

烟台石川密封科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024-007



2024 年 3 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人娄江波、主管会计工作负责人公维军及会计机构负责人(会计主管人员)公维军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 146,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	37
第五节	环境和社会责任	51
第六节	重要事项	53
第七节	股份变动及股东情况	92
第八节	优先股相关情况	98
第九节	债券相关情况	99
第十节	财务报告	100

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告原件；
- 五、其他相关文件。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、密封科技	指	烟台石川密封科技股份有限公司
国丰集团	指	烟台国丰投资控股集团有限公司（间接控股股东）
深交所	指	深圳证券交易所
铭祥控股	指	烟台铭祥控股有限公司，公司控股股东
冰轮环境	指	冰轮环境技术股份有限公司（000811）
冰轮控股	指	烟台冰轮控股有限公司
国盛控股	指	烟台国盛投资控股有限公司
潍柴控股	指	潍柴控股集团有限公司及其控制企业
中国一汽	指	中国第一汽车集团公司及其控制企业
中国重汽	指	中国重汽（香港）有限公司及其控制企业
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其控制企业
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司及其控制企业
广西玉柴	指	广西玉柴机器集团有限公司及其控制企业
韩国斗山	指	斗山工程机械有限公司 Doosan Infracore Co., Ltd(Engine BG)
五十铃	指	日本五十铃汽车公司
康明斯	指	美国康明斯公司
天然气重卡	指	以天然气为燃料的重型卡车
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司章程》	指	《烟台石川密封科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
招股说明书	指	烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书
密封垫片、垫片	指	以金属、非金属或金属非金属复合材料为基础，经冲压、切割或裁剪等工艺制成的密封产品；非经特别说明，描述公司主营业务时使用的“密封垫片”用语均指“发动机密封垫片”。
密封纤维板、纤维板	指	以各类纤维、橡胶（乳）和填料制成的板状材料。
金属涂胶板	指	以金属板材、橡胶和助剂制成的一种拥有单面或者双面表面涂层的高性能

		金属复合材料。
隔热防护罩	指	以金属材质为基础，通过冲落成型、拉延、修边等工序制成的、用于隔热的汽车零部件。
包裹式隔热防护罩	指	实现隔热、保温作用的新式隔热防护罩
消音片	指	汽车刹车系统中用于降噪的组件
EGR 滤网垫片	指	用于 EGR 系统的一种密封垫片
无石棉密封纤维板	指	以无石棉密封材料(采用芳纶纤维、耐高温合成矿物纤维、耐油橡胶等材料)，用辊压法或各种工具冲压，剪切而成的各种形状的密封产品
厚涂层金属涂胶板	指	单面或双面涂层厚度在 0.10mm 以上的丁腈橡胶金属复合板
丁腈橡胶	指	合成橡胶中的一种，由丁二烯和丙烯腈经乳液聚合法制得，耐油性好，耐磨性较高，耐热性较好，粘接力强
PTFE 涂层板	指	以金属板为芯层，单面或双面涂覆 PTFE 涂层的复合板
CAE	指	计算机辅助工程，即利用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能以及优化结构性能
国六	指	《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》、《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》
石墨网垫片	指	采用膨胀石墨和金属网制成的密封垫片
氢燃料电池	指	将氢气和氧气的化学能直接转换成电能的发电装置。
氦气压缩机	指	低温泵系统或其他制冷单元的驱动单元，用于向低温泵或其他制冷单元提供高纯度氦气
EGR 系统	指	ExhaustGasRe-circulation 的缩写，即废气再循环的简称
电堆	指	氢燃料电池系统的一种重要组成部件
后处理系统	指	处理汽车尾气满足排放要求的一套系统

注：敬请注意，本年度报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	密封科技	股票代码	301020
公司的中文名称	烟台石川密封科技股份有限公司		
公司的中文简称	密封科技		
公司的外文名称（如有）	Yantai Ishikawa Sealing Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SEAL-TECH		
公司的法定代表人	姜江波		
注册地址	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号		
注册地址的邮政编码	264002		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号		
办公地址的邮政编码	264002		
公司网址	www.ytsc.cn		
电子信箱	mifengkeji@ytsc.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	公维军	王磊
联系地址	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号	山东省烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号
电话	0535-6856557	0535-6856557
传真	0535-6858566	0535-6858566
电子信箱	mifengkeji@ytsc.cn	mifengkeji@ytsc.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	刘文豪、高晓普

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区中山南路 888 号海通外滩金融广场	曾军、贾磊	2021 年 7 月 6 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	512,283,144.03	404,289,611.71	26.71%	495,265,004.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,360,771.17	64,565,829.27	12.07%	92,647,061.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,487,025.63	55,676,364.30	23.01%	88,520,958.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,834,645.53	66,502,052.75	6.51%	105,564,640.41
基本每股收益（元/股）	0.49	0.44	11.36%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.44	11.36%	0.72
加权平均净资产收益率	8.21%	7.64%	0.57%	15.11%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,167,282,276.64	1,066,701,697.74	9.43%	1,037,858,758.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	904,254,075.71	857,693,564.79	5.43%	831,964,861.45

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	121,532,531.54	134,684,830.14	110,754,081.47	145,311,700.88
归属于上市公司股东的净利润	18,578,775.12	22,765,563.71	12,379,232.70	18,637,199.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,841,249.44	21,379,618.42	11,557,853.23	17,708,304.54



经营活动产生的现金流量净额	21,187,351.78	287,445.71	12,901,434.61	36,458,413.43
---------------	---------------	------------	---------------	---------------

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	211,150.14	52,586.90	510,231.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	426,171.98	5,830,802.80	976,391.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,448,496.11	3,869,339.08	3,260,971.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	471,529.46	705,465.30	106,644.42	
减：所得税影响额	683,602.15	1,568,729.11	728,135.78	
合计	3,873,745.54	8,889,464.97	4,126,102.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为汽车零部件制造业，根据深交所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露（2023 年修订）》，公司所处行业为通用设备制造业（C34）。根据《国民经济行业分类指引》（GB/T4754-2017），公司所处行业为金属密封件制造（C3481）。公司所处细分行业为发动机密封制品及密封材料行业。下游应用最大的市场为汽车市场。

2023 年，伴随政策组合拳效应逐步显现，我国经济运行持续恢复，积极因素累积增多，供需两端继续改善，随着国内宏观经济复苏及海外市场需求向好，我国汽车行业呈现回暖势头。据中国汽车工业协会统计分析，2023 年，汽车产销累计完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，其中，新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%；商用车产销分别完成 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比分别增长 26.8%和 22.1%。据第一商用车网统计数据，2023 年全年我国重卡市场累计销售 91 万辆，同比上涨 35%，比上年同期净增长 23.7 万辆。特别是受天然气价格相对燃油较低、运输成本优势显著等因素影响，2023 年国内天然气重卡需求量大增，销量实现暴涨，全年累计销售 15.19 万辆，同比增长 307%。

公司多年来一直注重研发创新，具备国内同行业中领先的同步研发能力，凭借自主研发形成的核心技术，在柴油机领域形成了较广的市场覆盖率和突出的行业认可度。近年来，紧跟汽车排放标准升级的行业发展趋势，持续开发与新排放标准相配套的密封制品，进一步扩大了公司的市场份额，提升了公司的市场地位。目前，公司客户群已覆盖超过 80%的国内柴油机主机厂，涵盖了潍柴控股、中国一汽、中国重汽、上汽集团、广西玉柴、康明斯、五十铃等大型发动机制造厂商旗下主流品牌。特别是重卡市场，公司密封垫片的市占率处于行业前列，尤其是在天然气重卡发动机密封垫片方面，产品技术优势更加突出，在多个主流客户实现独家配套，是我国天然气重卡发动机密封领域的核心供应商。另外，公司持续在新能源汽车市场发力，与多家新能源头部车企在新能源增程、混动车型等多个品类实现量产配套供货，未来将持续加大新能源相关产品研发力度，争取更多市场份额。

