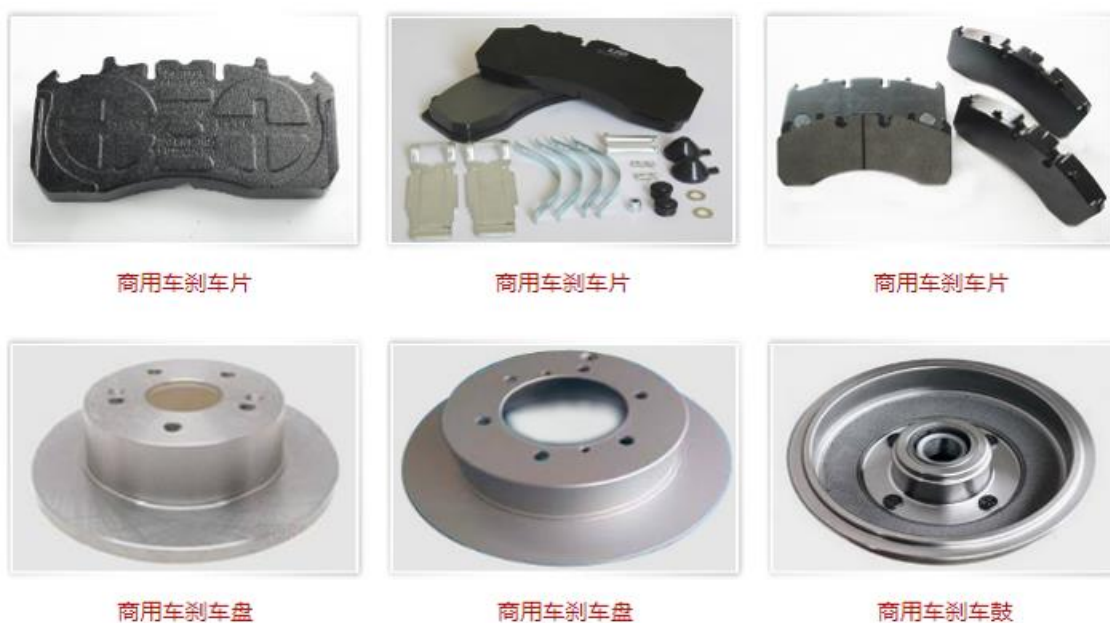


图 3-2 商用车刹车片&刹车盘

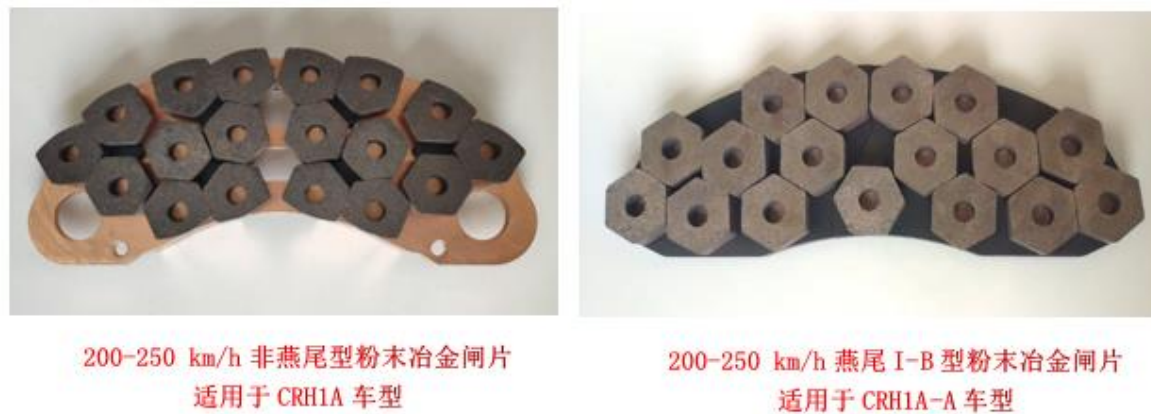


图 3-3 动车组粉末冶金闸片

(二) 经营模式

1、采购模式

(1) 采购策略

公司对不同种类物料，结合其本身特点、市场价格走势、生产需求变化情况，综合统筹，实现成本最优的采购策略，具体包括：

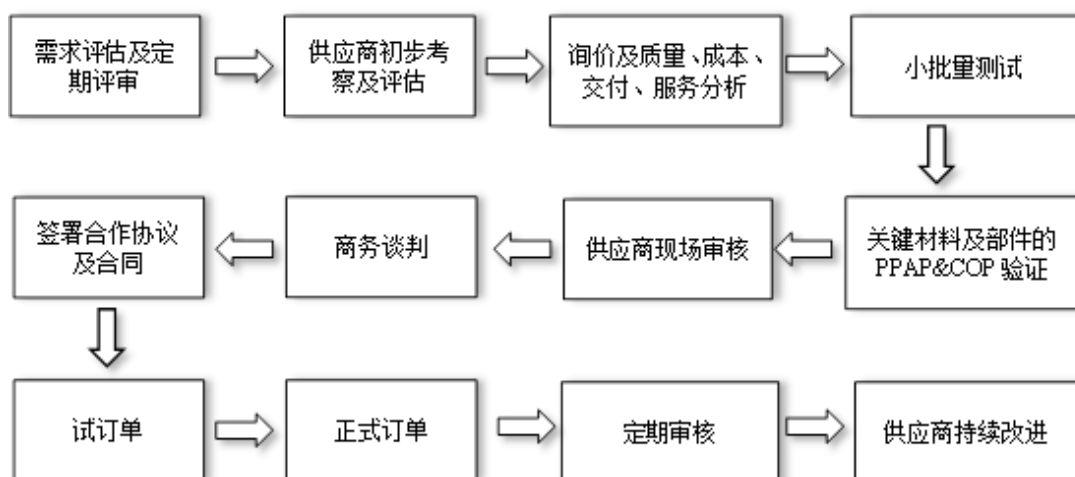


①对于原材料中钢材、摩擦原料等大宗商品，主要采用“库存式采购”模式，即在安全库存的基础上，对大宗商品未来价格走势进行预判，在价格低位时增加采购量。

②对于原材料中的五金附件、包装材料等，主要采用“订单式采购”模式，即主要根据生产计划和生产需求，结合库存情况循环采购，以最优库存保障生产需求。为保证主要摩擦原料质量的稳定性，会与主要供应商签订长期供货协议。

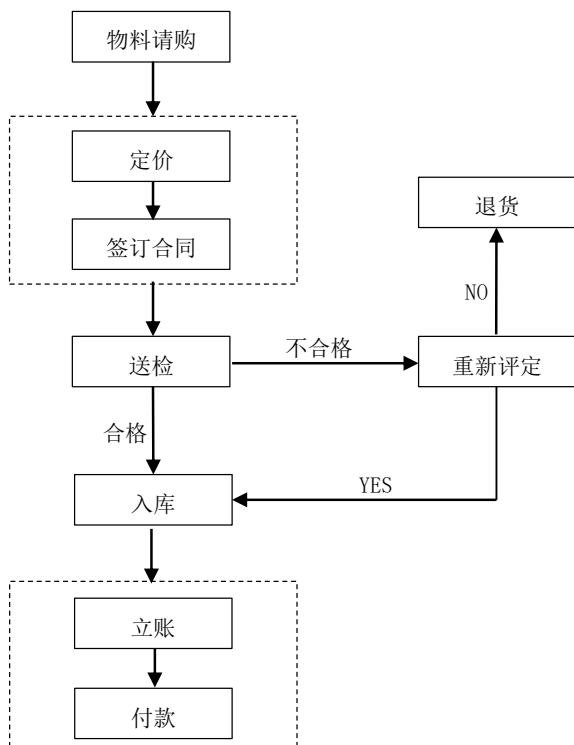
(2) 合格供应商管理体系

为保证公司采购原料的质量稳定性、供应及时性，公司建立了供应商管理体系，重要原材料的供应商必须通过 ISO9001 认证。对供应商实施定期综合评定管理，保证供应商的持续改进，淘汰落后，同时每种原材料保证有 2-3 家备选供应商。公司对供应商的认证管理流程如下：



(3) 日常采购流程

公司采购流程在 ERP 系统中生成并操作完成，具体流程图如下：



由物流部根据新增订单需求或者库存情况发起物料请购申请单，采购部门接到采购申请计划后，分析该原料的市场行情与供应商商谈确定采购价格，双方审核无误后签订合同。到货后，由质量部门抽样，发起委托检验流程，经检验合格的物料开具验收单入库。不合格的物料由质量部门重新评定，能够通过审核的物料继续入库，仍然不通过的物料进入退货流程。所有入库的产品由财务部根据发票、单据立账，货款到期时向供应商付款。

2、生产模式

一般情况下，公司主要采用“按单生产”模式，销售部门下达客户订单后，由产品工程部门负责对订单审核，并制定 BOM 表，由生产部门对订单分解，形成生产计划、物料需求计划并转供应链管理部进行物料采购，最终生产部门根据产品生产计划和工艺要求实施生产。

同时考虑到国内 AM 市场及 OEM 市场客户的特殊性，公司主要采用“库存式生产”模式，年初对本年生产销售进行预测，再分解至每月形成月度生产计划进行采购生产。

3、销售模式

公司的产品销售区域可以分为国内市场 and 国外市场，按产品的客户类型不同又分为 AM 市场和 OEM 市场。各个市场的销售模式各不相同。

(1) 国外 AM 市场

国外 AM 市场是目前公司主要的销售收入和盈利来源。公司销往国外市场的产品绝大部分为 ODM 产品，客户主要为拥有自有品牌和销售渠道的汽车零部件经营者，客户购买公司产品后，以自己的品牌对外销售。



公司与海外客户的合作并非简单的委托加工模式：一方面，客户方通常仅提出产品的适用车型、适用环境、性能及质量要求，公司则根据客户要求自主研发、试制满足客户要求的产品，在取得客户检测认可和产品认证后进行规模化生产和销售；另一方面，公司每年会根据市场需求和技术发展趋势独立研发新品，并通过定期发送新品清单等方式积极向客户推广，主动帮助客户根据市场反馈进行产品更新和改进。因此，相比传统意义上的贴牌加工企业，公司在与国外客户的合作中，掌握着产品研发和生产的核心技术，尤其是掌握着摩擦材料的研发和生产能力，因此公司拥有相当的主动性。

公司与大部分客户直接签订框架性销售合同，一般为“一年、三年或五年一签”，签订框架性销售合同后，客户一般采用分阶段下订单的方式开展业务，公司收到客户订单后，由产品工程部门对订单进行审核，通过审核后通知生产部门安排生产，最后根据合同或者顾客要求安排出货。部分客户销售产品通过国内贸易代理商的形式出口国外市场。

（2）国内 AM 市场

在国内 AM 市场，公司以自有品牌（主要为“LPB”、“LJP”和“嘉世安”等）进行销售，主要采用经销商模式，并开始建立自营渠道，开设了实体直营店和网络直营店。

公司与经销商直接签订销售合同，主要为“一年一签”的方式，双方按照上年的销量先对本年的供货品种及总供货量进行估计，客户再按照每月实际需求，当月向公司发出实际采购订单。公司在每年年初，根据各经销商的预估采购量汇总，对国内 AM 市场的产品进行总量预估，并据此进行生产计划安排，在每次收到客户采购订单后，根据客户订单计划从产成品库存中直接调取发货。

（3）OEM 市场

公司 OEM 市场的客户主要是为各个汽车整车厂提供配套的制动系统总成商。在 OEM 市场，公司产品作为汽车整车生产的配套零部件，其生产规格、型号由客户指定。

公司与客户直接签订销售合同，主要为“一年一签”的方式，公司按照上年的销量先对本年的供货品种及总供货量进行预估。客户按照每月实际需求向公司发出实际采购订单。公司对产品年初有总量预估及生产计划安排，在每月收到客户采购订单后，根据客户出货计划从产成品库存中直接调取发货。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术和制造优势

公司具备制动摩擦材料及制动产品自主研发能力。本公司生产汽车刹车片已有多年的历史，具有较强的技术研发和产品设计、制造能力。公司拥有完备的研发设备和检测设备，具备产品研发、产品设计、模具设计和制造、检测试验等产品研发设计生产能力。公司为“高新技术企业”，设立有“国家认定企业技术中心”。公司在研发过程中形成了众多专利。同时，为进一步提升生产过程管控，实现精细化、准确化生产，公司独立开发了生产配套软件系统，并取得有关计算机软



件著作权。

同时，公司在制动摩擦材料配方的研发方面具有较为突出的示例，拥有国际领先水平的高性能制动模拟实验机，确保了产品技术研发的过程中并实验数据的权威，目前已经拥有 280 多个制动摩擦材料配方，并拥有独立自主研发的摩擦材料配方体系。公司已经掌握高端陶瓷配方刹车片的制动摩擦材料配方和相关生产工艺，并应用于量产产品。

2、客户优势

公司生产的产品销往全球 70 多个国家和地区，是世界诸多大型汽车零部件销售公司的长期合作伙伴，同时为全国多家著名汽车公司提供配套制动产品。公司经过多年的市场开拓和培育，已经拥有了一批稳定的客户群。刹车片与刹车盘作为安全件产品，对场频质量的稳定性要求非常高，同时更换生产商会增加额外成本，因此客户忠诚度较高。

3、规模和品类优势

公司是国内制动摩擦材料及配套制动产品行业规模较大的企业，可提供 6,600 多个品种的刹车片、4,400 多个品种的刹车盘，适用于全球主流乘用车车型和商用车车型。因此，公司能够满足客户“小批量、多品种、多批次”的要求，同时由于产品种类齐全，可为客户降低客户产品检测、技术沟通和谈判时间等采购成本。

4、质量优势

公司一贯重视质量管理体系的建设，在 1999 年通过了 ISO9002: 1994 质量管理体系认证，2001 年通过了 ISO9001: 2000, VDA6.1 (第四版)、QS9000: 1998 质量管理体系认证，2006 年通过了 ISO/TS16949: 2002 质量管理体系认证，2010 年通过了 ISO/TS16949: 2009 版本升级审核，并于 2017 年通过了 IATF16949: 2016 版本升级审核，该认证是目前汽车行业内等级最高、要求最严的质量体系认证之一，该认证的取得代表公司质量体系已经达到国际先进水平。

公司销售的产品满足一系列国内外严格的质量检测标准，其中在国内销售的产品质量符合 GB5763—2018 汽车用制动器衬片标准，在美国销售的产品符合 AMECA 及 NSF 标准，在欧洲销售的产品符合 ECER90 标准，且有 5,500 多个型号刹车片、3,600 多个型号刹车盘产品取得 E-Mark 认证，是公司产品质量在业内处于较高水平的体现。

同时，公司不断进行实验检测、质量控制设备的投入，进一步增强了公司产品质量管控能力，为公司在行业内建立起了一定的产品质量优势

5、“一站式”供货优势

公司凭借其自身的技术、产品、服务等优势，立足于欧美高端市场，主要销售中高端产品，相应产品的销售价格较高。公司为售后市场规模领先的刹车片生产企业之一，具备多品种多系列的规模化供应能力。公司提供的“一站式”采购服务为客户提供了采购整合方案，资源合理配置，



解决了一个订单多家采购的情形，为客户节约了成本；同时针对产品“小批量、多品种、多批次”等特点，公司能够快速组织各方面资源，在较短时间内完成从生产到发运的所有工作，满足客户对产品质量及交货期的要求，不但稳定了销售价格，同时满足了客户需求，降低客户采购成本，形成了公司的竞争优势。