2023 年，公司贯彻“开源节流，两保一控”（保份额、保利润、控制成本费用）经营方针，围绕“创新、提升、突破”战略主题，抢订单、保份额，努力提高现有市场占有率，并在新市场、新行业、新客户开发方面开源增收；同时在公司内部做好节流工作，继续实施降本增效，严格控制成本费用，提高盈利能力，实现公司高质量、高效益、可持续发展。报告期内，公司整体经营情况与商用车行业整体发展趋势保持一致。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 1. 主营业务情况

##### （1）基本情况

公司是发动机密封制品和密封材料的专业制造商，主要从事密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板产品的研发、生产和销售。公司的主营业务报告期内没有发生重大变化。

公司已实现与国内汽车及发动机公司同步研发与设计，产品拥有自主知识产权，是中国内燃机协会多缸柴油机及气缸垫分会副理事长单位，满足国六、欧VI排放标准和绿色制造要求，为客户创造新的价值，持续引领行业发展。公司始终以质量“零缺陷”引领内控管理体系。

随着国六排放标准的逐步实施，公司密封垫片、隔热罩等产品在商用车市场地位愈加稳固，公司正在逐步有序开拓国际客户和新能源汽车领域客户，并在部分客户业务上取得突破，进一步提高了公司品牌知名度和市场影响力，市场覆盖率不断提高。公司将深耕密封领域，逐步向超低温密封和高温密封方向拓展。

结合国内外市场需求及变化，公司通过研发测试不断提升新型金属涂胶板的各项性能，逐步增加替代进口的品种和数量，竞争优势进一步显现。部分产品已通过国内外多家客户测试验证并达成了合作协议。密封纤维板方面已成功实现为国外某知名品牌代工生产，目前已批量供货。应用于制冷行业的新产品性能指标达到了国外同类产品的同等水平，现已成功替代国外同类进口产品。

## （2）主要产品情况

公司主要产品包括密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板等密封制品和密封材料，主要应用在汽车、摩托车、造船、通用机械、制冷、石化等机械工业行业。

### 密封垫片

气缸盖垫片：用于发动机气缸盖与气缸体连接处，保证燃烧室、水孔、油孔的可靠密封，防止发动机内高温高压气体、冷却液和润滑油的泄漏。作为发动机的关键零部件，气缸盖垫片的密封性能直接影响到发动机性能。

附属垫片：用于发动机及各类通用机械的润滑、冷却、进气、排气、增压等附属系统，防止气体、液体从附属系统各管路中泄漏。

### 隔热防护罩

用于汽车发动机附属系统或车身底盘，用以降低热辐射、提高塑料件和电子元件的可靠性，并隔离发动机噪音、提升驾驶舱舒适性。其中包裹式隔热罩，除了传统的隔热降噪功能外，针对国六机型特殊要求，还具备保温功能。

### 密封纤维板

用于制造各种密封垫片，满足密封性能，其中耐高温密封纤维板广泛应用于隔热、保温领域，无石棉密封纤维板在满足密封性的同时，还具有环保的优点。

### 金属涂胶板

金属涂胶板既可以用于制造高端发动机密封垫片、变速箱密封垫片、压缩机密封垫片以及通用汽油机密封垫片，还可用于制作汽车刹车消音片，用作卡簧减震消音材料。

## （3）市场开拓

2023 年，公司在保持传统商用车密封行业竞争优势基础上，抢订单、保份额，做好新老客户的开发与维护，继续提高市场占有率；以新能源车企的增程、混动车型密封产品为契机，以电驱系统、减速器系统用涂胶板、骨架橡胶垫以及电池隔热板为突破口，加快介入新能源车领域，新能源车板块收入实现较大幅度增长；作为国内天然气重卡密封垫片核心供应商，公司抓住天然气重卡需求快速增长的市场机会，迅速调整产能保交付，2023 年天然气重卡垫片收入同比大幅增长。2023 年抓住市场主要客户实施降低产品成本的需求，用高性价比的涂胶板产品对进口产品进行替代，满足了客户需要，成功实现向鑫利达、迈纳拓、环速等行业知名客户的稳定供货，实现涂胶板销售收入快速增长。2023 年继续加大海外市场拓展，垫片类产品为康明斯、韩国斗山、五十铃等国际知名主机厂配套，板材产品持续开发俄罗斯、印度、韩国等海外客户，2023 年公司直接出口订单首次突破千万。继续推进行业多元化，2023 年公司产品正式通过资格供方审查，获得为高铁和家电热水器行业知名客户供货资格，未来公司将逐步实现密封制品、密封材料的行业多元化发展。

#### （4）公司产品市场地位

公司的市场地位主要体现在客户覆盖率、领先的行业技术以及行业标准制定等方面。公司是国内较早进入发动机密封制品行业的公司之一，主打产品在国内企业中占据领先地位，具有显著的竞争优势。

公司已经形成国内主机市场为主、国外市场逐步突破的格局。报告期内，公司客户群覆盖国内超过 80% 的柴油主机厂，涵盖了潍柴控股、中国一汽、中国重汽、上汽集团、长安汽车等大型发动机制造厂商旗下主流品牌；康明斯体系配套比例进一步提高，国外市场业务得到进一步拓展。

公司金属涂胶板的关键技术取得突破，部分产品性能达到国际同类水平，产品品种不断丰富。目前因国际形势变化，国外同行业供货周期加长，公司产品依托性价比、地域优势，逐步实现国产替代进口，随着金属涂胶板的市场占有率的提高及品牌影响力的提升，市场占有率会进一步扩大。

随着国六排放标准的逐步实施，公司密封垫片、隔热罩等产品在商用车市场地位愈加稳固；针对国六产品开发了多款新材料、新结构的密封产品和隔热罩产品，产品种类不断丰富。其中用于 EGR 系统兼顾密封和过滤功能的 EGR 滤网垫片、广泛用于国六后处理系统的耐温性能优良的石墨网垫片、兼顾隔热和保温作用的包裹式隔热防护罩等均具备了批量供货条件，部分实现了进口替代。

## 2. 经营模式

公司利用自身的行业技术领先优势、稳定的品质保证能力和多年来良好的市场信誉，结合本行业竞争格局、上下游特点和公司市场定位等综合因素，采取的盈利模式、研发模式、生产模式、销售模式、采购模式、异地仓库及发出产品的管理模式能够满足公司生产经营的需要，报告期内经营模式均未发生重大变化。预计公司未来一定期间内经营模式及其影响因素不会发生重大变化。

### （1）盈利模式

公司主要从事发动机密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板和金属涂胶板的研发、生产和销售业务，现已形成研发驱动型的盈利模式。

### （2）研发模式

公司采取预先研发、同步研发、产学研合作研发相结合的研发模式。预先研发是公司中对远期的新技术、新产品进行预先研究，提前做好技术储备；同步研发是公司按照客户需求，与客户同步进行的产品研发工作。产学研合作研发是对于现有产业链中的“卡脖子”技术、行业新材料新技术等，公司与科研院所和高等学校之间进行产学研合作，共同进行技术攻关与成果转化，加快技术人才的培养，促进技术创新。创新研发模式为公司加快技术创新、保持行业内的技术优势提供了技术支撑和保障。

### （3）生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，紧密围绕销售计划制定生产计划。销售部门每月根据客户需求情况制定销售计划并传达给生产部门。生产部门根据销售计划及成品安全库存制定生产计划并组织生产。

### （4）销售模式

公司主要采用直销模式。公司生产的密封垫片及隔热防护罩主要销售给发动机主机厂及汽车整车厂，采用直销模式。由于汽车售后服务市场终端用户较为分散，为便于销售管理，主要通过贸易商进行销售。

公司的密封纤维板和密封用金属涂胶板主要采取直销的方式销售给密封垫片制造企业，部分产品通过各地贸易商在买断后向周边终端用户进行销售。公司的减震降噪用金属涂胶板主要采取直销方式销售给加工制造刹车消音片的汽车零部件企业。

### （5）采购模式

发动机密封垫片属于发动机核心零部件，其质量直接影响发动机性能。因此，公司生产所需的不锈钢等原材料属于高精度专用板材，对表面精度、厚度公差等指标均有较高要求，主要通过定制化方式从制造商直接采购。公司原材料的采购均采用竞争性询价比价的方式，从合格供应商名录中挑选供应商，邀请对方进行报价，综合考虑供货进度、价格等多方面因素后选定供货单位。

### （6）异地仓库及发出商品的管理模式

根据主机厂客户要求，公司在其厂区或厂区附近租赁主机厂客户或第三方仓储服务公司的仓库来存放和管理公司的产品。公司与租赁方签订仓储物流服务协议，租赁方提供对公司异地库产品的收、发、存实时管理事项。

根据公司安排，公司的业务人员主要采用对账及盘点的方式负责异地库出入库业务及存货的跟踪管理。

## 三、核心竞争力分析

### 1. 研发体系优势

公司为高新技术企业，拥有省级企业技术中心。属于工信部认定的“专精特新小巨人”企业，公司一直重视核心技术团队的培养，建立了健全的研发体系，已形成一支技术过硬、经验丰富、稳定团结的核心技术管理队伍，分别设立了独立的产品研发团队、工艺研发团队、基础研究团队，研发团队成员均具有丰富的研发经验，报告期内，公司无关键技术人员离职。公司建立了完善的研发激励机制，有效地

促进了研发项目的完成。截至报告期末，公司共拥有知识产权 66 项，其中包括有效发明专利 8 项，实用新型专利 47 项，软件著作权 11 项。

## 2. 产品技术优势

### (1) 发动机密封制品

公司是国内主要配套柴油机同行中较少在实际意义上能够与客户进行同步研发的生产厂商之一，具备突出的自主设计水平及制造能力。通过不断的研发投入，并联合国内知名高校，开展产、学、研合作创新，形成了自主核心技术，具备了国内同行业中领先的同步研发能力，在柴油机领域形成了较广的市场覆盖率和突出的行业认可度。通过先进的试验手段及丰富的开发经验，建立了强大的基础数据库；通过 CAE 模拟分析技术，依托强大的数据库，实现产品设计最优化，提高设计成功率；通过加工工艺研究、加工模具研究、自动化研究，为保证产品加工精度及生产一致性，提供了有力的技术保障；完善的产品验证和检测体系，通过引进并开发先进设备，不断丰富试验和检测方法，有效提高了公司产品开发能力以及产品质量控制水平。

### (2) 密封纤维板

公司于早期引进世界上先进的无石棉密封纤维板生产设施，并根据设定工艺进行升级改造，改造后的装备能够对工艺参数实现完全自动化、程序化控制，对产品的一致性起到了较好的硬件保障。通过对初期所引进无石棉技术的学习、消化和吸收，通过大量实验验证，公司已形成一套完全自主的无石棉密封纤维板配方和工艺体系，形成了丰富的产品线，可以很好地满足不同终端市场的多样化需求。

### (3) 金属涂胶板

金属涂胶板作为一种新兴的复合型材料，已被广泛应用于消音减震领域和密封领域。目前公司生产的涂胶板材料质量已达到国际水平，可以满足替代进口需求，目前正逐步在客户中验证和应用。

公司建立了国内第一条金属涂胶板卷材自动化生产线，打破国外企业在国内市场的垄断。运用智能化计算机自动控制技术，实现了温度、涂层厚度、自动纠偏、自动检测等关键工序控制，保证了金属涂胶板橡胶涂层厚度均匀，橡胶与金属粘接牢固，产品收卷后不粘连等关键指标。同时，通过配方优化，实现了密封性、回弹性、耐液性、耐久性和耐低温性能的有机统一。此外，该生产线通过计算机调整工艺参数，可以实现不同产品之间的快速转换，满足客户个性化需求，充分体现柔性生产线的特征。

公司不但研发出以不锈钢等金属材料为基材并搭配丁腈橡胶、氟橡胶为涂覆层的主要产品，还可以生产几十种不同的金属与橡胶组合的产品，满足客户在密封、消音等领域的多种需求。由于公司兼具“干法”和“湿法”两种生产工艺，使得产品线更加多样化，能够覆盖更多的客户需求。

随着厚涂层金属涂胶生产线的投入，公司在厚涂层金属涂胶板产品研发、试制、生产和检测等方面的能力将进一步提升。

随着未来我国新能源汽车产业链的纵深发展，进一步扩展了金属涂胶板产品的应用边界，例如新能源电池外壳、新能源电机等绝缘领域。涂胶板产品应用前景广阔，公司将根据市场需求开发多元化金属涂胶板产品，进一步丰富产品结构，未来随着厚涂层金属涂胶板新产品在市场的投放，预计公司市场占有率将进一步提升。

### 3. 客户覆盖率及市场品牌优势

公司是国内最早生产发动机密封垫片产品的企业之一，经过多年的市场开发及维护，目前已打造了一支经验丰富的市场营销团队。凭借优异的产品质量和及时完善的售前、售中和售后服务，公司知名客户覆盖率不断提高。在国内市场，公司客户群体已经覆盖国内超过 80%的柴油机主机厂。

长期以来，公司与各类客户形成了稳定的合作关系和信任基础，客户黏性较高。公司产品技术和质量水平在业界形成了良好的口碑，具有较高的品牌知名度和市场影响力。

### 4. 产品质量体系优势

公司十分重视质量管理体系的建设，在“IATF 16949:2016”质量管理体系和“ISO 14001:2015”环境管理体系认证的基础上，公司形成了完善且有效的产品质量控制能力，利用高度自动化的加工设备和先进的检测设备，从人、机、料、法、环、测各环节保证产品质量。

### 5. 产品种类丰富与规模化优势

公司累计销售的密封垫片和隔热防护罩产品种类，可以充分适应市场多品种的需求特点。公司具备快速响应能力，每年都开发出数百种新产品，产品的多样性使公司各产品的客户资源可在一定程度上实现共享，有效降低了市场开发及管理成本，又可以满足客户集中配套采购的需求，产品结构的不断丰富与升级，有效地避免了产品单一的市场风险。

基于技术、客户及品牌优势，公司产品目前已形成了较大的产销规模，在发动机密封制品和密封材料行业中形成了明显的规模效应，竞争优势突出。在此基础上，公司形成了领先的供应链管理优势，是公司能够快速响应客户需求的另一重要保障，也是公司保障成本优势的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司 2023 年度营业收入实现 51,228.31 万元，比上年同期增加 26.71%，其中密封垫片类产品（包括密封垫片和隔热罩）实现营业收入 41,315.22 万元，涂胶板类产品实现营业收入 4,862.68 万元，纤维板类产品实现营业收入 2,591.03 万元；占公司总营收比例分别为 80.65%、9.49%、5.06%，各产品营收占比分别较去年同期增长 2.15%、1.07%、-1.01%。2023 年度研发投入 2,448.61 万元，较上年增长 10.61%。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	512,283,144.03	100%	404,289,611.71	100%	26.71%
分行业					
垫片类行业	413,152,247.53	80.65%	317,364,215.46	78.50%	30.18%



纤维板行业	25,910,341.53	5.06%	24,534,210.52	6.07%	5.61%
涂胶板行业	48,626,788.39	9.49%	34,021,313.94	8.42%	42.93%
其他行业	24,593,766.58	4.80%	28,369,871.79	7.02%	-13.31%
分产品					
垫片类产品	413,152,247.53	80.65%	317,364,215.46	78.50%	30.18%
纤维板产品	25,910,341.53	5.06%	24,534,210.52	6.07%	5.61%
涂胶板产品	48,626,788.39	9.49%	34,021,313.94	8.42%	42.93%
其他	24,593,766.58	4.80%	28,369,871.79	7.02%	-13.31%
分地区					
境内	503,022,088.03	98.19%	398,528,830.39	98.58%	26.22%
境外	9,261,056.00	1.81%	5,760,781.32	1.42%	60.76%
分销售模式					
直销	456,324,830.72	89.08%	381,402,999.70	94.34%	19.64%
贸易商	55,958,313.31	10.92%	22,886,612.01	5.66%	144.50%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
垫片类行业	413,152,247.53	290,361,105.35	29.72%	30.18%	29.18%	0.55%
分产品						
垫片类产品	413,152,247.53	290,361,105.35	29.72%	30.18%	29.18%	0.55%
分地区						
境内	407,939,007.57	287,767,189.31	29.46%	29.48%	28.52%	0.53%
境外	5,213,239.96	2,593,916.04	50.24%	126.01%	197.99%	-12.02%
分销售模式						
直销	389,090,565.40	274,233,078.55	29.52%	30.07%	29.15%	0.50%
贸易商	24,061,682.13	16,128,026.80	32.97%	32.08%	29.63%	1.27%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
垫片类产品	销售量	万片	3,577.87	2,795.11	28.00%
	生产量	万片	3,490.69	2,872.00	21.54%
	库存量	万片	950.89	1,017.98	-6.59%
纤维板产品	销售量	吨	794.22	796.86	-0.33%
	生产量	吨	857.93	675.78	26.95%
	库存量	吨	69.08	57.78	19.56%