五、报告期内主要经营情况

2022 年度，因主营产品刹车片、刹车盘销售数量上升，人民币对美元贬值及子公司期货投资损失消除等因素综合影响，公司营业收入 18.29 亿元，同比上升 31.28%；净利润 1.93 亿元，同比上升 2.44 亿元，同比实现较大幅度上升。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,828,838,671.70	1,393,101,251.07	31.28
营业成本	1,451,506,874.71	1,192,516,457.06	21.72
销售费用	41,795,561.49	28,630,767.55	45.98
管理费用	71,717,710.70	63,531,865.16	12.88
财务费用	-64,337,970.71	-5,405,402.97	不适用
研发费用	70,357,977.92	62,763,835.28	12.10
经营活动产生的现金流量净额	124,997,864.42	82,948,477.73	50.69
投资活动产生的现金流量净额	-15,200,255.12	-139,953,821.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-79,881,052.72	71,579,767.03	-211.60

营业收入变动原因说明：主要系本报告期主营产品销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本报告期主营产品销量增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本报告期营业收入增加而计提的客户佣金增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系上期股权激励未满足行权条件，冲减已确认的相关费用，本报告期此因素消失所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期汇率波动所致。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期销量增加，收到的款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期不再进行期货投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期借款减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入总额 18.29 亿元，同比上升 31.28%，营业成本总额 14.52 亿元，同比上升 21.72%，主要系 2022 年度，公司主营产品销售数量上升及人民币贬值所致。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件及配件	1,821,010,452.23	1,449,872,877.13	20.38	31.54	21.65	增加 6.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
刹车片	1,301,225,107.18	971,703,364.96	25.32	24.34	13.46	增加 7.16 个百分点
刹车盘	516,584,238.74	473,063,401.43	8.42	54.92	43.17	增加 7.51 个百分点
其他	3,201,106.31	5,106,110.74	-59.51	-27.07	2.43	减少 45.95 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	1,696,995,309.79	1,345,281,705.71	20.73%	35.86%	22.64%	增加 8.55 个百分点
境内	124,015,142.44	104,591,171.42	15.66%	-8.33%	10.22%	减少 14.2 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

受销量增加及人民币贬值的影响，公司营业收入大幅增长，且利润率较上年同期实现较大幅度上升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
刹车片	万套	3,091.42	3,111.72	271.27	7.98	17.47	-18.61
刹车盘	万件	792.18	761.48	52.00	38.16	35.77	167.07

产销量情况说明

无



(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车制动产品	营业成本	1,451,506,874.71	100.00	1,192,516,457.06	100.00	21.72	
	其中：原材料	805,700,511.40	55.51	690,715,757.95	57.92	16.65	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
刹车片	主营业务成本	971,703,364.96	66.94	853,423,388.37	71.56	13.86	
	其中刹车片原材料	561,741,715.28	57.81	507,445,546.72	59.46	10.70	
刹车盘	主营业务成本	473,063,401.43	32.59	330,430,198.07	27.71	43.17	
	其中刹车盘原材料	243,958,796.12	51.57	178,597,522.06	54.05	36.60	
其他	其他业务成本	6,740,108.32	0.46	8,662,870.62	0.73	-22.20	

成本分析其他情况说明

受销量增加影响，公司营业成本同比增加。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 51,274.91 万元，占年度销售总额 28.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 30,332.87 万元，占年度采购总额 33.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期金额	上年同期	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,795,561.49	28,630,767.55	45.98	主要系本报告期销售人员薪资及客户佣金增加所致
管理费用	71,717,710.70	63,531,865.16	12.88	不适用
研发费用	70,357,977.92	62,763,835.28	12.10	不适用
财务费用	-64,337,970.71	-5,405,402.97	不适用	主要系 2022 年汇率波动所致

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	70,357,977.92
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	70,357,977.92
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.85
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	416
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.96%



研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	57
本科	124
专科	95
高中及以下	140
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	131
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	202
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	67
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	16
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
经营活动现金流入小计	1,963,459,122.10	1,556,765,729.55	26.12%	不适用
经营活动现金流出小计	1,838,461,257.68	1,473,817,251.82	24.74%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	124,997,864.42	82,948,477.73	50.69%	主要系本报告期销量增加收到的款项增加所致。
投资活动现金流入小计	199,602,112.42	325,441,424.83	-38.67%	主要系本期不存在收回期货保证金所致。
投资活动现金流出小计	214,802,367.54	465,395,245.83	-53.85%	主要系本报告期内投资性活动减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-15,200,255.12	-139,953,821.00	不适用	主要系本报告期不再进行期货投资所致。
筹资活动现金流入小计	211,351,336.92	425,190,289.53	-50.29%	主要系本报告期银行借款减少所致。
筹资活动现金流出小计	291,232,389.64	353,610,522.50	-17.64%	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-79,881,052.72	71,579,767.03	-211.60%	主要系本报告期借款减少所致。
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	88,857,035.89	-5,144,265.48	不适用	主要系本报告期汇率波动所致。



项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
六、期末现金及现金等价物余额	850,932,099.83	732,158,507.36	16.22%	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
衍生金融资产	5,123,987.12	0.18	41,505,492.94	1.51	-87.65	主要系本期远期外汇合约价值的浮动盈余减少所致。
应收票据	24,728,873.05	0.87	7,982,810.62	0.29	209.78	主要系本期票据结算增加所致。
应收账款	509,939,913.79	17.90	378,265,447.42	13.77	34.81	主要系本期销量增加所致。
预付款项	13,543,322.42	0.48	7,437,404.05	0.27	82.10	主要系本期预付原材料采购款增加所致。
其他应收款	27,126,489.05	0.95	13,540,099.96	0.49	100.34	主要系本期新增应收设备转售款所致。
其他流动资产	4,653,353.55	0.16	7,877,934.63	0.29	-40.93	主要系本期无待退回企业所得税所致。
长期股权投资	19,355,946.65	0.68		0.00	不适用	主要系本期投资成立合营企业所致。
投资性房地产	39,945,392.95	1.40	5,451,532.81	0.20	632.74	主要系本期新增厂房出租所致。
在建工程	23,454,257.19	0.82	67,194,475.85	2.45	-65.09	主要系本期部分在建工程完工转为固定资产所致。
使用权资产	671,289.27	0.02	1,093,643.62	0.04	-38.62	主要系本期使用权资产累计折旧增加所致。
递延所得税资产	23,480,009.16	0.82	37,541,687.26	1.37	-37.46	主要系本期可抵扣亏损确认递延所得税减少所致。
其他非流动资产	23,706,081.61	0.83	4,097,568.37	0.15	478.54	主要系本期预付设备款增加所致。
短期借款	160,000,000.00	5.62	270,000,000.00	9.83	-40.74	主要系本期偿还短期借款所致。
衍生金融负债	842,387.94	0.03		0.00	不适用	主要系本期远期外汇合约价值浮动亏损增加所致。
合同负债	32,216,096.95	1.13	21,111,947.98	0.77	52.60	主要系本期与产品销售有关的预收账款增加所致。



项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应交税费	12,530,564.98	0.44	5,492,272.17	0.20	128.15	主要系本期应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	150,295,088.27	5.28	622,373.86	0.02	24,048.68	主要系本期长期借款将于一年内到期而进行重分类所致。
其他流动负债	57,732.58	0.00	2,987,913.87	0.11	-98.07	主要系本期已贴现票据到期转回所致。
长期借款		0.00	150,000,000.00	5.46	-100.00	主要系本期长期借款将于一年内到期而进行重分类所致。
租赁负债	282,343.68	0.01	560,296.20	0.02	-49.61	主要系截止本报告期已累计支付租金增加所致。
库存股		0.00	109,051,240.68	3.97	-100.00	主要系本期注销公司回购的股票所致。
其他综合收益	40,169,277.28	1.41	16,919,791.64	0.62	137.41	主要系本期非交易性权益工具投资累计利得所致。
未分配利润	768,576,144.48	26.98	589,888,842.41	21.47	30.29	主要系本期净利润增加所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 18,846,485.20（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.66%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注“所有权或使用权受到限制的资产”

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见下述分析：



汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
汽车刹车片	3,975.3 万套	3091.42 万套	77.77
汽车刹车盘 (含年产 600 万件高性能汽车制动盘项目已投入使用部分)	736.52 万件	792.18 万件	107.56

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
年产 600 万件高性能汽车制动盘项目	24,850.00	633.86	15,983.00	2024 年 12 月	600 万件

产能计算标准

√适用 □不适用

- (1) “设计产能”根据主要瓶颈工序设备全年工作天数 26*12 核算；
- (2) “报告期内产能”为报告期内产量；
- (3) 产能利用率为报告期内产量/设计产能。

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
刹车片 (万套)	3,111.72	2648.90	17.47	3,091.42	2863.08	7.98
刹车盘 (万片)	761.48	560.88	35.77	792.18	573.39	38.16

按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
刹车片 (万套)	163.08	119.91	36.00	2,948.64	2528.99	16.59
刹车盘 (万片)	41.04	5.04	714.29	720.44	555.84	29.61



4. 新能源汽车业务

适用 不适用

5. 汽车金融业务

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

在新能源领域，公司响应国家新能源汽车大力发展政策，加大适用新能源汽车产品研发投入并积极推进新能源汽车产品的配套业务，在多款国产电动车车型上成功原装配套，标志着公司向新能源汽车产品开发及配套新征程的成功迈进。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

根据公司投资发展需要，2019 年公司以自有资金出资人民币 7,500 万元（占比 29.70%），作为有限合伙人参与设立珠海尚颀华金汽车产业股权投资基金（有限合伙），在相关监管规则允许范围内，本基金主要投资方向和领域为新能源及智能网联汽车，汽车相关新商业模式及其他战略新兴产业。本基金共有 7 名合伙人，其中，普通合伙人为上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）和珠海华金领创基金管理有限公司，有限合伙人为金麒麟、珠海华金领汇投资管理有限公司、珠海华金阿尔法三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海汽车集团股权投资有限公司、上海尚颀颀盈商务咨询合伙企业（有限合伙），管理人为上海尚颀投资管理合伙企业（有限合伙）。

报告期内，公司于 2022 年 7 月 25 日召开第四届董事会 2022 年第二次会议，审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于与布雷博股份公司设立合资公司的议案》，为更好地开拓汽车刹车片国际售后市场业务，公司董事会同意公司与布雷博股份公司（以下简称“布雷博”）设立合资公司山东博麒麟摩擦材料科技有限公司。博麒麟于 2022 年 9 月注册成立，双方各按照 50% 出资。博麒麟将结合布雷博在制动系统领域的领先优势和金麒麟的高科技摩擦解决方案，服务于乘用车、轻型商用车和重型卡车等细分市场，预期会提升金麒麟在生产创新型的售后刹车片产品上的技术水平及品牌溢价能力，提升公司核心竞争力，有利于推动公司与全球知名汽车生产厂商或其供应商建立坚实的业务关系，为公司的长期发展奠定良好基础。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用



3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

根据中国汽车工业协会统计，2022 年中国汽车产销分别为 2,702.1 万辆和 2,686.4 万辆，同比分别增长 3.4% 和 2.1%。截至 2022 年度，中国汽车产销已连续十四年稳居全球第一。汽车行业从短期来看，汽车市场在复苏，但基础仍不稳定，一方面，全球汽车供应链不稳定因素增加，汽车市场的不确定因素仍存在；另一方面，随着居民收入水平的逐渐提高，国家和地方政府出台和落地各种促进汽车消费的政策，如优化限购政策、开展新一轮“汽车下乡”、以旧换新、支持停车场建设等一系列刺激汽车消费政策，汽车消费逐步回暖，汽车市场加快恢复。从全球汽车工业结构看，发展中国家新车产量和汽车保有量占比均不断提升，影响不断加大。

汽车零部件行业是支撑汽车工业持续健康发展的必要因素。特别是当前汽车行业正在轰轰烈烈、如火如荼开展的自主开发与创新，更需要一个强大的零部件体系作支撑；经过多年的发展，国外主要的汽车制动部件生产商在摩擦材料及制动产品的技术研发、品牌推广方面具备领先优势，有的已经形成了完整的产品体系和遍布全球的销售网络，且资金实力较为雄厚。国内汽车制动部件生产企业数量众多，仅少部分国内生产企业经过多年的经营和发展，已经在核心技术、客户资源、产品品类和质量稳定性等方面已具备一定优势。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

抓住汽车行业发展的历史性机遇，坚持以市场为导向，以质量为本，以效益为目标，以技术创新、制度创新、管理创新为手段，建立科学、完善的企业运营体系。

不断优化产品结构和技术结构，充分利用自身的研发、营销、品牌及人才优势，以客户为中心推进同心多元化产品发展战略，增强企业市场竞争力，打造成为全球信赖的制动专家。把公司发



展成为制动摩擦材料行业中集产品研发、制造、销售为一体的、具有一定国际竞争力和影响力的制动摩擦材料制造商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司发展将继续紧紧围绕“为股东创造最大的利润，为员工增加更多的收入，为社会做出更大的贡献”的企业使命，重点提升企业高质量发展。在整体经营战略上，公司将秉持审慎的发展策略，夯实企业发展的基础，稳健经营，谨慎走好每一步：

1、市场规划

公司将以客户需求为导向，设计和生产更多的具有创新和高附加值的制动产品，并建立实现“更快速的市场反应”产品规划体系，保持公司制动产品的市场领先地位。

国际 AM 市场：从产品类别角度，依托盘式片的客户基础，拓展鼓式片和刹车盘的销售额，有计划的分配三种主营产品资源投入。从客户结构角度，在做好大客户服务同时，增长小客户业务占比，通过填充空白市场业务，实现客户良性结构。

国内 AM 市场：继续开拓新市场，增加经销商数量，持续优化升级金麒麟五代新产品，以新产品为契机增加新经销商的开发数量及老经销商的销售额；逐步开发经济较为发达的县级城市经销商，渠道下沉至区县级城市；强化渠道管理，增加渠道管理系统，将终端服务线上化，提高客户服务效率及满意度；继续提高品牌价值，最大化满足售后市场客户需求。

OEM 市场：逐步优化客户结构，实现产品结构和客户类型的正向调整；重点关注新能源汽车市场，从国产小型车开始，逐步向更高端车型迈进。

轨道交通市场：实现由研发阶段向市场开发阶段的过度，在公司研发标准动车组计划进度的同时，实现取得认证证书产品的市场销售和产品应用，进一步扩大我司动车组闸片产品型号的市场占有率。

2、研发规划

继续以市场需求为导向，丰富并优化整合产品组合，提升研发人员能力，增强公司的综合研发实力，走在市场的前端。根据地域和市场的产品需求，继续改进和完善配方矩阵，改进和提升配方体系；针对轨道交通动车组粉末冶金闸片最新标准，研发合成闸瓦产品并确定完整的适合公司发展规划的工艺路线。根据市场上新车上市情况，开发刹车片新型号，增加我司产品覆盖率；同时，进一步拓展刹车片产品安装模型研究，持续推进 3D 产品数字化设计转型。

3、生产规划

应用新技术、新方法，转变设备管理理念，运用体系化、规范化、标准化思维实现设备全生命周期管理；



着力提高模具开发、制造人员的能力，提升模具维修合格率，缩短模具维修周期，做好模具全寿命周期管理；

优化排产结构及计划跟踪管理，并通过改善现场管理，提升制造能力；另一方面，通过优化生产流程，实现连线生产，以缩短周转时间并降低用工需求，降低劳动强度，提高人员稳定性，进而提升制造能力；

做好质量策划，质量控制，质量改善“三步曲”工作，利用公司信息化管理手段增强对生产过程的控制，加快数据分析反馈的速度，使公司内部以最快的速度了解公司质量数据。

4、信息化规划

根据企业 IT 架构对公司的产品数据库系统、客户关系管理系统、人力资源管理系统、制造执行管理系统进行优化，打造一体化的企业数字化协同办公平台。

5、人力规划

提高人力资源站位：变“被动”为“主动”，持续打造业务型人力资源，驱动业务持续发展，不断优化人员结构，提高高素质学历人才占比，并着力提升员工敬业度，打造以奋斗者为本的企业文化，提高员工保留率，加大后备人才的引进和培养机制，孵化内部管理团队，持续造血，重塑自主招聘能力，打造雇主品牌，同时不断完善更具激励性的薪酬绩效机制，围绕以贡献者为核心的人才理念，建设和谐劳资关系：发挥工会主导作用，营造积极进取的工作氛围，进一步提升员工敬业度。

6、财务规划

在做好基本的核算、监督职能基础上，从服务公司业绩增长出发，在预算管理，成本管理、资金管理、税务筹划管理及完善核算体系上进行规划和设计。

7、合规规划

不断加强对证券法律法规的学习，提高公司高级管理人员、部门负责人以及关键岗位人员的合规意识、责任意识、风险意识，提升专业能力；以高度的规范意识、严密的制度体系、强大的执行力，不断提高公司治理和信息披露水平，积极推动公司健康、合规运行，提升公司可持续发展和整体质量，更好地为业务发展赋能。

8、风控规划

公司将坚持以人为本，建立健全各项管理制度，加强企业文化建设，提供沟通流畅、组织有效的工作环境，提倡民主、平等的工作作风，缔造融洽、亲密的工作关系，为员工发挥创造力、实现人生价值提供施展平台。



公司将进一步完善法人治理结构，建立有效的决策机制和内部管理机制，实现企业决策科学化、运行规范化。随着公司的不断发展，适时调整管理组织架构，以适应企业规模不断扩张、产能不断扩大的要求，建立起科学、合理、高效的管理模式，不断优化工作流程。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司主要产品出现质量问题的风险

公司目前的收入主要来源于刹车片与刹车盘的销售。刹车片与刹车盘是汽车重要的安全部件。汽车行业拥有严格的产品认证体系，特别是对于安全部件，有较高的质量要求。虽然公司已经建立了一整套严格的质量控制体系，但一旦公司在未来生产经营中出现重大产品质量问题，可能会导致公司巨大损失。同时，产品质量问题还会给公司产品的认证带来较大的负面影响，进而阻碍公司产品的销售，导致公司整体经营情况恶化。

2、出口业务经营风险

公司主营业务收入 80% 以上靠出口取得，产品主要销往欧洲、北美、中东和东南亚等海外市场，出口业务对公司的影响重大。若产品销往的国家和地区的政治经济环境等发生重大不利变化，或上述地区汽车零配件市场供需发生较大波动，亦或出台相关反垄断政策及发生贸易战等，将直接影响公司的产品出口，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

3、原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料为摩擦原材料（树脂、合成纤维、金属粉末等）和钢材。近年来，我国钢材价格发生了较大波动，对公司原材料采购价格产生了一定的影响，如果钢材等主要原材料价格未来发生大幅波动，而公司产品售价的调整滞后于原材料采购价格的调整，这将会对公司生产成本产生较大影响。公司存在原材料价格波动的经营风险。

由于公司材料成本占营业成本的比例较高，材料成本的价格变动对公司营业成本和毛利率影响很大，进而对公司盈利能力产生较大影响。

4、人民币升值产生的汇兑损失风险

公司产品主要对海外市场销售。由于公司出口主要采用美元进行结算，并存在出口收入结算周期，人民币兑美元的升值将使本公司外币资产换算为人民币时的数额减少，产生汇兑损失。报告期内，人民币汇率（兑美元）波动较频繁。如果人民币短期内出现大幅升值，将对公司经营业绩产生不利影响。

5、规模扩张引起的经营管理风险

公司募投项目投产后，公司资产和业务规模将进一步扩张，进而对公司经营管理、市场开拓及产品销售等提出更高的要求，并增加管理和运作的复杂程度，如果公司不能对现有管理方式进行系统的适应性调整，将直接影响公司的发展速度、经营效率和业绩水平。

6、商业技术泄密风险



本公司的经营过程中，商业秘密涉及到产品配方技术、图纸、生产工艺、客户信息等保密资料，公司加强了对这些商业秘密的管理，同时采取了制定相应制度，明确操作流程，签订保密协议等一系列具体措施。但如果发生商业技术泄密情况，会给公司的正常运营带来不利影响。

7、股市风险

公司股票价格除受经营和财务状况影响之外，还将受到国际和国内宏观经济形势、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用



第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理，确保法人治理结构的合规性。

1、股东和股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，会议记录完整，保证了股东大会的合法有效。

2、董事与董事会：公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，独立董事人数不少于董事会总人数的 1/3。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会。

3、监事与监事会：公司监事会人数和人员构成符合《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定。监事会成员本着对股东负责的精神，按照公司《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务以及公司董事、管理层履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露和透明度：公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责公司信息披露工作，指定《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 为公司信息披露的指定报纸和网站。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

5、投资者关系及利益相关者：公司制定了《机构调研接待工作管理办法》，在公司网站中设置投资者关系专栏，公司董事会办公室指派专人负责接待投资者来电来访，及时解答和回复投资者咨询。报告期内主动召开三次业绩说明会并主动公告投资者关系活动记录表，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康发展。通过上海证券交易所 e 互动平台与投资者积极交流，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系。



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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	2022/5/20	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2022-023 号公告	2022/5/21	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度监事会工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度财务决算报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度独立董事述职报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年年度报告全文及摘要》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2021 年度利润分配预案的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于选举董事的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于确认 2021 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于确认 2021 年度监事薪酬的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2022 年度开展远期外汇业务的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于续聘 2022 年度审计机构的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于修订<公司章程>的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于完善部分管理制度的议案》。



表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙鹏	总裁、财务总监、董事长	男	44	2012年10月21日、2019年8月3日、2020年4月27日	2024年9月9日					129.60	否
孙伟华	副总裁、董事	女	50	2014年12月13日、2019年5月10日	2024年9月9日	200,000	100,000	100,000	回购注销	146.99	否
甄明晖	副总裁、董事	男	44	2015年9月22日、2015年10月9日	2024年9月9日	200,000	100,000	100,000	回购注销	179.25	否
孙静	董事	女	47	2020年5月22日	2024年9月9日					8.40	否
张金金	董事会秘书、董事	女	35	2021年9月10日、2022年5月20日	2024年9月9日					44.64	否
张建勇	董事	男	36	2022年3月6日	2024年9月9日					45.40	否
魏学勤	独立董事	男	70	2018年9月28日	2024年9月9日					6.00	否
杜宁	独立董事	女	52	2018年9月28日	2024年9月9日					6.00	否



朱波	独立董事	男	54	2018年9月28日	2024年9月9日					6.00	否
刘书旺	监事会主席	男	41	2020年5月22日	2024年9月9日	574,406	574,406	0		0	是
张玉杰	职工代表监事	男	54	2012年10月21日	2024年9月9日					30.05	否
葛小刚	监事	男	40	2021年9月10日	2024年9月9日					25.28	否
辛彬	副总裁（离任）、副董事长（离任）	男	47	2012年10月21日、2020年4月27日	2022年4月15日	200,000	100,000	100,000	回购注销	29.01	否
赵鹏	董事（离任）	男	40	2021年9月10日	2023年2月14日	30,000	15,000	15,000	回购注销	38.90	否
合计	/	/	/	/	/	1,204,406	889,406	315,000	/	695.52	/

姓名	主要工作经历
孙鹏	男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任济南金麒麟刹车系统有限公司董事长、总经理、财务总监等职。现任山东金麒麟股份有限公司董事长、总裁、财务总监；乐陵金凤投资管理有限公司董事长，是德州市第十七届、十八届、十九届人大代表。
孙伟华	女，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士学位。曾任山东金麒麟集团有限公司出口部业务员、副经理、经理，上海乐嘉刹车系统有限公司副总经理，济南金麒麟刹车系统有限公司副总经理。现任山东金麒麟股份有限公司董事、副总裁，乐陵金凤投资管理有限公司监事。
甄明晖	男，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工学硕士学位。曾任上海晋飞复合材料有限公司研发工程师、公司副总工程师，现任山东金麒麟股份有限公司董事、副总裁、研发中心总监、总工程师，是山东省第十三届、十四届人大代表。
孙静	女，1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任南京航海仪器厂工程师；现任山东金麒麟股份有限公司董事、上海麟踞浦国际贸易有限公司执行董事兼总经理、乐陵金凤投资管理有限公司董事。
张金金	女，1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济学学士学位，具有董事会秘书资格证书，中共党员。曾任山东金麒麟股份有限公司监事、董事会办公室主任、证券事务代表，现任山东金麒麟股份有限公司董事、董事会秘书。
张建勇	男，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士，中级会计师。曾任山东金麒麟股份有限公司财务部成本会计主管、副部长，现任山东金麒麟股份有限公司董事、财务副总监。



姓名	主要工作经历
魏学勤	男，1953年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师，中共党员。曾任中国重汽集团技术中心工程师、山东省汽车工业集团高级工程师、山东省汽车行业协会常务副会长；现任山东金麒麟股份有限公司独立董事、中国汽车工程学会监事、山东汽车工程学会名誉理事长、珠海英博尔电器股份有限公司独立董事。
杜宁	女，1971年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士，注册会计师。曾任山东财政学院教师，现任山东金麒麟股份有限公司独立董事、山东财经大学教授、硕士生导师、山东丰登生物科技有限公司监事、济南卡路里酒店管理有限公司监事、山东汇锋传动股份有限公司独立董事、国网智能科技股份有限公司独立董事。
朱波	男，1969年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生，中共党员。曾任山东大学讲师、副教授，日本GKT株式会社副教授、项目主管；现任山东金麒麟股份有限公司独立董事、山东大学教授、博士生导师、山东大学材料学院高分子材料研究所所长、山东省碳纤维工程技术研究中心副主任、中国纺织工程学会化纤专业委员会副主任、山东复合材料学会常务理事、山东山大天维新材料有限公司董事长兼总经理。
刘书旺	男，1982年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任山东金麒麟集团有限公司采购部部长、副总裁等职；现任山东金麒麟股份有限公司监事会主席、山东金麒麟投资管理有限公司监事、乐陵金麒麟房屋租赁有限公司执行董事、总经理，是乐陵市第十九届人大代表。
张玉杰	男，1969年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任山东金麒麟集团有限公司评审员、内审员、审计部长、监事；现任山东金麒麟股份有限公司监事、乐陵金麒麟房屋租赁有限公司监事。
葛小刚	男，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任济南金麒麟刹车系统有限公司基建办副主任、保障部副部长等职；现任山东金麒麟股份有限公司监事，济南金麒麟刹车系统有限公司保障部部长、乐陵金凤投资管理有限公司总经理。
辛彬	男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工商管理硕士学位，具有董事会秘书资格证，中共党员。曾任山东金麒麟股份有限公司董事会秘书、副董事长、副总裁。
赵鹏	男，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。曾任山东金麒麟股份有限公司董事、财务副总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期后，公司董事赵鹏先生因个人原因辞去公司董事职务；依据《公司法》、《山东金麒麟股份有限公司章程》等有关规定，经公司实际控制人孙忠义先生提名，董事会提名委员会审查，公司于2023年3月6日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于选举董事的议案》，选举张建勇先生为公司第四届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。公司独立董事对此发表了明确同意的独立意见。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙鹏	山东金麒麟投资管理有限公司	副董事长	2015年9月22日	
孙静	山东金麒麟投资管理有限公司	董事	2020年5月22日	
刘书旺	山东金麒麟投资管理有限公司	监事	2015年9月22日	
孙鹏	乐陵金凤投资管理有限公司	董事长	2015年9月23日	
孙静	乐陵金凤投资管理有限公司	董事	2020年5月22日	
孙伟华	乐陵金凤投资管理有限公司	监事	2018年6月4日	
葛小刚	乐陵金凤投资管理有限公司	总经理	2020年5月22日	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙鹏	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	总经理、董事	2022年9月21日	2025年9月21日
孙伟华	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	董事	2022年9月21日	2025年9月21日
甄明晖	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	董事	2022年9月21日	2025年9月21日
赵鹏	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	监事	2022年9月21日	2023年3月6日
张建勇	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	监事	2023年3月6日	2025年9月21日
刘书旺	乐陵金麒麟房屋租赁有限公司	执行董事	2014年8月16日	
刘书旺	乐陵金麒麟房屋租赁有限公司	总经理	2015年9月22日	
张玉杰	乐陵金麒麟房屋租赁有限公司	监事	2011年4月7日	
魏学勤	中国汽车工程学会	监事	2017年10月	
魏学勤	山东汽车工程学会	名誉理事长	2018年11月	
魏学勤	珠海英博尔电器股份有限公司	独立董事	2019年10月	
杜宁	山东财经大学	教授	2020年12月31日	
杜宁	山东丰登生物科技有限公司	监事	2013年3月	



任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜宁	济南卡路里酒店管理有限公司	监事	2006年4月	
杜宁	山东汇锋传动股份有限公司	独立董事	2020年12月	
杜宁	国网智能科技股份有限公司	独立董事	2019年8月	
朱波	山东山大天维新材料有限公司	董事长兼总经理	2016年6月	
朱波	山东大学材料科学与工程学院	教授	2003年9月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《公司董事、高级管理人员及核心技术人员薪酬与考核管理制度》的相关规定，公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会核定后报公司董事会审议通过，公司董事的薪酬在董事会审核通过后报股东大会审议通过。公司监事的报酬由公司监事会审核通过后报股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员、监事根据其在公司担任具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取报酬，具体包括基本薪酬、绩效薪酬等。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2022年度，公司向董事、监事和高级管理人员实际支付薪酬695.52万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计695.52万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
辛彬	副总裁、副董事长	离任	个人原因
张金金	董事	选举	股东大会选举
赵鹏	董事	离任	个人原因
张建勇	董事	选举	股东大会选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021年，公司收到上海证券交易所《关于对山东金麒麟股份有限公司及时任董事会秘书辛彬予以监管警示的决定》（上证公监函〔2021〕0086号），对山东金麒麟股份有限公司及时任董事会秘书辛彬予以监管警示。除此之外，近三年公司不存在其他被证券监管机构处罚的情况。



(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会 2022 年第一次 会议	2022/4/27	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度总裁工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度财务决算报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度独立董事述职报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年年度报告及摘要》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》； 《山东金麒麟股份有限公司关于年产 600 万件高性能汽车制动盘项目延期的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2021 年度利润分配预案的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于选举董事的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于确认 2021 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2022 年度向银行申请综合授信额度的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2022 年度开展远期外汇业务的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于会计政策变更的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于续聘 2022 年度审计机构的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于修订《公司章程》的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于完善部分管理制度的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年第一季度报告》； 《山东金麒麟股份有限公司关于召开 2021 年度股东大会的议案》。
第四届董事会 2022 年第二次 会议	2022/7/25	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司关于与布雷博股份公司设立合资公司的议案》。



会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会 2022 年第三次 会议	2022/8/26	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年半年度报告全文及摘要》； 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
第四届董事会 2022 年第四次 会议	2022/10/28	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年第三季度报告》。
第四届董事会 2022 年第五次 会议	2022/12/26	审议通过： 《关于济南金麒麟刹车系统有限公司与山东博麒麟摩擦材料科技有限公司签署资产转让协议的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自 出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续 两次未亲 自参加会 议	出席股东 大会的次 数
孙鹏	否	5	5	1	0	0	否	1
孙伟华	否	5	5	2	0	0	否	1
甄明晖	否	5	5	0	0	0	否	1
孙静	否	5	5	5	0	0	否	1
赵鹏	否	5	5	0	0	0	否	1
张金金	否	4	4	0	0	0	否	0
魏学勤	是	5	5	4	0	0	否	1
杜宁	是	5	5	4	0	0	否	1
朱波	是	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明 1

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况



专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	孙鹏、甄明晖、魏学勤
审计委员会	杜宁、朱波、甄明晖
提名委员会	魏学勤、杜宁、孙鹏
薪酬与考核委员会	朱波、杜宁、孙鹏