涂胶板产品	销售量	万平米	46.66	33.59	38.91%
	生产量	万平米	74.44	46.47	60.19%
	库存量	万平米	8.09	6.16	31.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2023 年，随着新产品厚涂层金属涂胶板系列产品取得了技术突破，公司抢占了更多的涂胶板市场份额，涂胶板销售订单增加，产量随之增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
垫片类行业	直接材料	208,089,722.59	59.80%	164,612,600.95	60.15%	26.41%
垫片类行业	直接人工	30,263,450.80	8.70%	26,558,218.59	9.70%	13.95%
垫片类行业	制造费用	52,007,931.96	14.94%	33,608,679.85	12.28%	54.75%
垫片类行业	合计	290,361,105.35	83.44%	224,779,499.39	82.13%	29.18%
纤维板行业	直接材料	14,483,834.03	4.16%	13,855,490.30	5.06%	4.53%
纤维板行业	直接人工	2,691,006.18	0.77%	2,699,878.07	0.99%	-0.33%
纤维板行业	制造费用	4,311,873.23	1.24%	4,230,747.41	1.55%	1.92%
纤维板行业	合计	21,486,713.44	6.17%	20,786,115.78	7.59%	3.37%
涂胶板行业	直接材料	27,988,957.18	8.04%	21,601,007.13	7.89%	29.57%
涂胶板行业	直接人工	1,028,158.04	0.30%	851,932.20	0.31%	20.69%
涂胶板行业	制造费用	6,049,664.32	1.74%	4,029,934.60	1.47%	50.12%
涂胶板行业	合计	35,066,779.54	10.08%	26,482,873.93	9.68%	32.41%
其他业务	直接材料	1,083,234.18	0.31%	1,634,471.24	0.60%	-33.73%
公司合计	直接材料	251,645,747.98	72.31%	201,703,569.62	73.70%	24.76%
公司合计	直接人工	33,982,615.02	9.77%	30,110,028.86	11.00%	12.86%
公司合计	制造费用	62,369,469.51	17.92%	41,869,361.86	15.30%	48.96%
公司合计	合计	347,997,832.51	100.00%	273,682,960.34	100.00%	27.15%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	278,731,842.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	148,872,797.19	29.06%
2	客户二	51,692,378.48	10.09%
3	客户三	27,794,184.81	5.43%
4	客户四	26,208,585.89	5.12%
5	客户五	24,163,895.91	4.72%
合计	--	278,731,842.28	54.41%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

康明斯（中国）为新增前五大客户，销售额为 27,794,184.81 元，占比 5.43%。前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在前五大客户中直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	116,915,110.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	45,269,497.77	14.24%
2	供应商二	28,253,239.86	8.89%
3	供应商三	15,665,458.03	4.93%
4	供应商四	16,008,080.54	5.04%
5	供应商五	11,718,834.18	3.69%
合计	--	116,915,110.38	36.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

青岛赛琳密封科技有限公司为新增前五大供应商，采购额为 11,718,834.18 元，占比 3.69%。前五大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在前五大供应商中直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,247,545.20	28,839,742.73	25.69%	
管理费用	25,284,554.34	22,982,368.06	10.02%	
财务费用	-15,877,140.22	-15,671,403.77	-1.31%	
研发费用	24,486,148.25	22,138,170.87	10.61%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高热效率发动机用气缸盖垫片的研发	汽车作为经济发展不可或缺的一部分，在方便人们出行、保证物流运输、促进经济发展等方面发挥重要作用。但由于汽车的大量应用，废气排放增加，对环保造成了非常大的压力。因此，提高柴油机热效率，将有助于大大减少温室气体排放，推动节能降耗，助力绿色发展。为满足高热效率发动机密封要求，需同步研发此类发动机用气缸盖垫片。	结项	满足高热效率发动机缸体缸盖间的燃气、润滑油、冷却液等介质的密封，并满足发动机可靠性要求。	近几年国内发动机企业持续加大对研发的投入，随着发动机技术的发展，各发动机企业对高热效率发动机用气缸盖垫片的需求越来越明显，且我司的同步开发周期、响应时间、价格具备绝对的优势，我司国内主流发动机厂商的占有率非常高，具备了该项技术可在第一时间得到大量应用，所以我司研发高热效率发动机用气缸盖垫片具有非常广阔的市场前景。
非四排放发动机用气缸盖垫片的研发	非道路移动机械“非四”标准的实施，随着柴油机技术的发展，新标准的提出不仅意味着对发动机环保性能提出了更高的要求，这同时也对发动机的密封可靠性和使用寿命提出了更高的挑战，与此性能相关的气缸盖垫片首当其冲。全面提升非四排放发动机用气缸盖垫片对气、油、水的综合密封性能，以适应日益严苛的市场需求，研发该种类气缸	结项	满足非四发动机缸体缸盖间的燃气、润滑油、冷却液等介质的密封，并满足发动机可靠性要求。	国内非道路柴油机市场巨大，而我司国内主流柴油机厂商的占有率也非常的高，取得技术领先，全面推向市场至关重要，我司研发非四排放发动机用气缸盖垫片具有非常广阔的市场前景。

	垫对我国的柴油机适应非道路“非四”标准整体推进有着积极的意义。			
高热效率发动机用隔热罩的研发	内燃机工业是实现全社会节约石油资源的基础和节能减排的重要环节，在我国建设资源节约、环境友好型社会的过程中有着举足轻重的地位。汽车作为经济发展不可或缺的一部分，在方便人们出行、保证物流运输、促进经济发展等方面发挥重要作用，由于汽车的大量应用，废气排放增加，对环保造成了非常大的压力。因此，提高柴油机热效率，将有助于大大减少温室气体排放，推动节能降耗，助力绿色发展。随着发动机热效率的提升，发动机排气温度也较大提高，因此作为防护产品的隔热罩，其相关的性能要求也随之提高。	结项	高热效率隔热罩的耐高温性能、结构强度、使用寿命完全满足整车的性能要求。	通过高热效率发动机用隔热罩的研发，可提高隔热罩的隔热等综合性能，防护其他零部件，延长发动机使用寿命，降低发动机生命周期成本，增强配套发动机的竞争优势。所以研究高热效率发动机用隔热罩有良好的市场前景和社会效益。
加氢站用隔膜压缩机隔膜片的研发	作为氢能发展的重要基础设施，加氢站行业迎来了非常大的发展机遇。加氢站的核心增压设备为隔膜压缩机。隔膜片作为隔膜压缩机的关键零部件，其密封性能直接影响隔膜压缩机的寿命及输出压力。为此研发加氢站用隔膜压缩机隔膜片	结项	满足最高压力为90MPa 隔膜压缩机使用要求，具有良好的耐腐蚀性能，膜片材料可以实现全部国产化。	国内少有的高端压缩机隔膜片也要依靠国外的厂商供应，因此国内隔膜压缩机厂需要高价采购此类垫片，增加了成本，使产品竞争力在价格方面处于劣势。随着国家节能减排及“碳中和碳达峰”目标的提出，研发高可靠性隔膜片，对我国隔膜压缩机行业的发展具有重要意义，并且具有良好的市场前景和社会效益。
氢气发动机用密封垫的研发	按照国家 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和的发展方向，采用天然气燃料、醇燃料、混合动力、纯电动等新能源汽车发展迅速，这些发动机实现了低碳排放，如何直接实现零碳排放，发挥目前产业链优势，很多主机厂将视线转向氢燃料	结项	满足最高排气温度800℃，最高爆发压力16MPa 工况的氢气发动机用密封垫片，且密封涂料满足氢气密封要求。	目前市场上的乘用车多采用传统燃料或者天然气燃料、醇燃料，特斯拉等纯电动汽车尽管实现发动机零碳排放，但电池的制备和电力的消耗会同样会产生碳排放。氢气燃烧不会产生碳，用作发动机燃料的氢气，可通过甲醇重整等方法获得。液

	内燃机开发，为此我司进行氢气发动机用密封垫片的研发。			态的甲醇便于被汽车加灌和配带；甲醇能从许多种植物或化工废料中提取，易于燃料站的设立；这些都有利于氢燃料在传统发动机上的应用，具有良好的市场前景和社会效益。
氢气液化用超低温制冷氦气压缩机密封垫的研发	响应国家碳达峰、碳中和的号召，对通用机械中清洁能源设备的相关密封垫片进行研发，其中在氢气液化用超低温制冷氦气压缩机密封垫的研发中，密封垫片的研发尤为重要，因为材料禁用物质的限制，目前的密封垫已经不允许采用含石棉的材料，针对此问题，我司已研发出金属类表面涂橡胶的密封垫片，以满足国内、国际市场的要求。	结项	超低温氦气压缩使用环境要求	超低温氦气压缩机密封垫片作为设备的核心部件，其技术能力提升可以改善高端超低温氦气压缩机依赖进口的局面，提高国家的能源安全和自主创新能力。同时有利于降低成本，提高产品质量，提高国家新能源产业竞争力，推动科技创新和经济发展，推动氢能技术在国内的普及和应用，响应国家提出的双碳政策。
燃料电池电堆的研发	研发有独立知识产权的电堆，涉及电堆设计、样机制作、批量生产、实验验证。	结项	通过 CAE 模拟分析，利用双极板成型技术及耐腐蚀涂层的开发，设计出不同功率的电堆。	我国燃料电池企业，电堆多数为国外进口贴牌，缺少相应的技术和产权。少数企业虽能生产电堆，也是仅停留在样件制作阶段，量产成本和性能验证均未有所突破。研究燃料电池电堆能够开拓市场，提升公司在行业竞争力。
50W 管状固体氧化物燃料电池的研发	固体氧化物燃料电池，又称为 SOFC，是一种高效率、低排放、无噪音的新型清洁能源技术。它是利用氢气或可燃气体与氧气在固体氧化物电池中发生反应，从而产生电能的一种设备。是防止大气污染和温室效应的一个积极可行的策略，对于能源、环境和经济这三项涉及人类社会重大问题的解决具有战略意义。其具有良好的市场前景和社会效益。基于此，我公司立项研发该项目	研究阶段	优化材料特性，提升电池的性能，试验确定最优的材料体系和制备工艺，实现成果转化	国内针对管状固体氧化物燃料电池的技术研究和积累较少，因为通过此项目的开发，可打破国外的技术壁垒，其正向运行可发电，逆向运行可实现电解。因此，具有优良节能环保的经济效益和社会效益。
低面压附属垫片的研发	低面压垫片主要是用于螺栓轴力低，密封	中试阶段	设计低轴力的波形结构，选择合理的橡胶	低面压附属垫片的立项研发，有助于自主

	发动机润滑油、冷却液、进气等低温介质（温度不大于 250℃）的重要密封件，以及密封冲压法兰的热端垫片，其密封性能直接关系到发动机动力的发挥和性能的可靠，随着发动机性能及顾客要求的提高，附属垫片密封性能已越来越多的受到关注，因此需尽快研发低面压附属垫片。		硬度、合理的波形尺寸提高垫片补偿性，满足低轴力发动机密封要求。	品牌发动机机的发展，提升自主品牌发动机的品质。
厚涂层金属涂胶板的研发	开发新工艺、引进新设备的基础上开发新产品，丰富老用户产品门类，配套主机用户。提升涂胶板产品整体服务能力和产品竞争力。	中试阶段	实现干法工艺厚涂层产品的稳定批量化生产。通过新生产线的产能提升涂胶板整体销售收入，替代进口材料，提升市场占有率。	提升公司在行业竞争优势，形成自主知识产权，打破国外垄断，提升市场占有率。
PTFE 涂层板的研发	通过开发新的 PTFE 涂料，结合公司产品，实现 PTFE 涂层板的开发。	中试阶段	实现公司涂层产品的多样化，满足不同客户需要。	优化公司产品结构，满足高端市场的需求，替代进口产品，打破国外市场垄断。
压缩机用金属涂胶板的研发	随着产品不断地被市场认可，我司涂胶板的使用范围越来越广，客户对产品的性能要求也越来越高，需要更高性能的涂胶板的出现。压缩机用的涂胶板的需求也越来越大，我司在该领域目前无产品可以对应。	小试阶段	压缩机的板材介质环境与发动机有较大区别，重新研发满足压缩机性能需求的板材产品。	丁腈橡胶涂胶板是我们原有的一种常规的产品，但是随着使用范围的增加，市场覆盖面更广，对于胶板的技术要求也多样化。在原有工艺的基础上针对压缩机工况的要求研发新的配方，将增加我们的产品种类提高市场竞争力和创造更多的效益。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	66	66	0.00%
研发人员数量占比	14.51%	14.38%	0.13%
研发人员学历			
本科	30	32	-6.25%
硕士	4	2	100.00%
本科以下	32	32	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	6	5	20.00%
30~40 岁	23	26	-11.54%
40 岁以上	37	35	5.71%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	24,486,148.25	22,138,170.87	26,306,837.07

研发投入占营业收入比例	4.78%	5.48%	5.31%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	509,619,256.72	371,119,697.01	37.32%
经营活动现金流出小计	438,784,611.19	304,617,644.26	44.04%
经营活动产生的现金流量净额	70,834,645.53	66,502,052.75	6.51%
投资活动现金流入小计	1,263,861,840.21	1,246,034,254.18	1.43%
投资活动现金流出小计	1,293,726,222.00	1,268,399,061.60	2.00%
投资活动产生的现金流量净额	-29,864,381.79	-22,364,807.42	-33.53%
筹资活动现金流出小计	26,352,000.00	39,528,000.00	-33.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,352,000.00	-39,528,000.00	33.33%
现金及现金等价物净增加额	14,618,263.74	4,609,245.33	217.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额报告期为 70,834,645.53 元，比上年同期增加 4,332,592.78 元，主要系受行业波动影响收入增加以及客户回款增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额报告期为-29,864,381.79 元，比上年同期减少 7,499,574.37 元，主要系 2023 年固定资产投资增多以及结构性存款利息收益减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期为-26,352,000.00 元，比上年同期增加 13,176,000.00 元，主要是 2023 年公司分配的现金股利减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用



单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,428,783.00	4.18%	根据新金融工具准则要求，公司本期结构性存款及券商保本收益凭证的利息收入计入“投资收益”科目。	否
公允价值变动损益	19,713.11	0.02%	根据新金融工具准则要求，公司本期结构性存款及券商保本收益凭证的浮动利息收入计入“公允价值变动损益”科目。	否
资产减值	-11,009,906.16	-13.41%	报告期计提的存货跌价损失。	否
营业外收入	529,470.68	0.64%	报告期内处理长期应付账款。	否
营业外支出	57,941.22	0.07%	报告期内爱心捐赠。	否
其他收益	426,171.98	0.52%	取得与日常活动相关的政府补助。	否
信用减值损失	-1,688,900.58	-2.06%	报告期计提的坏账准备	否
资产处置收益	211,150.14	0.26%	主要是处置部分固定资产。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	507,307,137.77	43.46%	501,807,343.40	47.04%	-3.58%	
应收账款	169,867,654.98	14.55%	143,142,557.56	13.42%	1.13%	受行业波动影响，部分客户延期支付货款。
存货	117,378,204.80	10.06%	116,007,427.49	10.88%	-0.82%	
投资性房地产	609,560.40	0.05%	739,115.76	0.07%	-0.02%	
固定资产	53,099,462.67	4.55%	56,664,543.24	5.31%	-0.76%	
在建工程	506,292.94	0.04%	826,575.22	0.08%	-0.04%	本期在建设设备转固定资产所致。
合同负债	816,114.15	0.07%	791,861.35	0.07%	0.00%	
交易性金融资产	200,555,146.04	17.18%	124,361,488.75	11.66%	5.52%	报告期内购买理财产品增加。
应收票据	31,872,281.30	2.73%	59,102,657.28	5.54%	-2.81%	公司持有的银行承兑汇票减