(2). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/26	听取： 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度董事会工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司关于 2021 年度利润分配预案的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于年产 600 万件高性能汽车制动盘项目延期的议案》。	鉴于公司 2021 年度业绩亏损，公司 2022 年度日常经营、业务拓展及项目投资建设均需要大量资金投入，综合考虑公司未来资金支出计划、目前经营及资金状况、股东中长期回报，建议公司 2021 年度不进行现金分红、送股、资本公积金转增股本。	\
2022/7/25	听取： 《山东金麒麟股份有限公司关于与布雷博股份公司设立合资公司的议案》。	为更好地开拓汽车刹车片国际售后市场业务，同意公司与布雷博股份公司设立合资公司。	\

(3). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/24	沟通 2021 年报工作审计情况	\	\
2022/4/26	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度内部审计工作报告》； 《山东金麒麟股份有限公司期货交易内部审计制度》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年年度报告及摘要》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》； 《山东金麒麟股份有限公司 2021 年度财务决算报告》；	提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度年报审计和内控审计机构	对公司 2021 年度财务决算报告进行了审议



召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
	《山东金麒麟股份有限公司关于会计政策变更的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司关于续聘 2022 年度审计机构的议案》； 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年第一季度报告》。		
2022/8/26	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年半年度报告全文及摘要》。	\	\
2022/10/28	审议通过： 《山东金麒麟股份有限公司 2022 年第三季度报告》。	\	\
2022/12/26	审议通过： 《关于济南金麒麟刹车系统有限公司与山东博麒麟摩擦材料科技有限公司签署资产转让协议的议案》。	\	\

(4). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/27	提出： 《关于向公司董事会提名董事的议案》。	对第四届董事会董事候选人进行资格审查并发表独立意见	\

(5). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022/4/26	审议： 《山东金麒麟股份有限公司关于回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》、 《山东金麒麟股份有限公司关于确认 2021 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。	\	\

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。



九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,765
主要子公司在职员工的数量	1,431
在职员工的数量合计	3,211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	11
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,208
销售人员	86
技术人员	739
财务人员	18
行政人员	160
合计	3,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	91
大学本科	321
大学专科	355
其他	2,444
合计	3,211

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为建立健全符合现代化企业制度要求的激励和约束机制，实现公司整体战略规划及年度经营目标，激发员工潜能，达到人尽其才、各尽其职，充分调整全体员工的积极性和主动性，公司以经营业绩和个人工作绩效为导向，以绩效责任与收益相对应，建立公平、公正、公开的竞争机制以及高效公平的薪酬管理体系。

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并且按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳社会保险与住房公积金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为更好地发挥培训的作用，推动公司与员工共同成长与发展，公司对已有的培训体系进行了完善与改进；根据部门业务痛点、合规性要求及员工技能与岗位要求的差距重新梳理了各部门的培训需求，并对课程、讲师、考评等进行严格规范，并根据实际运行情况改善培训流程。

培训内容及课程设计上，公司结合业务需要，更加明确了培训层级及课程类别，将公司级的培训归口到相关部门进行统一管理、统一要求，明确了课程的几大类别；培训方式上，公司采用内训为主，外训为辅的方式进行；培训评估上，在评估学员的基础上，增加对讲师及课程的评



估，致力于提高内部培训讲师的水平及课程质量；同时，不断优化新员工入职培训及试用期管理的流程及内容。通过培训工作的不断完善，推动业务发展和员工成长，保障企业可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	不适用
劳务外包支付的报酬总额	3,153,486.09 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中载明的现金分红政策清晰，具有明确的利润分配标准和分配比例，公司严格根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，实施现金分红及利润分配。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度合并报表归属于母公司股东的净利润为193,258,629.20元，其中母公司实现净利润146,566,442.22元。截至2022年12月31日，公司期末可供分配利润为362,125,221.47元。

根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》等相关规定，为充分保障公司股东的合法权益并综合考虑公司当年盈利水平、可持续发展等实际情况，公司2022年度利润分配预案为：以公司2022年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税）。剩余未分配利润滚存至下一年度，此外不再进行其他形式的分配。

此次利润分配预案尚需提交公司2022年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币



每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	98,026,390.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	193,258,629.20
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	50.72
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	98,026,390.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	50.72

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《公司章程》和《公司董事、高级管理人员及核心技术人员薪酬与考核管理制度》的相关规定，公司对高级管理人员的考评机制为激励和约束并重、收益与贡献对等。公司对高级管理人员的激励以业绩为导向，同时注意激励差异化。根据高级管理人员在公司担任的具体职务并结合公司战略目标与组织目标的计划及完成情况，参照季度及年度考核成绩综合确定，具体包括基本薪酬、绩效薪酬等。公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会核定后报公司董事会审议通过。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的规定，严格按照证监会、上交所、各监管机构的相关要求，在公司本部及各子公司开展了内部控制体系建设及持续评价、



完善工作，重点检查采购、质量、市场、资产管理、投资管理等方面可能存在的薄弱环节，并建立了自我评价与内部审计相结合的双重监督机制，确保内部控制得到有效控制，不断提高公司本部及各子公司的经营效率和管控水平。

公司 2022 年度内部控制评价报告详情请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为完善对子公司的管理控制，促进子公司规范运作，维护股东的合法利益，公司制定了《控股子公司管理制度》，旨在建立有效的控制机制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

公司依据对子公司资产控制和公司规范运作要求，行使对子公司的重大事项管理的权利，定期或不定期实施对子公司的审计监督，并通过 ERP、BPM 流程等信息系统有效地对子公司各项业务进行管控。子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效的运作企业法人财产。同时，公司的各项制度规定也同时适用于子公司，促进对子公司的管理控制与协同。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

上一年度已经对产生期货交易亏损事项全面整改完毕。公司已在 2021 年将前期建仓的期货合约全部平仓，并积极调整了钢材期货风险管控机制，完善了《钢材期货交易内部控制制度》，优化了钢材期货交易管理小组机构设置及对应职责，加强审计部内部风险控制的管控。

自 2022 年以来，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规的规定，严格按照证监会、上交所及各监管机构的相关要求，在公司本部及各子公司开展了内部控制体系建设及持续评价、完善工作，并建立了自我评价与内部审计相结合的双重监督机制，确保发现缺陷改正缺陷，内部控制得到有效落实。

十六、 其他

适用 不适用



第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,077.61

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属子公司济南金麒麟刹车系统有限公司在济南市生态环境局济南市大气重点排污单位名录。公司高度重视环境保护工作，积极承担社会责任，推行清洁化生产，提升公司环保管理工作水平。

1、主要污染物及特征污染物：颗粒物、挥发性有机物。

2、排放方式

废气经过滤筒除尘、活性炭、喷淋塔等装置设施处理后有组织排放。

3、排放口数量和分布情况

生产车间废气涉及颗粒物排放口 25 个，涉及非甲烷总烃 6 个排放口，涉及挥发性有机物 7 个排放口（其中两个为主要排放口），分别位于各个车间，存在部分排气筒同时排放颗粒物以及挥发性有机物。

4、主要排放物及特征污染物排放浓度和总量

颗粒物排放浓度 2022 年排放 25.46 吨；挥发性有机物排放 4.18 吨（含主要排放口以及一般排放口，其中仅主要排放口进行了废气排放总量控制申请）。

5、执行污染物排放标准

废气执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表 2 重点控制区标准（10mg/m³）、排放速率执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准（3.5kg/h），烟粉尘无组织排放浓度执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 无组织排放监控浓度限值（1.0mg/m³）；VOCs 排放执行《挥发性有机物排放标准第 5 部分：表面涂装行业》（DB37/2801.5-2018）表 2 中 C3670 行业标准限值（50mg/m³、2.0kg/h）及表 3 厂界监控点浓度限值要求（2.0mg/m³）。

6、核定的废气排放总量

目前通过排污许可证核定挥发性有机物主要排放口（两个排放口）排放总量 4.157 吨/年，颗粒物目前无主要排放口，通过济南市济阳区总量控制进行管理，新上项目总量审核通过《山东省建设项目主要大气污染物排放总量替代指标核算及管理办法》的通知（济环字[2019]81 号）文件进行申请。



2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

对于生产中形成的废水、废气，济南金麒麟刹车系统有限公司通过污水处理站、除尘器、活性炭等环保装置对污染物进行末端处理，以确保排放达标。公司严格按操作规程对上述环保设施进行清理和维护。报告期内，公司上述污染物处理设施运行情况正常，污染物排放持续达标并符合规定。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内进行排污许可证延续申请并通过。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

《济南金麒麟刹车系统有限公司突发环境事件应急预案》在济南市生态环境局济阳分局备案登记。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属子公司济南金麒麟刹车系统有限公司编制了环境自行监测方案，并定期委托有资质的第三方监测公司对废气、废水、噪声进行监测，出具监测报告。同时，对主要废气排放配有VOCs在线监控系统并联网生态环境主管部门，实时动态监测排放情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

1、排污信息：报告期内，山东金麒麟股份有限公司生产经营中产生的污染物主要为废气、废水、固废与噪声。其中，废气主要包括颗粒物、非甲烷总烃；废水为生活污水；固废主要包括生活垃圾、一般工业固废、危险废物；噪声为公司生产过程中产生的设备噪声。

2、防治污染设施的建设和运行情况：报告期内，各防治污染设施均正常运行，废气主要通过工业除尘器、有机废气净化装置等设施进行处理；生活污水经化粪池预处理后排入市政管网，进入市政污水处理厂，由其处理后排放；生活垃圾、一般工业固废主要通过专人清理、回收利用



等措施处理，产生的危险废物全部经具有危险废物经营资质的单位进行处理；噪声主要通过加强减震、建筑隔声等措施处理噪声，处理后可以达到相关要求，对周围环境影响较小。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：无新建项目。

4、环境自行监测方案：报告期内：公司编制了《环境自行监测方案》，并委托具有检测资质的第三方检测公司，按期对废水、废气、噪声进行监测，各项污染物均达标排放。

5、其他应当公开的环境信息：报告期内，公司生产经营中涉及的主要污染物符合山东省相关污染物排放标准，未发生环境污染事故及环境违法行为。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司认真履行碳排放减排义务，在内部管理上大力推行节能减排措施，建立完善能源管理体系，优化各类能源使用，积极开展清洁生产审核工作，降低各类污染物排放。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	淘汰燃油叉车，采购电动叉车，减少柴油等能源消耗；提升能源利用率，降低碳排放。

具体说明

适用 不适用

公司目前未纳入碳交易市场，未做具体核减，后期如需要可以委外做碳足迹、碳盘查。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	20	报告期内，公司及子公司向乐陵市慈善总会、济南市济阳区慈善总会捐款合计 20 万元。
其中：资金（万元）	20	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	金麒麟投资、孙忠义	<p>1、承诺人目前没有，将来亦不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与公司及其控股子公司直接或间接产生竞争的业务或活动、亦不生产任何与公司及其控股子公司产品相同或相似或可以取代公司及公司控股子公司产品的产品。</p> <p>2、如违反上述保证与承诺，给公司或公司控股子公司造成经济损失</p>	<p>承诺时间：2017年4月6日</p> <p>期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			的，承诺人愿意赔偿公司或公司控股子公司相应损失，并承担相应的法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟投资、孙忠义	本人/本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。	承诺时间：2017年4月6日 期限：5年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨光、刘书旺、张玉杰	直接或间接持有公司股份的监事人员承诺：若公司股票在证券交易所上市成功，自本人持有股票锁定期满后，在本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。上述承诺不因本人不再担任监事人员而终止。	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	孙忠义	锁定期满后，根据法律法规的要求和自身财务规划的需要，进行合理减持，在担任公司董事期间，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%。每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟投资	所持股票上市之日起严格履行关于股份锁定的承诺，在股份锁定期满并不违背承诺的条件下，根据法律法规的要求和自身财务规划的需	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			要，进行合理减持；每次减持时，提前三个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟、金麒麟投资、孙忠义	公司、控股股东、实际控制人承诺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，将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金麒麟投资、孙忠义	公司控股股东、实际控制人承诺公司招股说明书真实、准确、完整、及时。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30日内，控股股东和实际控制人启动股份回购方案，股份回购的价格为本次发行价格，股份回购数量为公司控股股东、实际控制人将购回已转让的原限售股份。	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员对公司及其股东作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人将严格自律并积极使公司采取实	承诺时间：2017年4月6日 期限：长期	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			际有效措施，对公司董事和高级管理人员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其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、本人将积极促使承诺公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。同时，公司的控股股东和实际控制人承诺其不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺	其他	金麒麟	公司承诺：公司于2019年12月6日披露的2019年限制性股票激励计划（草案）、摘要及相关披露文件内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	承诺时间：2019年12月5日 期限：长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	金麒麟	公司承诺：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款	承诺时间：2019年12	是	是	不适用	不适用



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	月 5 日期限：长期				
与股权激励相关的承诺	其他	金麒麟 2019 年限制性股票激励计划激励对象	公司 2019 年限制性股票激励计划的激励对象，对公司本次激励计划有关披露文件进行如下承诺：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	承诺时间：2019 年 12 月 5 日期限：长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	金麒麟 2019 年限制性股票激励计划激励对象	激励对象承诺：若在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张任何补偿；但激励对象可申请解除限售的限制性股票继续有效，尚未确认为可申请解除限售的限制性股票将由公司回购注销。	承诺时间：2019 年 12 月 5 日期限：长期	是	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

详见第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	790,000
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	张小惠、张健
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 度股东大会审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于续聘 2022 度审计机构的议案》，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构、内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司关于资产转让暨关联交易公告	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告编号：2022-042

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用



第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：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	1,345,000	0.66				-1,345,000	-1,345,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,345,000	0.66				-1,345,000	-1,345,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0				0	0	0	0
境内自然人持股	1,345,000	0.66				-1,345,000	-1,345,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	202,113,700	99.34				-6,060,920	-6,060,920	196,052,780	100
1、人民币普通股	202,113,700	99.34				-6,060,920	-6,060,920	196,052,780	100
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	203,458,700	100				-7,405,920	-7,405,920	196,052,780	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用



报告期内，公司回购注销限制性股票 1,345,000 股，注销回购专户股票 6,060,920 股，有限售条件股份减少了 1,345,000 股，无限售条件流通股减少了 6,060,920 股，公司总股本减少了 7,405,920 股。

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019 年限制性股票激励计划 54 名激励对象	1,345,000	1,345,000	0	0	股权激励限售	回购注销
合计	1,345,000	1,345,000	0	0	/	/

报告期内，公司回购注销限制性股票 1,345,000 股。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,467
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,677
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东金麒麟 投资管理有 限公司	0	90,672,757	46.25	0	无	0	境内非国 有法人
孙忠义	0	19,300,062	9.84	0	无	0	境内自然 人
乐陵金凤投 资管理有限 公司	0	7,012,698	3.58	0	无	0	境内非国 有法人
国盛华兴投 资有限公司	0	6,300,000	3.21	0	无	0	境内非国 有法人
山东鑫沐投 资有限公司	0	4,691,400	2.39	0	无	0	境内非国 有法人
黄河三角洲 产业投资基 金管理有限 公司	(1,800,000)	2,300,000	1.17	0	无	0	境内非国 有法人
孙洪杰	0	1,821,353	0.93	0	无	0	境内自然 人
王春雨	0	1,558,153	0.79	0	无	0	境内自然 人
中国银行股 份有限公司- 招商量化精 选股票型发 起式证券投 资基金	1,222,800	1,222,800	0.62	0	无	0	未知
王友忠	1,107,400	1,107,400	0.56	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东金麒麟投资管理有限 公司	90,672,757	人民币普通股	90,672,757				
孙忠义	19,300,062	人民币普通股	19,300,062				
乐陵金凤投资管理有限公 司	7,012,698	人民币普通股	7,012,698				