						少。
应收款项融资	63,219,286.98	5.42%	47,072,135.34	4.41%	1.01%	期末持有并分类为应收款项融资的银行承兑汇票增加。
其他流动资产			78,709.58	0.01%	-0.01%	待抵扣的税金减少。
应付票据	98,542,994.79	8.44%	49,106,805.16	4.60%	3.84%	原料采购新开银行承兑汇票增加。
其他非流动资产	5,491,875.09	0.47%	240,015.09	0.02%	0.45%	本期预付设备款增加所致。
应交税费	4,933,209.85	0.42%	1,668,616.88	0.16%	0.26%	应交增值税和企业所得税增加。
其他应付款	1,655,206.85	0.14%	2,343,123.18	0.22%	-0.08%	边角料投标保证金下降。
其他流动负债	2,013,133.43	0.17%	5,061,283.37	0.47%	-0.30%	本期根据金融工具准则将已背书但未到期的商业汇票在此项列示。
专项储备	2,682,854.97	0.23%	2,131,115.22	0.20%	0.03%	按照相关文件标准计提。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	124,361,488.75	193,657.29			798,000,000.00	722,000,000.00		200,555,146.04
2. 应收款项融资	47,072,135.34						16,147,151.64	63,219,286.98
金融资产小计	171,433,624.09	193,657.29			798,000,000.00	722,000,000.00	16,147,151.64	263,774,433.02
上述合计	171,433,624.09	193,657.29			798,000,000.00	722,000,000.00	16,147,151.64	263,774,433.02
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额（元）	受限原因
货币资金	54,150,027.81	银行承兑汇票保证金
应收票据	300,000.00	开具应付票据质押
合计	54,450,027.81	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
798,000,000.00	1,007,000,000.00	-20.75%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	首次公开发行股票	38,942.40	34,748.84	1,549.36	8,442.81	4,748.03	4,748.03	12.19%	28,210.64	活期存款 2,300.64 万元、定期存款 21,000.00 万元、通知存款 110.00 万元、结构性存款 4,800.00 万元	0
合计	--	38,942.40	34,748.84	1,549.36	8,442.81	4,748.03	4,748.03	12.19%	28,210.64	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1058 号）文件，同意公司在深圳证券交易所首次公开发行股票。公司实际发行人民币普通股 3,660 万股，每股发行价格为人民币 10.64 元，募集资金总额为人民币 38,942.40 万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 4,193.56 万元，实际募集资金净额为人民币 34,748.84 万元，此事项经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2021 年 6 月 30 日出具验资报告（大华验字【2021】000467 号）。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，公司已投入募集资金 8,442.81 万元（含置换预先投入各项目的自筹资金 992.01 万元），募集资金余额为 28,210.64 万元，其中累计募集资金利息收入和理财收益扣除银行手续费支出后的净额为 1,904.56 万元。</p>											

## （2）募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
密封垫片技改扩产项目	—	12,037.77	12,037.77	1,421.26	3,581.11	29.75%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否
隔热防护罩技改扩产项目	—	5,695.06	5,695.06	30.67	238.72	4.19%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否
厚涂层	—	7,818.	7,818.	62.08	173.92	2.22%	2024 年			不适用	否

金属涂胶板技改扩产项目		94	94				12月31日				
石川密封技术中心建设项目	项目终止	5,057.63	5,057.63	35.35	309.6	6.12%	终止			不适用	是
补充流动资金项目	—	4,139.44	4,139.44	—	4,139.47	100.00%	不适用			不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,748.84	34,748.84	1,549.36	8,442.81	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--	--
合计	--	34,748.84	34,748.84	1,549.36	8,442.81	--	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>“密封垫片技改扩产项目”、“隔热防护罩技改扩产项目”和“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”主要用于公司主营业务的产能扩张，自公司上市以来，所处的商用车行业出现了比较明显的下滑趋势，市场需求萎缩，公司利用现有产能已能够较好的满足日常生产，再加上国内外宏观经济环境的各种不确定性，导致公司产能扩张的步伐放缓，对项目进度产生了一定影响。</p> <p>为合理降低项目实施的不确定性风险，公司在募集资金项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，结合实际情况，在保证募集资金投资项目有序建设的基础上，将前述三个募投项目预计完成时间调整延期至2024年12月31日。2023年6月28日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意将募投项目“密封垫片技改扩产项目”、“隔热防护罩技改扩产项目”和“厚涂层金属涂胶板技改扩产项目”达到预定可使用状态日期由原计划的2023年7月5日延长至2024年12月31日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的考虑，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况，2023年12月26日分别召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止募投项目“石川密封技术中心建设项目”，并将该项目剩余募集资金全部用于永久补充公司流动资金，用于公司与主营业务相关的日常经营活动，以提高募集资金使用效率。</p>										
超募资金的金額、用	不适用										

途及使用进展 情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用  2021年8月26日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第八次会议批准，同意使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金人民币992.01万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2022年6月24日分别召开了第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，使用不超过28,400.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起12个月内有效，即2022年8月6日至2023年8月5日，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 2、2023年6月28日分别召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，使用不超过28,300.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，使用期限自前次募集资金现金管理的授权到期之日起12个月内有效，即2023年8月6日至2024年8月5日，在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。 截至2023年12月31日止，尚未使用的募集资金共计28,210.64万元；其中，活期存款2,300.64万元、定期存款21,000.00万元、通知存款110.00万元、结构性存款4,800.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
终止并将剩余募集资金永久补充流动资金	石川密封技术中心建设项目	5,057.63	35.35	309.60	6.12%	终止		不适用	是
合计	--	5,057.63	35.35	309.60	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>“石川密封技术中心建设项目”方案设计较早，与公司当前的具体经营情况已经存在偏差，如继续按照原有募集资金投资项目方案进行推进，可能面临较大不确定性。2022年以来，公司下游商用车行业市场波动明显，叠加国内外宏观环境的各种不确定性因素，考虑到研发项目不产生直接的经济效益，为保障募集资金使用安全，公司对“石川密封技术中心建设项目”的募集资金投入采取了谨慎态度，主动控制实施进度。公司目前尚有4,840.73平方米的车间及1,329.33平方米的办公区域用于出租，经与承租方进行沟通，未来有望收回。公司认为未来在收回出租的车间与办公楼基础上改建为研发中心能够避免重复投资，更加节约成本、更为高效。经过审慎分析论证，公司最终决定终止该项目，并将剩余募集资金用于补充流动资金，以便提高资金使用效率，更好地回报股东。</p> <p>基于对当前宏观经济环境、行业市场环境的考虑，并综合考虑公司目前经营发展的实际情况，2023年12月26日分别召开了第三届董事会第十三次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止募投项目“石川密封技术中心建设项目”，并将该项目剩余募集资金全部用于永久补充公司流动资金，用于公司与主营业务相关的日常经营活动，以提高募集资金使用效率。公司已于2023年12月27日披露了《关于终止部分募投项目并将该项目剩余募集资金永久补充流动资金的公告》，本次变更募投项目事项已经公司2024年1月11日召开的2024年第一次临时股东大会审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

具体见“第三节管理层讨论与分析之一、报告期内公司所处行业情况”