国盛华兴投资有限公司	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
山东鑫沐投资有限公司	4,691,400	人民币普通股	4,691,400
黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
孙洪杰	1,821,353	人民币普通股	1,821,353
王春雨	1,558,153	人民币普通股	1,558,153
中国银行股份有限公司-招商量化精选股票型发起式证券投资基金	1,222,800	人民币普通股	1,222,800
王友忠	1,107,400	人民币普通股	1,107,400
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除山东金麒麟投资管理有限公司和乐陵金凤投资管理有限公司的控股股东分别为孙忠义和孙鹏，孙忠义和孙鹏为父子关系外，其他股东之间不存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东金麒麟投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	孙忠义
成立日期	2011 年 10 月 24 日
主要经营业务	投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

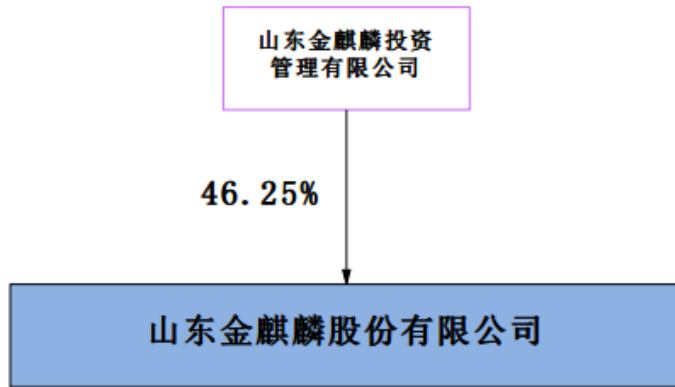
适用 不适用



4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	孙忠义
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司实际控制人、山东金麒麟投资管理有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

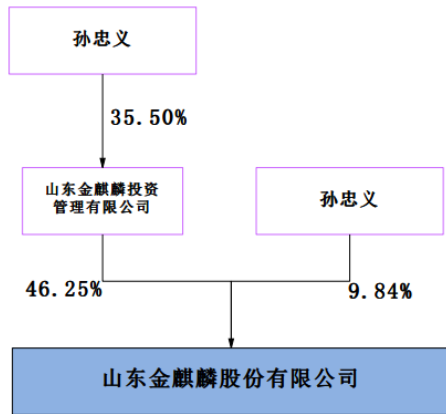
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用



第八节 优先股相关情况

适用 不适用



第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

山东金麒麟股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东金麒麟股份有限公司（以下简称金麒麟）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认 请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”所述的会计政策及“七、（61）营业收入和营业成本”。2022 年度营业收入为 182,883.86 万元，主要来源于汽车刹车片和汽车刹车盘产品销售收入。由于营业收入是金麒麟关键业绩指标之一，营业收入的确认对金麒麟的经营成果影响较大，存在金麒麟管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，基于此我们将营业收入确认作为关键审计事项。	就收入确认我们执行的审计程序包括： <ol style="list-style-type: none"> 1.评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2.选取样本，检查关键的销售合同/订单以识别相关条款，评价金麒麟的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求； 3.对主营业务收入、毛利率执行实质性分析程序，分析本期主营业务收入金额及其毛利率是否出现异常波动的情形，判断是否合理； 4.在抽样的基础上，根据客户的交易特点和性质，外销业务将本年度记录的收入核对至相关的合同/订单、出库单、报关单、提单等支持性文件；内销业务将本年度记录的收入核对至相关的合同/订单、发票、出库单、客户签收记录等支持性文件，以评价收入是否按照金麒麟的会计政策予以确认； 5.选取样本，就于资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额执行函证程序； 6.对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，检查是否存在跨期收入。



四、其他信息

金麒麟管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金麒麟 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金麒麟的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金麒麟持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报



表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金麒麟不能持续经营。

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

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

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

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

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。

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：山东金麒麟股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		874,451,849.88	833,363,299.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		5,123,987.12	41,505,492.94
应收票据		24,728,873.05	7,982,810.62
应收账款		509,939,913.79	378,265,447.42
应收款项融资			
预付款项		13,543,322.42	7,437,404.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,126,489.05	13,540,099.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		335,453,924.84	330,270,079.69
合同资产			



项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,653,353.55	7,877,934.63
流动资产合计		1,795,021,713.70	1,620,242,569.28
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		19,355,946.65	
其他权益工具投资		99,881,883.07	91,919,791.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产		39,945,392.95	5,451,532.81
固定资产		704,712,664.74	793,229,819.25
在建工程		23,454,257.19	67,194,475.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		671,289.27	1,093,643.62
无形资产		118,722,346.48	126,426,550.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,480,009.16	37,541,687.26
其他非流动资产		23,706,081.61	4,097,568.37
非流动资产合计		1,053,929,871.12	1,126,955,069.63
资产总计		2,848,951,584.82	2,747,197,638.91
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	270,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		842,387.94	
应付票据			
应付账款		179,094,069.71	195,411,143.99
预收款项			
合同负债		32,216,096.95	21,111,947.98
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		36,378,719.82	34,690,160.84
应交税费		12,530,564.98	5,492,272.17
其他应付款		40,932,161.89	43,082,416.32
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			



项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,295,088.27	622,373.86
其他流动负债		57,732.58	2,987,913.87
流动负债合计		612,346,822.14	573,398,229.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		282,343.68	560,296.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,175,649.03	20,249,569.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,457,992.71	170,809,866.03
负债合计		628,804,814.85	744,208,095.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		196,052,780.00	203,458,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,098,375,296.54	1,200,522,817.22
减：库存股			109,051,240.68
其他综合收益		40,169,277.28	16,919,791.64
专项储备		5,726,561.37	4,575,250.09
盈余公积		111,246,710.30	96,675,383.17
一般风险准备			
未分配利润		768,576,144.48	589,888,842.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,220,146,769.97	2,002,989,543.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,220,146,769.97	2,002,989,543.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,848,951,584.82	2,747,197,638.91

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：张建勇



母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:山东金麒麟股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		537,945,025.63	551,527,075.50
交易性金融资产			
衍生金融资产		5,123,987.12	17,633,855.10
应收票据		24,528,873.05	6,982,810.62
应收账款		356,773,970.35	211,913,772.62
应收款项融资			
预付款项		4,200,432.05	2,348,043.74
其他应收款		11,181,555.05	9,460,735.14
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		181,435,578.06	179,406,743.52
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		325,777,445.55	400,989,598.71
流动资产合计		1,446,966,866.86	1,380,262,634.95
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		263,499,398.63	242,966,973.23
其他权益工具投资		99,881,883.07	91,919,791.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,107,760.65	5,451,532.81
固定资产		423,575,127.45	478,176,816.59
在建工程		6,106,566.71	8,469,420.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		72,545,715.36	74,926,917.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,229,827.31	7,516,555.76
其他非流动资产		21,518,119.71	3,962,568.37
非流动资产合计		894,464,398.89	913,390,576.88
资产总计		2,341,431,265.75	2,293,653,211.83
流动负债:			
短期借款		160,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			



项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付票据			
应付账款		122,535,347.17	139,091,781.85
预收款项			
合同负债		26,146,408.08	19,792,568.28
应付职工薪酬		17,961,325.54	17,842,501.27
应交税费		7,629,408.03	2,181,143.71
其他应付款		39,647,284.40	41,853,658.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债		54,745.42	2,985,765.63
流动负债合计		523,974,518.64	493,747,419.25
非流动负债：			
长期借款			150,000,000.00
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		4,421,949.24	7,274,130.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,421,949.24	157,274,130.00
负债合计		528,396,467.88	651,021,549.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		196,052,780.00	203,458,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,099,377,826.31	1,201,525,346.99
减：库存股			109,051,240.68
其他综合收益		40,169,277.28	16,919,791.64
专项储备		5,123,012.30	4,033,604.87
盈余公积		110,186,680.51	95,615,353.38
未分配利润		362,125,221.47	230,130,106.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,813,034,797.87	1,642,631,662.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,341,431,265.75	2,293,653,211.83

公司负责人：孙鹏 主管会计工作负责人：孙鹏 会计机构负责人：张建勇



合并利润表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		1,828,838,671.70	1,393,101,251.07
其中:营业收入		1,828,838,671.70	1,393,101,251.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,596,024,870.89	1,357,838,402.55
其中:营业成本		1,451,506,874.71	1,192,516,457.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		24,984,716.78	15,800,880.47
销售费用		41,795,561.49	28,630,767.55
管理费用		71,717,710.70	63,531,865.16
研发费用		70,357,977.92	62,763,835.28
财务费用		-64,337,970.71	-5,405,402.97
其中:利息费用		12,668,506.56	10,453,343.43
利息收入		2,678,455.22	1,042,045.65
加:其他收益		9,460,641.67	10,846,632.86
投资收益(损失以“-”号填列)		35,863,303.00	-99,871,069.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,344,053.35	
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)		-37,223,893.76	5,797,306.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-8,354,945.01	-4,414,596.73
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-16,244,578.21	-23,936,268.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)		2,514,262.68	178,149.47
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		218,828,591.18	-76,136,997.00
加:营业外收入		3,627,497.91	3,461,468.89
减:营业外支出		655,499.30	4,202,152.91



项目	附注	2022 年度	2021 年度
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		221,800,589.79	-76,877,681.02
减：所得税费用		28,541,960.59	-26,148,988.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		193,258,629.20	-50,728,692.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		193,258,629.20	-50,728,692.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		193,258,629.20	-50,717,188.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-11,504.27
六、其他综合收益的税后净额		23,249,485.64	16,919,791.64
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		23,249,485.64	16,919,791.64
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		216,508,114.84	-33,808,901.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			



项目	附注	2022 年度	2021 年度
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.97	-0.26
（二）稀释每股收益(元/股)		0.97	-0.26

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 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇



母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		1,273,261,809.95	949,376,465.22
减：营业成本		1,048,554,988.17	851,598,641.01
税金及附加		10,654,382.37	5,261,576.09
销售费用		16,589,818.25	12,235,433.21
管理费用		31,821,330.77	33,824,695.60
研发费用		40,747,857.00	36,260,340.64
财务费用		-38,518,415.43	2,311,442.62
其中：利息费用		11,967,236.08	9,693,432.37
利息收入		1,547,343.71	562,149.00
加：其他收益		6,577,857.28	7,335,579.13
投资收益（损失以“－”号填列）		23,626,752.21	16,552,719.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-167,574.60	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-12,509,867.98	-9,881,924.82
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-8,293,455.84	-2,279,729.14
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-8,841,682.14	-14,298,055.37
资产处置收益（损失以“－”号填列）			11,197.24
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		163,971,452.35	5,324,122.15
加：营业外收入		2,351,880.54	1,441,954.17
减：营业外支出		285,960.70	303,117.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		166,037,372.19	6,462,958.79
减：所得税费用		19,470,929.97	-2,536,054.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,566,442.22	8,999,013.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		146,566,442.22	8,999,013.00
（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		23,249,485.64	16,919,791.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		23,249,485.64	16,919,791.64
1. 重新计量设定受益计划变动额			



项目	附注	2022 年度	2021 年度
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		23,249,485.64	16,919,791.64
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		169,815,927.86	25,918,804.64
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇



合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,830,015,028.50	1,435,505,556.55
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		119,006,510.15	107,284,961.33
收到其他与经营活动有关的现金		14,437,583.45	13,975,211.67
经营活动现金流入小计		1,963,459,122.10	1,556,765,729.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,155,130,844.65	1,034,348,605.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		388,917,319.72	342,065,527.28
支付的各项税费		41,551,338.80	30,168,828.58
支付其他与经营活动有关的现金		252,861,754.51	67,234,290.82
经营活动现金流出小计		1,838,461,257.68	1,473,817,251.82
经营活动产生的现金流量净额		124,997,864.42	82,948,477.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		192,376,090.20	320,873,933.82
取得投资收益收到的现金		158,722.22	1,661,082.88



项目	附注	2022年度	2021年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		381,000.00	377,648.33
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		6,686,300.00	2,528,759.80
投资活动现金流入小计		199,602,112.42	325,441,424.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,102,367.54	87,709,868.10
投资支付的现金		180,700,000.00	261,249,060.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			116,436,317.73
投资活动现金流出小计		214,802,367.54	465,395,245.83
投资活动产生的现金流量净额		-15,200,255.12	-139,953,821.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		51,351,336.92	5,190,289.53
筹资活动现金流入小计		211,351,336.92	425,190,289.53
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,303,089.64	149,161,458.13
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		8,929,300.00	54,449,064.37
筹资活动现金流出小计		291,232,389.64	353,610,522.50
筹资活动产生的现金流量净额		-79,881,052.72	71,579,767.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		88,857,035.89	-5,144,265.48
五、现金及现金等价物净增加额		118,773,592.47	9,430,158.28
加：期初现金及现金等价物余额		732,158,507.36	722,728,349.08
六、期末现金及现金等价物余额		850,932,099.83	732,158,507.36

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇

母公司现金流量表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,204,160,402.95	1,003,331,134.69
收到的税费返还		84,736,277.04	68,632,580.59
收到其他与经营活动有关的现金		9,412,358.42	8,749,525.89
经营活动现金流入小计		1,298,309,038.41	1,080,713,241.17
购买商品、接受劳务支付的现金		952,642,857.87	704,755,638.38
支付给职工及为职工支付的现金		201,921,625.45	182,688,848.29
支付的各项税费		26,812,713.25	19,656,525.93
支付其他与经营活动有关的现金		169,763,474.07	52,576,804.64
经营活动现金流出小计		1,351,140,670.64	959,677,817.24
经营活动产生的现金流量净额		-52,831,632.23	121,035,423.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		192,376,090.20	58,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,073,163.26	8,720,092.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			24,000.00
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		389,286,300.00	456,349,712.61
投资活动现金流入小计		588,735,553.46	523,093,805.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,868,925.56	45,042,017.12
投资支付的现金		180,700,000.00	68,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		311,020,000.00	469,300,000.00
投资活动现金流出小计		505,588,925.56	582,342,017.12
投资活动产生的现金流量净额		83,146,627.90	-59,248,211.94
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		51,351,336.92	5,190,289.53
筹资活动现金流入小计		211,351,336.92	425,190,289.53
偿还债务支付的现金		270,000,000.00	150,000,000.00



项目	附注	2022年度	2021年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,303,089.64	149,161,458.13
支付其他与筹资活动有关的现金		8,929,300.00	54,449,064.37
筹资活动现金流出小计		291,232,389.64	353,610,522.50
筹资活动产生的现金流量净额		-79,881,052.72	71,579,767.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,625,312.94	-2,747,454.29
五、现金及现金等价物净增加额		-2,940,744.11	130,619,524.73
加：期初现金及现金等价物余额		526,371,862.35	395,752,337.62
六、期末现金及现金等价物余额		523,431,118.24	526,371,862.35

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇



合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余 额	203,458,700.00				1,200,522,817.22	109,051,240.68	16,919,791.64	4,575,250.09	96,675,383.17		589,888,842.41		2,002,989,543.85		2,002,989,543.85	
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	203,458,700.00				1,200,522,817.22	109,051,240.68	16,919,791.64	4,575,250.09	96,675,383.17		589,888,842.41		2,002,989,543.85		2,002,989,543.85	
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)	-7,405,920.00				-102,147,520.68	-109,051,240.68	23,249,485.64	1,151,311.28	14,571,327.13		178,687,302.07		217,157,226.12		217,157,226.12	
(一) 综合收益 总额											193,258,629.20		193,258,629.20		193,258,629.20	
(二) 所有者投 入和减少资本	-7,405,920.00				-102,147,520.68	-109,051,240.68							-502,200.00		-502,200.00	
1. 所有者投入 的普通股	-6,060,920.00				-95,835,978.60	-101,896,898.60										



项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
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	-1,345,000.00				-6,311,542.08	-7,154,342.08							-502,200.00			-502,200.00
4. 其他																
(三) 利润分配								14,571,327.13		-14,571,327.13						
1. 提取盈余公 积								14,571,327.13		-14,571,327.13						
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																