### （二）公司发展战略

公司的总体战略目标是成为中国领先的密封技术专家型企业，持续在研发创新方面加大投入，实现技术升级，巩固现有品牌，打造集研发、设计、制造、销售和品牌于一体的高新综合产业链。

未来，公司将紧跟国家推动碳达峰、碳中和战略目标实现的步伐，把握汽车节能减排的发展趋势，继续以密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板和金属涂胶板四大类产品为核心，密封垫片向汽油机市场拓展，打造隔热防护罩智能工厂以提升隔热防护罩生产的自动化水平和规模化程度，金属涂胶板向多元化方向研发，厚涂层金属涂胶板向高端汽车刹车减震消音领域进军，纤维板产品以高性价比进军国外市场。在资本市场加持下，加速向新材料、新能源领域拓展，不断提升公司的综合竞争力，巩固并强化公司在行业内的领先地位，全力达成“国际级的密封企业，公司的技术、质量达到国际先进水平”的企业愿景。

### （三）经营计划

2024 年公司经营方针：“两保一降三提升”

贯彻执行“两保一降三提升”（保市场、保利润、降低运营成本、提升运营质量、提升人均效率、提升新市场新产品占比）经营方针，围绕“创新、笃行、超越”战略主题，稳定传统垫片和板材产品市场份额，加速推进新品新市场开拓，重点实现新能源市场、维修市场、出口市场突破；同时在公司内部做好节流工作，持续开展降本增效工作，严格系统控制全要素成本费用，促进公司高质量、高效益、可持续发展。

#### 1、保持商用车市场领先地位，继续向行业多元化拓展

（1）从提高产品质量、提升服务质量入手，做好新品研发、新老客户的开发与维护等工作，继续持续提高市场占有率，保持传统商用车密封行业领先优势；继续推进垫生产线技术改造，不断扩大产能，提高生产效率，提升产品品质。坚守“品质就是生命”的质量方针，在继续保持商用车市场领先地位的基础上，积极拓展多行业密封领域求发展。



(2) 以新能源车企的增程、混动车型密封产品为突破口，加快介入新能源车领域，继续提高新能源车板块收入；继续向石化、船舶海工装备、制冷空调设备、机械设备、压缩机、泵类等多领域推广，向大密封行业突破发展，逐步实现行业多元化。

(3) 加快推进涂胶板生产线技术改造，实现产品规格尺寸与国际标准统一，产品性能接近国际水平，生产效率提升 20%以上；调研涂胶板生产线扩建可行性，提高产品质量，提高供货稳定性，提高生产规模。

## 2、以自主研发与产学研结合，推动技术创新

(1) 技术创新以自主研发为主，与科研院所紧密合作，加强产学研结合，通过自主创新与技术引进吸收，助力公司技术创新工作。

(2) 紧跟主机厂新机型研发进度，保持密封产品同步研发；以提高产品质量、降低成本为出发点，做好现有产品的质量提升与技术升级、工艺工装模具的改进与提升等；加大基础研究，重点攻关涂胶板产品性能提升和厚涂层干法生产技术。

(3) 在新材料、新产品、新技术方面加大研发投入，不断丰富公司的产品品种和行业领域，培育新的市场机会和利润增长点，积极推进固体氧化物燃料电池、金属摩擦片等产品的研发进度，为公司未来的可持续发展奠定基础。

## (四) 可能面临的风险

### 1、宏观环境变化及行业波动的风险

2024 年，国内外环境复杂，依然存在各种困难和挑战：节能减排成为汽车行业发展的主旋律之一，汽车行业呈现轻量化、节能化发展趋势，传统燃油车市场冲击更加深入；国内有效需求不足，部分行业产能过剩，社会预期偏弱，汽车行业价格竞争持续深入；大基建、房地产、物流等行业经历了低迷以后，恢复上行势必是个长期过程，对商用车市场的需求拉动预期不会太高，但随着国内外经济形势的持续复苏，国家促进消费政策的带动等对商用车市场的促进作用，全年商用车市场将继续保持谨慎乐观的增长趋势。

应对措施：公司通过不断同步开发新品、提供良好的客户服务，进一步稳定传统行业领域和现有优质客户群体业务，确保经营业绩稳增长；同时，在新能源汽车等行业领域加大业务拓展力度，通过不断引入新的优质客户、研发新产品，有效削减潜在的市场不利因素，实现业绩增长；另外，积极做好环境政策形势和上下游市场研判等工作，主动与客户及供应商保持紧密协作，确保生产经营有序进行。

### 2、市场竞争加剧和主机客户年降政策变化的风险

公司作为国内主要主机厂客户部分发动机型号独家配套供应商和密封垫片产品领域的主要供应商，随着市场不断发展，如原有竞争对手的技术创新能力提升和新的竞争对手陆续加入，抑或公司客户出于平衡供货的考虑，相应提升其他供应商产品的采购比例，公司市场份额存在下降风险，进而降低公司营业收入和利润水平；另外，公司所处的汽车零部件行业存在价格年度调整惯例，通常在新产品批量生产后，随着客户采购年限的推移，价格会有一定比例的年度降幅，即“年降政策”，公司产品价格普遍会受到汽车行业年降因素的影响。

应对措施：公司通过不断提升自身的综合研发能力，并借力于主机厂对于供应商选择过程中需有“较高的认证壁垒”以及对供应商同步研发能力要求较高的有利条件，努力争取更多市场份额；同时，进一步推进自动化与精益生产，实施降本增效，实现为客户提供更多具有良好性价比的产品及服务，从而保持在行业内的相对优势。

### 3、原材料价格波动风险

公司主要产品的原材料为不锈钢、镀铝板、镀锌板等，大宗物资采购价格的上涨，将直接导致公司成本上升、毛利率下降、盈利空间缩减等风险。

应对措施：公司将密切关注所需大宗物资原材料市场变化和价格走势，通过实施战略性集中采购和招标采购等多种方式，不断提高整体议价能力，合理控制原材料存货储备；同时加强原材料供应链管理，进一步降低采购成本，将原材料价格波动风险降到最小。

### 4、产品质量控制风险

发动机是汽车、工程机械的核心部件，对其配套零部件质量的要求非常严格。公司的主要产品发动机密封垫片是发动机系统关键零部件之一，根据行业惯例，若由于零部件的质量原因造成发动机质量问题，配套企业会被要求赔偿相应损失。如果公司产品在生产过程中质量控制不严格，可能导致产品存在质量缺陷，给客户产品质量带来不利影响，导致客户向公司索赔，对公司的品牌及生产经营产生一定影响。

应对措施：公司一方面通过实施源头管控，强化过程控制，建立和完善系统、规范的质量考核体系，不断提高员工的质量意识；其次，加强技术和工艺方案评审，严肃工艺纪律，确保生产作业的规范性，进一步提高产品出成率；另外，主动做好产品出厂检验、质量问题处理和客户三包索赔申诉等工作，把质量管理工作做实、做细、做透。

### 5、异地存货管理风险

根据行业惯例，公司主机厂客户为实施其“零库存”的管理模式，往往要求供应商将待采购产品存储于其生产基地附近仓库，待产品被领用上线装机后再与供应商进行结算。为保证供货的稳定性和及时性，为此公司保留了一定规模的异地库库存。由于产品异地存放且委托第三方管理，异地库存放产品管理风险高于本地库产品，如果因第三方管理不善发生存货盘亏损失而又赔偿不足，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司通过专人专管加审计人员审核等措施，进一步落实第三方责任，并对所有异地库逐月进行收发存全过程跟踪和报表数据统计分析，对过程中可能产生差异、损失做到及时发现，及时理赔。

### 6、客户相对集中风险

受行业市场影响，公司客户集中度相对较高。一方面是由于发动机行业内的头部企业占据较大的市场份额；另一方面是由于主机厂对零部件供应商的选择标准越来越严格，在合作关系稳定后，对单个零部件通常采取相对集中的采购政策。由于主要客户相对集中，如果主要客户发生重大经营问题，公司在短期内又无法找到新客户进行替代，可能使公司面临订单减少、存货积压、货款回收不畅等风险。