项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他	小计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
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							1,151,311.28						1,151,311.28			1,151,311.28
1. 本期提取							5,432,751.49						5,432,751.49			5,432,751.49
2. 本期使用							4,281,440.21						4,281,440.21			4,281,440.21
(六) 其他							23,249,485.64						23,249,485.64			23,249,485.64
四、本期期末余 额	196,052,780.00				1,098,375,296.54		40,169,277.28	5,726,561.37	111,246,710.30		768,576,144.48		2,220,146,769.97			2,220,146,769.97



项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	203,648,700.00				1,207,424,697.22	121,882,440.68		3,965,639.82	95,775,481.87		779,684,378.08	2,168,616,456.31	2,336,489.87	2,170,952,946.18	
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	203,648,700.00				1,207,424,697.22	121,882,440.68		3,965,639.82	95,775,481.87		779,684,378.08	2,168,616,456.31	2,336,489.87	2,170,952,946.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-190,000.00				-6,901,880.00	-12,831,200.00	16,919,791.64	609,610.27	899,901.30		-189,795,535.67	-165,626,912.46	2,336,489.87	-167,963,402.33	
（一）综合收益总额											-50,717,188.37	-50,717,188.37	-11,504.27	-50,728,692.64	
（二）所有者投入和减少资本	-190,000.00				-6,901,880.00	-12,831,200.00						5,739,320.00		5,739,320.00	
1. 所有者投入的普通股	-190,000.00				-1,181,800.00							-1,371,800.00		-1,371,800.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															



项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,313,300.00							2,313,300.00		2,313,300.00	
4. 其他				-5,720,080.00	-10,517,900.00							4,797,820.00		4,797,820.00	
(三) 利润分配								899,901.30		-139,078,347.30		-138,178,446.00		-138,178,446.00	
1. 提取盈余公积								899,901.30		-899,901.30					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-138,178,446.00		-138,178,446.00		-138,178,446.00	
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															



项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备							609,610.27					609,610.27		609,610.27	
1. 本期提取							4,838,894.27					4,838,894.27		4,838,894.27	
2. 本期使用							4,229,284.00					4,229,284.00		4,229,284.00	
(六) 其他						16,919,791.64						16,919,791.64	-	14,594,806.04	
四、本期期末 余额	203,458,700.00				1,200,522,817.22	109,051,240.68	16,919,791.64	4,575,250.09	96,675,383.17		589,888,842.41	2,002,989,543.85	2,324,985.60	2,002,989,543.85	

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇



母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	203,458,700.00				1,201,525,346.99	109,051,240.68	16,919,791.64	4,033,604.87	95,615,353.38	230,130,106.38	1,642,631,662.58
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,458,700.00				1,201,525,346.99	109,051,240.68	16,919,791.64	4,033,604.87	95,615,353.38	230,130,106.38	1,642,631,662.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-7,405,920.00				-102,147,520.68	-109,051,240.68	23,249,485.64	1,089,407.43	14,571,327.13	131,995,115.09	170,403,135.29
(一)综合收益总额										146,566,442.22	146,566,442.22
(二)所有者投入和减少资本	-7,405,920.00				-102,147,520.68	-109,051,240.68					-502,200.00
1.所有者投入的普通股	-6,060,920.00				-95,835,978.60	-101,896,898.60					
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	-1,345,000.00				-6,311,542.08	-7,154,342.08					-502,200.00
4.其他											
(三)利润分配									14,571,327.13	-14,571,327.13	
1.提取盈余公积									14,571,327.13	-14,571,327.13	
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								1,089,407.43			1,089,407.43
1.本期提取								2,818,781.86			2,818,781.86
2.本期使用								1,729,374.43			1,729,374.43
(六)其他							23,249,485.64				23,249,485.64
四、本期期末余额	196,052,780.00				1,099,377,826.31		40,169,277.28	5,123,012.30	110,186,680.51	362,125,221.47	1,813,034,797.87



项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	203,648,700.00				1,208,427,226.99	121,882,440.68		3,513,452.06	94,715,452.08	360,209,440.68	1,748,631,831.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,648,700.00				1,208,427,226.99	121,882,440.68		3,513,452.06	94,715,452.08	360,209,440.68	1,748,631,831.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-190,000.00				-6,901,880.00	-12,831,200.00	16,919,791.64	520,152.81	899,901.30	-130,079,334.30	-106,000,168.55
（一）综合收益总额										8,999,013.00	8,999,013.00
（二）所有者投入和减少资本	-190,000.00				-6,901,880.00	-12,831,200.00					5,739,320.00
1. 所有者投入的普通股	-190,000.00				-1,181,800.00						-1,371,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-2,313,300.00					2,313,300.00
4. 其他					-5,720,080.00	-10,517,900.00					4,797,820.00
（三）利润分配									899,901.30	-139,078,347.30	-138,178,446.00
1. 提取盈余公积									899,901.30	-899,901.30	
2. 对所有者（或股东）的分配										-138,178,446.00	-138,178,446.00
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								520,152.81			520,152.81
1. 本期提取								2,582,128.67			2,582,128.67
2. 本期使用								2,061,975.86			2,061,975.86
（六）其他							16,919,791.64				16,919,791.64
四、本期末余额	203,458,700.00				1,201,525,346.99	109,051,240.68	16,919,791.64	4,033,604.87	95,615,353.38	230,130,106.38	1,642,631,662.58

公司负责人：孙鹏主管会计工作负责人：孙鹏会计机构负责人：张建勇



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东金麒麟股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2012 年 11 月经山东省工商行政管理局核准，在山东金麒麟集团有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91370000706347567T。2017 年 4 月在上海证券交易所上市。所属行业为汽车零部件（汽车零部件制动器制造商）。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 196,052,780.00 股，注册资本为 196,052,780.00 元，注册地：山东省乐陵市阜乐路 999 号，总部地址：山东省乐陵市阜乐路 999 号。本公司主要经营活动为：从事摩擦材料及制动产品的研发、生产和销售，主要产品为汽车刹车片（也称制动片或制动衬片）和汽车刹车盘（也称制动盘）。本公司的母公司为山东金麒麟投资管理有限公司（以下简称“金麒麟投资”），本公司的实际控制人为孙忠义先生。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用



以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（10）金融工具”、“五、（23）固定资产”、“五、（38）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围



合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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。

(3) 购买子公司少数股权

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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；



- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：



—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应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资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定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。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）



以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法



存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。



对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用
适用金融工具准则

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用
适用金融工具准则

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用
适用金融工具准则

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

5、 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。



划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。



对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业



或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。



本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38~4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5~19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及电子设备	年限平均法	5	5	19
厂房装修	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5-10	5	9.5~19

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用



在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

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。

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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。



对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付



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

（2）公司作为出租人

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

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

2) 融资租赁在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

1) 公司作为承租人公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。



29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	证载年限	直线法	0.00	土地使用权证书登记使用年限
软件	5 年	直线法	0.00	

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，账面不存在该类无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法



长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。



所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。



交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认具体方法

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：内销经销业务按照合同或者协议约定，将货物出库并将货物送到客户仓库或者指定地点经签收确认，且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证等确认实现；内销配套业务按照合同或者协议约定，以货到客户仓库并经客户提货，且客户已接受该商品，已经收回货款



或取得了收款凭证等确认实现；一般出口业务公司按照合同或订单的约定，将货物办理完出口报关手续、取得提单等原始单据确认收入实现。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

40. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。



本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件未明确规定补助对象的，按照企业取得的政府补助最终用途，若用于购建固定资产、无形资产等长期资产的，划分为与资产相关政府补助；若用于除购建固定资产、无形资产等长期资产外的，划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。



对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

参考“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计”之“28. 使用权资产”

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

参考“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计”之“28. 使用权资产”

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

参考“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计”之“28. 使用权资产”



43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的相关规定计提安全费用，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

计提依据	计提比例（%）
营业收入不超过 1000 万元	2
营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分	1
营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分	0.2
营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分	0.1
营业收入超过 100 亿元的部分	0.05

根据《企业会计准则解释第 3 号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行其中的相关规定。	\	见其他说明
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行其中的相关规定。	\	见其他说明

其他说明



(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。



执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、9%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、其他

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15%
GOLD UNICORN LLC（以下简称美国金麒麟）	适应美国相应税率
金麒麟(香港)有限公司(以下简称香港金麒麟)	适应香港相应税率
其他	25%



2. 税收优惠

适用 不适用

本公司享受企业所得税优惠政策：

根据 2020 年 12 月 28 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁布《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037003259）。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和“国税函[2009]203 号”《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》相关规定，本公司自被认定为高新技术企业之日起连续三年享受高新技术企业所得税优惠，2020 年度、2021 年度和 2022 年度按照 15% 的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局公告《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》）等规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。财税〔2021〕12 号关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在财税〔2019〕13 号第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。前述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5,000 万元等三个条件。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	386,671.09	479,320.24
银行存款	850,545,428.74	731,679,187.12
其他货币资金	23,519,750.05	101,204,792.61
合计	874,451,849.88	833,363,299.97



项目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	18,846,485.20	17,253,607.31
存放财务公司存款		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
远期结汇保证金	23,425,150.05	49,639,568.71
建筑农民工工资保证金	94,600.00	
保函保证金		549,740.54
借款保证金		51,015,483.36
其他		
合计	23,519,750.05	101,204,792.61

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	5,123,987.12	41,505,492.94
合计	5,123,987.12	41,505,492.94

其他说明：

无

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,833,860.92	7,982,810.62
商业承兑票据		
应收票据减值准备	-104,987.87	
合计	24,728,873.05	7,982,810.62

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	24,833,860.92	100	104,987.87	0.42	24,728,873.05	7,982,810.62	100			7,982,810.62
其中：										
合计	24,833,860.92	/	104,987.87	/	24,728,873.05	7,982,810.62	/		/	7,982,810.62

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	24,833,860.92	104,987.87	0.42
合计	24,833,860.92	104,987.87	0.42

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票		104,987.87			104,987.87
合计		104,987.87			104,987.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无



(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	535,263,781.40
1 年以内小计	535,263,781.40
1 至 2 年	1,398,080.32
2 至 3 年	361,929.93
3 年以上	6,226,119.96
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	543,249,911.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	543,249,911.61	100	33,309,997.82	6.13	509,939,913.79	403,948,467.15	100	25,683,019.73	6.36	378,265,447.42
其中：										
合计	543,249,911.61	/	33,309,997.82	/	509,939,913.79	403,948,467.15	/	25,683,019.73	/	378,265,447.42



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄风险组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	543,249,911.61	33,309,997.82	6.13
合计	543,249,911.61	33,309,997.82	6.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	25,683,019.73	8,276,829.86	649,851.77			33,309,997.82
合计	25,683,019.73	8,276,829.86	649,851.77			33,309,997.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	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
客户一	82,641,956.76	15.21	4,132,097.84
客户二	60,765,458.87	11.19	3,038,272.94
客户三	45,425,901.54	8.36	2,271,295.08
客户四	39,537,005.80	7.28	1,976,850.29
客户五	37,754,428.28	6.95	1,887,721.41
合计	266,124,751.25	48.99	13,306,237.56

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**6、 应收款项融资**□适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,497,385.22	92.28	7,436,804.05	99.99
1至2年	1,045,937.20	7.72	600.00	0.01
2至3年				
3年以上				
合计	13,543,322.42	100.00	7,437,404.05	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况 适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
青岛豪士诚能源科技有限公司	9,617,811.28	71.02
河钢股份有限公司邯郸分公司	723,141.39	5.34
盛鸿建设发展有限公司	366,944.97	2.71
Wolverine Advanced Materials LLC	274,170.46	2.02
山东森哲数字科技有限公司	234,000.00	1.73
合计	11,216,068.10	82.82

其他说明

无

其他说明

□适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,126,489.05	13,540,099.96
合计	27,126,489.05	13,540,099.96

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
一年以内	26,417,708.80
1年以内小计	26,417,708.80
1至2年	11,138.36
2至3年	796,896.00
3年以上	721,111.02



账龄	期末账面余额
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	27,946,854.18

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	11,813,026.10	9,922,113.64
保证金、押金	1,505,195.00	2,039,331.82
应收设备转售款	11,708,269.00	
其他	2,920,364.08	1,776,040.58
合计	27,946,854.18	13,737,486.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	197,386.07			197,386.07
2022年1月1日余额在本期	197,386.07			197,386.07
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	622,979.05			622,979.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	820,365.13			820,365.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	197,386.07	622,979.05				820,365.13
合计	197,386.07	622,979.05				820,365.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	应收设备转售款	11,708,269.00	1 年以内	41.89	585,413.45
乐陵市国家税务局	出口退税款	7,916,696.59	1 年以内	28.33	
济南市济阳区国税局	出口退税款	3,896,329.51	1 年以内	13.94	
代垫个人承担社会保险费	代垫款	1,268,619.41	1 年以内	4.54	63,430.97
代垫个人承担住房公积金	代垫款	1,230,775.13	1 年以内	4.40	61,538.76
合计	/	26,020,689.64		93.10	710,383.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	99,681,556.28	12,537,338.67	87,144,217.61	106,998,319.57	18,363,573.97	88,634,745.60
在产品	95,665,873.14	4,359,511.29	91,306,361.85	97,142,575.79	9,558,042.06	87,584,533.73
库存商品	120,549,760.41	16,958,093.22	103,591,667.19	118,944,627.01	19,093,555.06	99,851,071.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	55,420,827.32	2,009,149.13	53,411,678.19	56,848,016.87	2,648,288.46	54,199,728.41
合计	371,318,017.15	35,864,092.31	335,453,924.84	379,933,539.24	49,663,459.55	330,270,079.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,363,573.97	3,277,203.65		9,103,438.95		12,537,338.67
在产品	9,558,042.06	3,098,093.19		8,296,623.96		4,359,511.29
库存商品	19,093,555.06	8,064,857.22		10,200,319.06		16,958,093.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,648,288.46	1,804,424.15		2,443,563.48		2,009,149.13
合计	49,663,459.55	16,244,578.21		30,043,945.45		35,864,092.31

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵税额、待抵扣税额及预缴税款	753,066.85	3,728,368.34
其他	3,900,286.70	4,149,566.29
合计	4,653,353.55	7,877,934.63

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据



适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司		20,700,000.00		-1,344,053.35						19,355,946.65	
小计		20,700,000.00		-1,344,053.35						19,355,946.65	



被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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		
二、联营企业											
小计											
合计		20,700,000.00		-1,344,053.35						19,355,946.65	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
珠海尚顾华金汽车产业股权投资基金（有限合伙）	99,881,883.07	91,919,791.64
合计	99,881,883.07	91,919,791.64

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
珠海尚顾华金汽车产业股权投资基金（有限合伙）		40,169,277.28			管理层指定	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,695,581.93	3,368,675.00		9,064,256.93
2. 本期增加金额	31,434,634.66	4,371,537.35		35,806,172.01
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	31,434,634.66	4,371,537.35		35,806,172.01
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,130,216.59	7,740,212.35		44,870,428.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,782,760.82	829,963.30		3,612,724.12
2. 本期增加金额	392,686.86	919,625.01		1,312,311.87
(1) 计提或摊销	392,686.86	919,625.01		1,312,311.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,175,447.68	1,749,588.31		4,925,035.99
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	33,954,768.91	5,990,624.04		39,945,392.95
2. 期初账面价值	2,912,821.11	2,538,711.70		5,451,532.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
固定资产	704,712,664.74	793,229,819.25
固定资产清理		
合计	704,712,664.74	793,229,819.25

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及电子设备	厂房装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	434,341,589.73	1,180,273,021.14	6,746,154.55	25,501,145.70	11,753,419.80	10,947,366.48	1,669,562,697.40
2. 本期增加金额	6,522,312.80	19,147,591.95	1,848,822.93	1,717,002.78		2,342,628.91	31,578,359.37
(1) 购置	687,241.20	4,862,292.85	1,848,822.93	1,717,002.78		1,224,280.27	10,339,640.03
(2) 在建工程转入	5,835,071.60	14,285,299.10				1,118,348.64	21,238,719.34
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	576,511.65	14,457,080.00	793,893.67	3,619,340.98		472,104.62	19,918,930.92
(1) 处置或报废		14,457,080.00	793,893.67	3,619,340.98		472,104.62	19,342,419.27
(2) 转入投资性房地产	576,511.65						576,511.65
4. 期末余额	440,287,390.88	1,184,963,533.09	7,801,083.81	23,598,807.50	11,753,419.80	12,817,890.77	1,681,222,125.85
二、累计折旧							
1. 期初余额	180,548,217.88	654,957,664.97	4,420,955.81	16,264,804.40	10,636,339.50	9,504,895.59	876,332,878.15
2. 本期增加金额	16,798,982.05	87,890,379.81	900,044.29	2,632,356.52		2,392,989.29	110,614,751.96
(1) 计提	16,798,982.05	87,890,379.81	900,044.29	2,632,356.52		2,392,989.29	110,614,751.96
3. 本期减少金额		6,015,575.46	754,198.98	3,235,871.17		432,523.39	10,438,169.00



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及电子设备	厂房装修	其他	合计
(1) 处置或报废		6,015,575.46	754,198.98	3,235,871.17		432,523.39	10,438,169.00
4. 期末 余额	197,347,199.93	736,832,469.32	4,566,801.12	15,661,289.75	10,636,339.50	11,465,361.49	976,509,461.11
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	242,940,190.95	448,131,063.77	3,234,282.69	7,937,517.75	1,117,080.30	1,352,529.28	704,712,664.74
2. 期初 账面价值	253,793,371.85	525,315,356.17	2,325,198.74	9,236,341.30	1,117,080.30	1,442,470.89	793,229,819.25

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用



22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,454,257.19	67,194,475.85
工程物资		
合计	23,454,257.19	67,194,475.85

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	7,502,605.58		7,502,605.58	18,502,027.58		18,502,027.58
物流仓库	12,182,582.90		12,182,582.90	12,102,783.79		12,102,783.79
济阳刹车片2号厂房	189,331.59		189,331.59	34,187,811.78		34,187,811.78
其他	3,579,737.12		3,579,737.12	2,401,852.70		2,401,852.70
合计	23,454,257.19		23,454,257.19	67,194,475.85		67,194,475.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备		18,502,027.58	4,404,225.74	15,403,647.74		7,502,605.58						
物流仓库		12,102,783.79	79,799.11			12,182,582.90						
济阳刹车片2号厂房		34,187,811.78	2,694,714.42	5,835,071.60	30,858,123.01	189,331.59						
其他		2,401,852.70	1,177,884.42			3,579,737.12						



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
合计		67,194,475.85	8,356,623.69	21,238,719.34	30,858,123.01	23,454,257.19	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**□适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	使用权资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,640,465.42	1,640,465.42
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,640,465.42	1,640,465.42
二、累计折旧		
1. 期初余额	546,821.80	546,821.80
2. 本期增加金额	422,354.35	422,354.35
(1) 计提	422,354.35	422,354.35



项目	使用权资产	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	969,176.15	969,176.15
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	671,289.27	671,289.27
2. 期初账面价值	1,093,643.62	1,093,643.62

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	157,445,937.60	13,949,789.49		171,395,727.09
2. 本期增加金额		454,875.58		454,875.58
(1) 购置		454,875.58		454,875.58
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	4,371,537.35			4,371,537.35
(1) 处置				
(1) 转入投资性房地产	4,371,537.35			4,371,537.35
4. 期末余额	153,074,400.25	14,404,665.07		167,479,065.32
二、累计摊销				
1. 期初余额	34,108,102.22	10,861,074.04		44,969,176.26
2. 本期增加金额	3,144,299.25	1,482,348.31		4,626,647.56
(1) 计提	3,144,299.25	1,482,348.31		4,626,647.56



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
3. 本期减少金额	839,104.98			839,104.98
(1) 处置	839,104.98			839,104.98
4. 期末余额	36,413,296.49	12,343,422.35		48,756,718.84
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	116,661,103.76	2,061,242.72		118,722,346.48
2. 期初账面价值	123,337,835.38	3,088,715.45		126,426,550.83

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用



其他说明

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**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**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,697,438.49	12,785,118.92	75,543,865.35	13,663,921.94
内部交易未实现利润	5,150,572.81	1,287,643.20	2,796,888.60	699,222.15
可抵扣亏损	44,783,543.56	11,195,885.89	107,657,283.02	26,914,320.77
预提费用	32,084,375.34	5,904,575.47	25,959,220.04	4,877,210.13
合计	151,715,930.20	31,173,223.48	211,957,257.01	46,154,674.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	47,257,973.27	7,088,695.99		
衍生工具公允价值变动	4,281,599.18	558,001.08	41,505,492.94	8,612,987.72
固定资产会税折旧差异	310,115.01	46,517.25		
合计	51,849,687.46	7,693,214.32	41,505,492.94	8,612,987.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	7,693,214.32	23,480,009.16	8,612,987.72	37,541,687.27
递延所得税负债	7,693,214.32		8,612,987.72	

(4). 未确认递延所得税资产明细适用 不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购建长期资产预付款	13,706,081.61		13,706,081.61	4,097,568.37		4,097,568.37
其他	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	23,706,081.61		23,706,081.61	4,097,568.37		4,097,568.37

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		100,000,000.00
保证借款		
信用借款	160,000,000.00	170,000,000.00
合计	160,000,000.00	270,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	842,387.94	
合计	842,387.94	

其他说明：

无

35、应付票据**(1). 应付票据列示**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	166,062,609.89	179,566,078.32
1-2 年	3,071,409.65	10,654,082.81
2-3 年	5,645,116.48	1,483,672.30
3 年以上	4,314,933.69	3,707,310.56
合计	179,094,069.71	195,411,143.99

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,824,692.85	20,833,676.70
1-2 年	340,331.23	58,304.15
2-3 年	51,072.87	219,967.13
3 年以上		
合计	32,216,096.95	21,111,947.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,690,160.84	351,223,463.07	350,161,144.84	35,752,479.07
二、离职后福利-设定提存计划		40,777,198.57	40,150,957.82	626,240.75
三、辞退福利		2,449,157.66	2,449,157.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,690,160.84	394,449,819.30	392,761,260.32	36,378,719.82

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,004,274.39	301,389,905.90	301,478,544.12	25,915,636.17
二、职工福利费		9,693,366.12	9,693,366.12	
三、社会保险费		21,638,009.69	21,047,507.70	590,501.99
其中：医疗保险费		19,417,802.99	18,838,619.29	579,183.70
工伤保险费		2,220,206.70	2,208,888.41	11,318.29
生育保险费				
四、住房公积金		12,840,038.25	12,574,777.45	265,260.80
五、工会经费和职工教育经费	8,685,886.45	5,662,143.11	5,366,949.45	8,981,080.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,690,160.84	351,223,463.07	350,161,144.84	35,752,479.07

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		39,070,738.65	38,903,070.65	167,668.00



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费		1,706,459.92	1,247,887.17	458,572.75
3、企业年金缴费				
合计		40,777,198.57	40,150,957.82	626,240.75

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	229,514.97	252,185.76
消费税		
营业税		
企业所得税	4,969,676.88	151,838.38
个人所得税	357,608.80	223,308.71
城市维护建设税	1,790,165.88	669,747.15
房产税	2,242,360.01	2,110,364.29
土地使用税	1,547,146.63	1,547,206.59
教育费附加	1,080,132.98	478,372.70
印花税	311,361.40	56,651.16
水利基金	2,597.43	2,597.43
合计	12,530,564.98	5,492,272.17

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,932,161.89	43,082,416.32
合计	40,932,161.89	43,082,416.32

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		7,962,400.00
预提费用	32,084,375.34	25,785,398.31
其他	8,847,786.55	9,334,618.01
合计	40,932,161.89	43,082,416.32

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	295,088.27	622,373.86
合计	150,295,088.27	622,373.86

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已贴现未到期未终止确认 应收票据		2,816,050.05
待转销增值税	57,732.58	171,863.82
合计	57,732.58	2,987,913.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		150,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		150,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	282,343.68	560,296.20
合计	282,343.68	560,296.20

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,249,569.83		4,073,920.80	16,175,649.03	
合计	20,249,569.83		4,073,920.80	16,175,649.03	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产600万套特种新材料汽车刹车片建设项目	332,500.00			305,997.05		26,502.95	与资产相关
高端陶瓷材料刹车片项目	30,000.00					30,000.00	与资产相关
应用技术研究及开发项目	900,000.00			30,000.00		870,000.00	与资产相关



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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
先进树脂基复合材料刹车片关键技术研究开发及产业化项目	900,000.00			900,000.00			与资产相关
陶瓷新材料汽车刹车片关键技术研发及产业化项目	200,000.00			99,999.96		100,000.04	与资产相关
无石棉复合纤维摩擦材料研发及产业化项目	2,740,500.00			304,500.00		2,436,000.00	与资产相关
支持设备更新升级补助资金/年产600万套刹车片智能工厂项目补助资金	2,171,130.00			1,211,683.75		959,446.25	与资产相关
基础设施建设扶持	12,712,106.50			1,121,740.08		11,590,366.42	与资产相关
年产1000万套汽车制动盘项目	233,333.33			99,999.96		133,333.37	与资产相关
重型卡车用环保型盘式制动片	30,000.00					30,000.00	与资产相关
合计	20,249,569.83			4,073,920.80		16,175,649.03	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	203,458,700.00				-7,405,920.00	-7,405,920.00	196,052,780.00

其他说明：



报告期内，2022 年 6 月 27 日公司完成了限制性股票的回购注销 1,345,000 股，2022 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司注销回购专户剩余股份 6,060,920 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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,197,687,963.62		102,147,520.68	1,095,540,442.94
其他资本公积	2,834,853.60			2,834,853.60
合计	1,200,522,817.22		102,147,520.68	1,098,375,296.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	7,962,400.00		7,962,400.00	
回购股票拟注销/股权激励	101,088,840.68		101,088,840.68	
合计	109,051,240.68		109,051,240.68	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，2022 年 6 月 27 日公司完成了限制性股票的回购注销 1,345,000 股，2022 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司注销回购专户剩余股份 6,060,920 股。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	16,919,791.64	23,249,485.64				23,249,485.64		40,169,277.28
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	16,919,791.64	23,249,485.64				23,249,485.64		40,169,277.28
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投								



项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	16,919,791.64	23,249,485.64				23,249,485.64		40,169,277.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,575,250.09	5,432,751.49	4,281,440.21	5,726,561.37
合计	4,575,250.09	5,432,751.49	4,281,440.21	5,726,561.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,675,383.17	14,571,327.13		111,246,710.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	96,675,383.17	14,571,327.13		111,246,710.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	589,888,842.41	779,684,378.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	589,888,842.41	779,684,378.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,258,629.20	-50,717,188.37
减：提取法定盈余公积	14,571,327.13	899,901.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		138,178,446.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	768,576,144.48	589,888,842.41

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,821,010,452.23	1,449,872,877.13	1,384,349,406.65	1,188,838,399.67
其他业务	7,828,219.47	1,633,997.58	8,751,844.42	3,678,057.39
合计	1,828,838,671.70	1,451,506,874.71	1,393,101,251.07	1,192,516,457.06

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用



合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,970,207.18	3,991,253.05
教育费附加	5,494,897.48	2,851,880.57
资源税		1,332.00
房产税	3,939,423.58	3,621,969.36
土地使用税	6,272,113.75	4,581,986.20
车船使用税	20,547.72	17,352.84
印花税	1,217,810.28	673,465.48
水利基金	-1,031.58	
环境保护税	70,748.37	61,640.97
合计	24,984,716.78	15,800,880.47

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,648,081.49	11,086,289.50
佣金	7,847,142.29	5,196,813.39
保险费	5,464,258.08	3,902,491.27
差旅费	1,408,847.76	820,476.35
认证费	130,955.24	69,990.50
试验检测费	606,750.15	140,349.61
展览费	712,686.20	674,519.70
广告费及业务宣传费	1,060,501.35	1,458,937.24
快递费用	499,765.77	544,971.94
样品费用	443,508.51	296,445.73
租赁费	2,202,956.25	2,118,070.54
其他	5,770,108.40	2,321,411.78
合计	41,795,561.49	28,630,767.55

其他说明：



无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,192,629.55	35,311,465.32
办公费用	7,518,628.04	5,837,691.11
差旅费	139,320.22	297,274.09
业务招待费用	683,697.33	942,620.82
水电费用	45,114.91	608,816.34
折旧费用	10,894,994.22	10,470,625.43
无形资产摊销	4,237,565.23	4,511,033.26
车辆费用	746,525.80	726,537.82
中介费用	4,315,154.14	1,687,662.45
保险费用	628,253.13	961,928.00
维修费用	1,419,383.81	2,511,050.01
激励费用		-5,720,080.00
其他	4,896,444.32	5,385,240.51
合计	71,717,710.70	63,531,865.16

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	9,038,425.06	11,532,217.58
工薪费用	35,759,843.46	28,844,117.24
折旧费用	19,077,548.04	16,285,519.73
水电费用	2,061,802.89	1,698,174.95
其他	4,420,358.47	4,403,805.78
合计	70,357,977.92	62,763,835.28

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,668,506.56	10,453,343.43
其中：租赁负债利息费用	310,623.64	308,044.63
减：利息收入	-2,678,455.22	-1,042,045.65
汇兑损益	-87,652,134.15	-19,335,289.67
其他	13,324,112.10	4,518,588.92
合计	-64,337,970.71	-5,405,402.97

其他说明：

无



67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,339,513.00	10,798,110.66
代扣个人所得税手续费	121,128.67	48,522.20
合计	9,460,641.67	10,846,632.86

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,344,053.35	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	36,935,517.77	-101,378,058.63
委托他人投资或管理资产的损益（收益）	271,838.58	
其他		1,506,989.56
合计	35,863,303.00	-99,871,069.07

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-37,223,893.76	5,797,306.56
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-37,223,893.76	5,797,306.56
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-37,223,893.76	5,797,306.56

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	104,987.87	
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项坏账损失	8,249,957.14	4,414,596.73
合计	8,354,945.01	4,414,596.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	16,244,578.21	23,936,268.61
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		



项目	本期发生额	上期发生额
合计	16,244,578.21	23,936,268.61

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	2,514,262.68	178,149.47
合计	2,514,262.68	178,149.47

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,000.00	21,722.40	3,000.00
其他	3,624,497.91	3,439,746.49	3,624,497.91
合计	3,627,497.91	3,461,468.89	3,627,497.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
党建工作专项经费	3,000.00	18,722.40	与收益相关
2020 年度两新组织党建工作经费		3,000.00	与收益相关
合计	3,000.00	21,722.40	

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	484,012.12	453,311.56	484,012.12
其他	71,487.18	3,648,841.35	71,487.18
合计	655,499.30	4,202,152.91	655,499.30

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,568,978.47	2,504,071.60
递延所得税费用	6,972,982.12	-28,653,059.98
合计	28,541,960.59	-26,148,988.38

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	221,800,589.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,270,088.47
子公司适用不同税率的影响	5,518,907.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,108.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	874,711.33
研发费用加计扣除的影响	-10,855,613.18
其他	-333,241.77



项目	本期发生额
所得税费用	28,541,960.59

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,678,455.22	1,042,045.65
收到与收益相关的政府补助	5,661,720.59	7,177,935.36
收回保证金	494,136.82	1,191,934.79
其他	5,603,270.82	4,563,295.87
合计	14,437,583.45	13,975,211.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	188,393,540.57	61,852,363.62
支付保证金	160,758.04	1,633,085.85
其他	64,307,455.90	3,748,841.35
合计	252,861,754.51	67,234,290.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期保证金	6,686,300.00	
其他		2,528,759.80
合计	6,686,300.00	2,528,759.80

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货投资保证金		116,436,317.73
其他		
合计		116,436,317.73

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还保证金	51,015,483.36	2,000,000.00
其他	335,853.56	3,190,289.53
合计	51,351,336.92	5,190,289.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付回购股份资金	8,929,300.00	1,383,200.00
支付保证金		53,015,483.36
其他		50,381.01
合计	8,929,300.00	54,449,064.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	193,258,629.20	-50,728,692.64
加：资产减值准备	16,244,578.21	23,936,268.61
信用减值损失	8,354,945.01	4,414,596.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,037,106.31	105,615,842.20



补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,938,959.43	5,209,629.88
长期待摊费用摊销		
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)	-2,514,262.68	-178,149.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	484,012.12	453,311.56
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	37,223,893.76	-5,797,306.56
财务费用(收益以“-”号填列)	67,016,425.93	10,453,343.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-35,863,303.00	99,871,069.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,061,678.10	-28,653,059.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,799,367.24	-118,366,098.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-176,362,793.40	-43,636,426.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-127,681,371.81	80,354,150.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,997,864.42	82,948,477.73
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	850,932,099.83	732,158,507.36
减: 现金的期初余额	732,158,507.36	722,728,349.08
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	118,773,592.47	9,430,158.28

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	850,932,099.83	732,158,507.36
其中: 库存现金	386,671.09	479,320.24
可随时用于支付的银行存款	850,545,428.74	731,679,187.12
可随时用于支付的其他货币 资金		
可用于支付的存放中央银行 款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		



项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	850,932,099.83	732,158,507.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,519,750.05	主要为远期结汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产	34,465,563.33	银行融资抵押的房产
无形资产	31,044,247.39	银行融资抵押的土地使用权
其他非流动资产	10,000,000.00	大额存单
合计	99,029,560.77	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	239,029,028.13
其中：美元	29,304,498.23	6.9646	204,094,108.36
欧元	4,536,961.02	7.4229	33,677,407.95
澳元	232,230.37	4.7138	1,094,687.52
英镑	19,397.47	8.3941	162,824.30
港币			
应收账款	-	-	482,432,407.15
其中：美元	51,578,517.22	6.9646	359,223,741.03
欧元	16,598,454.26	7.4229	123,208,666.12
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 600 万套特种新材料汽车刹车片建设项目	1,952,500.00	递延收益	305,997.05
应用技术与开发项目	1,800,000.00	递延收益	30,000.00
先进树脂基复合材料刹车片关键技术研究开发及产业化项目	1,800,000.00	递延收益	900,000.00
陶瓷新材料汽车刹车片关键技术研发及产业化项目	300,000.00	递延收益	99,999.96
无石棉复合纤维摩擦材料研发及产业化项目	3,349,500.00	递延收益	304,500.00
支持设备更新升级补助资金/年产 600 万套刹车片智能工厂项目补助资金	2,226,800.00	递延收益	1,211,683.75
基础设施建设扶持	13,924,656.40	递延收益	1,121,740.08
年产 1000 万套汽车制动盘项目	333,333.33	递延收益	99,999.96
进口贴息/省级出口信用保险补/市级出口信用保险补贴	28,700.00	其他收益	28,700.00
专利资助资金	3,450.00	其他收益	3,450.00
市场开拓资金（出口信保项目）	47,300.00	其他收益	47,300.00
进口贴息	596,200.00	其他收益	596,200.00
出口信用保险	397,900.00	其他收益	397,900.00
省级国际市场开拓资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
中央外经贸发展专项资金	78,000.00	其他收益	78,000.00
稳岗补助	364,001.90	其他收益	364,001.90
德州市助企开门红推动外贸提质增效资金（出口业务相关）	131,200.00	其他收益	131,200.00
德州市“助企开门红”政策资金（物流补贴）	100,000.00	其他收益	100,000.00
第一批 530 家企业一次性留工培训补助	955,500.00	其他收益	955,500.00
2021 年度山东省科学技术奖奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
第二批一次性企业用工补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
2022 年中央外贸发展资金（进出	469,731.00	其他收益	469,731.00



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
□贴息事项)			
一次性扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
第三批一次性企业用工补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
知识产权奖励/德州市高质量专利	50,000.00	其他收益	50,000.00
认证费补助	39,300.00	其他收益	39,300.00
知识产权奖励基金	128,000.00	其他收益	128,000.00
工业发展扶持专项资金	1,161,000.00	其他收益	1,161,000.00
2021 年紧急型削峰需求响应补贴	55,109.30	其他收益	55,109.30
2022 年失业动态监测补贴	2,400.00	其他收益	2,400.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用



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	
济南金麒麟刹车系统有限公司	山东济南	山东济南	制造业	100.00		同一控制
乐陵金麒麟进出口有限公司	山东乐陵	山东乐陵	无实际经营	100.00		投资设立
北京嘉世安汽车零配件贸易有限公司	北京市	北京市	贸易业	100.00		投资设立
济南嘉世安贸易有限公司	山东济南	山东济南	贸易业	100.00		同一控制
山东奥特帕斯贸易有限公司	山东济南	山东济南	无实际经营	100.00		同一控制
上海麟踞浦国际贸易有限公司	上海市	上海市	批发业	100.00		同一控制
GOLDUNICORNLLC	美国	美国	无实际经营	100.00		投资设立
金麒麟(香港)有限公司	香港	香港	无实际经营	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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	
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	山东济南	山东济南	汽车制造业	50.00		权益法

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司
流动资产	20,875,067.11	
其中: 现金和现金等价物	18,020,205.55	
非流动资产	32,465,425.87	
资产合计	53,340,492.98	
流动负债	12,275,642.18	
非流动负债		
负债合计	12,275,642.18	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	41,064,850.80	
按持股比例计算的净资产份额	20,532,425.40	
调整事项	1,176,478.75	
--商誉		
--内部交易未实现利润	1,176,478.75	
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	19,355,946.65	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	29,799.90	



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东博麒麟摩擦材料科技 有限公司	山东博麒麟摩擦材料科技 有限公司
所得税费用	-111,716.40	
净利润	-335,149.20	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-335,149.20	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用



本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司董事会办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过董事会办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，基本不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长短期借款。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司无重大影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司签署远期外汇合约或外币借款以达到规避汇率风险的目的。



本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	204,094,108.36	34,934,919.77	239,029,028.13	448,380,085.93	20,182,342.48	468,562,428.41
应收账款	359,223,741.03	123,208,666.12	482,061,685.65	267,404,707.51	78,378,524.37	345,783,231.88
外币金融资产合计	563,317,849.39	158,143,585.89	721,090,713.78	715,784,793.44	98,560,866.85	814,345,660.29
应付账款	24,303,157.63	68,845.09	24,372,002.72	25,856,571.53	1,235,680.01	27,092,251.54
外币金融负债合计	24,303,157.63	68,845.09	24,372,002.72	25,856,571.53	1,235,680.01	27,092,251.54

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 223.26 万元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款		160,000,000.00				160,000,000.00
应付账款		179,094,069.71				179,094,069.71
其他应付款		40,932,161.89				40,932,161.89
一年内到期的非流动负债		150,295,088.27				150,295,088.27
租赁负债			282,343.68			282,343.68
长期借款						
合计		530,321,319.87	282,343.68			530,603,663.55

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		5,123,987.12		5,123,987.12
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		5,123,987.12		5,123,987.12
（1）债务工具投资				



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
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		5,123,987.12		5,123,987.12
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			99,881,883.07	99,881,883.07
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		5,123,987.12	99,881,883.07	105,005,870.19
(六) 交易性金融负债		842,387.94		842,387.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		842,387.94		842,387.94
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		842,387.94		842,387.94
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		842,387.94		842,387.94
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用



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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东金麒麟投资管理有限公司	山东省	投资管理	8,635.50	46.25	46.25

本企业的母公司情况的说明

金麒麟投资成立于 2011 年 10 月 24 日，统一社会信用代码为 9137148158452988XY

本企业最终控制方是孙忠义先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用



本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐陵金凤投资管理有限公司	关联人（与公司同一董事长）
乐陵金麒麟房屋租赁有限公司	母公司的控股子公司
乐陵金麒麟物业有限公司	其他

其他说明

乐陵金麒麟物业有限公司是乐陵金麒麟房屋租赁有限公司的全资子公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	济南金麒麟出售商品给山东博麒麟	65,813.37	
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	济南金麒麟出售设备给山东博麒麟	10,361,300.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	695.52	560.75

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
应收账款	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	74,369.11	3,718.46		
其他应收款	山东博麒麟摩擦材料科技有限公司	11,708,269.00	585,413.45		

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用



十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,345,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

无

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

√适用 □不适用

(一)本次回购注销限制性股票的原因及依据

1、激励对象离职

激励对象辛彬、贾忠民、艾宪亭、武京京、刘建设已离职，根据“《山东金麒麟股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划》修订稿第十四节 公司激励对象发生异动的处理 二、激励对象个人情况发生变化的处理 （三）激励对象离职的，包括主动辞职、因公司裁员而离职、合同到期不再续约、因个人过错被公司解聘等，自离职日起激励对象已获授但尚未获准解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。”规定，其已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。

2、2021 年公司业绩考核要求未达标

因 2021 年公司业绩考核要求未达标，即 2019 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解锁条件未成就，根据“《山东金麒麟股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划》修订稿第八节限制性股票的授予与解除限售条件二、限制性股票的解除限售条件（三）公司业绩考核要求在解除限售日，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜；若限制性股票因公司未满足上述业绩考核目标而未能解除限售，则公司将按照本激励计划的规定回购限制性股票并注销。”等规定，激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销。

(二)本次回购注销的相关人员、数量



本次回购注销股份包含 5 名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 25.5 万股，以及因 2021 年公司业绩考核要求未达标的 49 名激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 109 万股，合计拟回购注销限制性股票 134.5 万股。本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 0 股。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资	详见以下说明		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
银行借款	详见以下说明		
共同担保	详见以下说明		

(1) 2023 年 3 月 23 日对山东博麒麟摩擦材料科技有限公司注资 2,070 万元人民币。

(2) 2023 年 3 月 2 日，本公司与中国工商银行乐陵支行签订了编号为 0161200070-2023 年（乐陵）字 00033 号《流动资金借款合同》，借款金额 3,000.00 万元人民币，借款期限为 1 年，该笔借款为信用借款。



(3) 报告期后，为满足业务经营的资金需求，博麒麟已经向花旗银行（中国）有限公司南京分行（以下简称“花旗银行”）申请获得了一笔最高金额为人民币 4,000 万元的资本支出贷款，期限为 24 个月，由布雷博提供担保，最高额为人民币 5,000 万元。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会 2023 年第二次会议，审议通过了《山东金麒麟股份有限公司关于为参股公司融资提供反担保的议案》，董事会同意公司以其股权比例为布雷博提供反担保，即当前述担保被执行而导致布雷博向花旗银行支付款项的，公司将以现金方式向布雷博偿付，偿付金额为布雷博支付给花旗银行金额的 50%。

博麒麟是公司的参股公司，公司部分董事在博麒麟担任董事，本次担保事项构成关联交易。

本事项尚需提交公司股东大会审议。

具体内容详见公司在上海证券交易所官方网站及指定媒体披露的《山东金麒麟股份有限公司关于为参股公司融资提供反担保的公告》。

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	374,548,460.03
1 年以内小计	374,548,460.03
1 至 2 年	871,072.68
2 至 3 年	337,935.91
3 年以上	5,538,242.47
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	381,295,711.09

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元币种：人民币



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	381,295,711.09	100.00	24,521,740.74	6.43	356,773,970.35	228,256,588.59	100.00	16,342,815.97	7.16	211,913,772.62
其中：										
合计	381,295,711.09	/	24,521,740.74	/	356,773,970.35	228,256,588.59	/	16,342,815.97	/	211,913,772.62

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄风险组合	381,295,711.09	24,521,740.74	6.43
合计	381,295,711.09	24,521,740.74	6.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	16,342,815.97	8,178,924.77				24,521,740.74
合计	16,342,815.97	8,178,924.77				24,521,740.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	82,641,956.76	21.67	4,132,097.84
客户二	60,765,458.87	15.94	3,038,272.94
客户三	39,537,005.80	10.37	1,976,850.29
客户四	16,144,423.29	4.23	807,221.16
客户五	12,538,384.28	3.29	626,919.21
合计	211,627,229.00	55.50	10,581,361.44

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,181,555.05	9,460,735.14
合计	11,181,555.05	9,460,735.14

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,237,038.73
1 年以内小计	10,237,038.73
1 至 2 年	304,267.36
2 至 3 年	753,140.00
3 年以上	11,422.76
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	11,305,868.85

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	7,916,696.59	6,847,314.82
关联方往来款	1,122,696.00	535,583.70
保证金、押金	754,640.00	1,288,776.82
其他	1,511,836.26	903,830.40
合计	11,305,868.85	9,575,505.74

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	114,770.60			114,770.60
2022年1月1日余额在本期	114,770.60			114,770.60
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	36,250.04			36,250.04
本期转回	26,706.84			26,706.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	124,313.80			124,313.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄风险组合	50,331.76	36,250.04				86,581.80
保证金、押金、代垫款项组合	64,438.84		26,706.84			37,732.00
合计	114,770.60	36,250.04	26,706.84			124,313.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用



(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
乐陵市国家税务局	出口退税	7,916,696.59	1年以内	70.02	
北京嘉世安汽车零部件贸易有限公司	关联方往来	800,000.00	1年以内 /1至2年	7.08	
代垫个人承担住房公积金	代垫款	769,855.33	1年以内	6.81	38,492.77
乐陵市住房和城乡建设局	保证金/押金	397,700.00	2至3年	3.52	19,885.00
代垫个人承担社会保险费	代垫款	362,027.05	1年以内	3.20	18,101.35
合计	/	10,246,278.97	/	90.63	76,479.12

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	242,966,973.23		242,966,973.23	242,966,973.23		242,966,973.23
对联营、合营企业投资	20,532,425.40		20,532,425.40			
合计	263,499,398.63		263,499,398.63	242,966,973.23		242,966,973.23

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南金麒麟	187,706,676.34			187,706,676.34		
济南嘉世安	3,992,959.68			3,992,959.68		
奥特帕斯	3,786,102.62			3,786,102.62		
上海麟踞浦	19,362,698.44			19,362,698.44		
金麒进出口	8,915,286.15			8,915,286.15		
美国金麒麟	15,703,250.00			15,703,250.00		
北京嘉世安	3,500,000.00			3,500,000.00		
香港金麒麟						
合计	242,966,973.23			242,966,973.23		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
山东博麒麟摩擦材料科技有限公司		20,700,000.00		-167,574.60						20,532,425.40	
小计		20,700,000.00		-167,574.60						20,532,425.40	
二、联营企业											
小计											
合计		20,700,000.00		-167,574.60						20,532,425.40	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,244,607,977.05	1,023,668,931.47	920,206,367.77	828,813,163.01
其他业务	28,653,832.90	24,886,056.70	29,170,097.45	22,785,478.00
合计	1,273,261,809.95	1,048,554,988.17	949,376,465.22	851,598,641.01



(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-167,574.60	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,011,707.78	8,313,939.50
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
关联方拆借资金利息	6,510,780.45	7,531,107.01
其他	271,838.58	707,672.55
合计	23,626,752.21	16,552,719.06

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

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：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,514,262.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		



项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,339,513.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	271,838.58	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,632,429.34	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,971,998.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	121,128.67	
减：所得税影响额	-2,188,195.63	
少数股东权益影响额		
合计	11,398,116.57	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.15	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.61	0.91	0.91

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



4、其他

适用 不适用

董事长：孙鹏

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用