应对措施：公司通过调整市场开发策略，紧跟行业客户动态和目标市场需求，不断在传统汽车领域、新能源汽车领域和其他业务领域进行业务拓展，进一步拓宽销售渠道，确保整体市场份额。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月17日	电话会议	电话沟通	机构	海通证券、国泰基金等机构投资者	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年1月17日投资者关系活动记录表》
2023年02月28日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、山东融升基金等机构投资者	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年2月28日投资者关系活动记录表》
2023年04月04日	电话会议	电话沟通	机构	东北证券、中信建投投资管等机构投资者	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年4月4日投资者关系活动记录表》
2023年04月06日	电话会议	电话沟通	机构	东方财富证券	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年4月6日投资者关系活动记录表》
2023年04月12日	“互动易”网站 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )	网络平台线上交流	其他	网上投资者	公司2022年度业绩和公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2022年度业绩说明会投资者活动记录表》
2023年05月09日	电话会议	电话沟通	机构	海通证券、农银汇理等机构投资者	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年5月9-10日投资者关系活动记录表》
2023年07月11日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券	公司经营发展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的《密封科技2023年7月11日投资者关系活动记录表》

2023 年 11 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	朱雀基金	公司经营发展 情况	详见公司披露 于巨潮资讯网 的《密封科技 2023 年 11 月 8 日投资者关 系活动记录 表》
---------------------	-------	------	----	------	--------------	---

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。为贯彻落实国企改革三年行动方案，进一步建立科学规范的经营决策机制，公司修订了包括公司章程在内的各项制度。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司上市后，严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，采用现场投票和网络投票相结合的方式，并聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，确保公司所有股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，董事人数和独立董事占比及任职资格符合《公司法》、《上市公司独立董事管理办法》的要求；公司全体董事能够根据相关法律法规开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了各专门委员会工作细则，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会的决策提供了科学和专业的参考意见。

根据国务院办公厅印发的《关于上市公司独立董事制度改革的意见》以及证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》，公司通过实际行动充分有效的落实独立董事制度改革，主要包括审查独立董事独立性并进行相应的调整符合监管要求；根据《上市公司独立董事管理办法》修订《公司章程》、《独立董事工作制度》等各项相关制度。

#### 3、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，监事会的人数及构成符合相关法律法规的规定。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，积极参加有关培训、学习相关法律法规，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司财务状况、重大事项、董事及高级管理人员履职行为进行监督，切实维护公司和股东的合法权益。

#### 4、公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。

## 5、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露与投资者关系管理制度》，指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，确保全体股东的合法权益。公司通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、深交所互动易平台等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者问题，确保所有投资者公平获得公司信息，方便投资者深入了解公司情况。

## 6、绩效评价和激励约束机制

公司建立了绩效评价激励体系，公司董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，其收入与企业经营业绩挂钩。董事、监事、高级管理人员的任免程序符合法律、法规的规定。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

2、人员独立方面：公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立方面：公司已建立独立的财务核算体系，设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行单独开立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司为独立纳税的合法主体，独立进行纳税申报和缴纳税款。

4、机构独立方面：公司已建立健全内部经营管理机构，拥有独立的职能部门。各职能部门之间分工明确，独立行使各自的经营管理职权，相互制约，保证了公司运转顺利。公司与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立方面：公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具备独立面向市场自主经营的能力。公司一直从事发动机密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板和金属涂胶板的研发、生产和销售业务，具有完整的业务体系。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	72.05%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-016）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.05%	2023 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-033）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
姜江	男	58	董事	现任	2022	2025	0	0	0	0	0	

波			长		年 01 月 24 日	年 01 月 23 日						
聂子皓	男	53	董事、 总经理	现任	2022 年 01 月 24 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
于文柱	男	57	董事、 副经理	现任	2018 年 03 月 02 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
齐贵山	男	40	董事	现任	2018 年 01 月 10 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
刘志军	男	43	董事	现任	2021 年 08 月 06 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
王志明	男	64	独立 董事	现任	2018 年 01 月 10 日	2024 年 01 月 11 日	0	0	0	0	0	
金炜	女	53	独立 董事	离任	2018 年 05 月 02 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0	
潘昌新	男	57	独立 董事	现任	2022 年 04 月 21 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
梁星	女	58	独立 董事	现任	2023 年 09 月 07 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
于志强	男	59	董事	现任	2021 年 08 月 06 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
王永顺	男	58	职工 代表 监事	现任	2018 年 01 月 10 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
顾丽萍	女	42	监事 会主 席	现任	2021 年 08 月 06 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
宫应芳男	男	65	监事	现任	2022 年 01 月 24 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	
公维军	男	40	董事 会秘 书、 财务 负责 人	现任	2022 年 04 月 27 日	2025 年 01 月 23 日	0	0	0	0	0	



王平	男	43	副总经理	现任	2017年11月17日	2025年01月23日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司收到独立董事金炜女士书面辞职报告，因个人工作原因，辞去公司独立董事职务。

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	类型	日期	原因
金炜	独立董事	离任	2023年09月07日	主动辞职
梁星	独立董事	被选举	2023年09月07日	公司于2023年9月7日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司第三届董事会独立董事候选人的议案》，选举梁星女士为公司第三届董事会独立董事，任期自本次股东大会通过之日起至第三届董事会届满之日止。

## 2、任职情况

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

姜江波先生 1965 年 1 月出生,中国国籍,汉族,毕业于北京大学工商管理专业,EMBA。历任黑龙江省湖北闸水利工程公司技术员、烟台石棉制品总厂设备科科长、烟台石川密封垫板有限公司生产办科员、缠绕垫分厂副厂长、抄取板分厂副厂长、橡胶板厂厂长、垫片分厂厂长、副总经理、垫事业部总经理、总经理等职;2015 年 7 月至今,任烟台厚瑞投资中心(有限合伙)执行事务合伙人。2015 年 11 月至 2022 年 1 月,任公司董事、总经理, 2022 年 1 月至今任公司董事长。

聂子皓先生 1970 年 12 月出生, 中国国籍, 汉族, 毕业于山东经济学院经济管理专业。历任烟台冰轮股份有限公司进出口公司管理科科长、海外事业部任市场发展科科长、越南分公司任营销总监、市场发展部部长。在冰轮环境技术股份有限公司先后担任市场发展部部长、人力资源部部长。2022 年 1 月至今任公司董事, 2022 年 3 月至今任公司总经理。

于志强先生 1964 年 9 月出生,中国国籍,汉族,,毕业于清华大学核物理分离专业,本科学历。历任烟台冰轮股份有限公司国内营销事业部技术支持、分管设计师、主管设计师、室主任、研发部部长、副总工程师、副总经理、总工程师、副总裁、研发制造事业本部本部长;2020 年 6 月至今,在冰轮环境技术股份有限公司担任股份公司首席科学家。2021 年 8 月至今任公司董事。

于文柱先生 1966 年 7 月 19 日出生,中国国籍,汉族,毕业于江苏工学院设备工程与管理专业,本科学历,工程师。历任烟台冷冻机厂设备动力处科员、副处长、烟台冰轮制冷机厂副厂长、烟台埃可米制冷设备有限公司常务副总经理、烟台冰轮速冻设备分公司副总经理、高级经理、烟台全丰密封技术有限公司总经理, 2015 年 11 月至今,任公司副总经理;2018 年 3 月至今,任公司董事。

刘志军先生 1980 年 6 月出生,中国国籍,汉族,毕业于江西财经大学财政学和工商管理学双学位,本科学历。历任龙口经济开发区经贸局外资科科长、龙口市委任宣传部新闻科科长、烟台市国资委宣传与群众工作科、规划科科长、规划发展与企业分配科副主任科员、规划发展科副主任科员、规划发展科副科长、东方电子集团有限公司、山东莱动内燃机有限公司、烟台市公交集团有限公司监事会监事、烟台市审计局正科级干部、烟台国丰投资控股集团有限公司股权管理部部长;2020 年 5 月至今,在烟台国丰投资控股集团有限公司任党委委员、副总经理。2021 年 8 月至今任公司董事。

齐贵山先生 1983 年 2 月出生,中国国籍,汉族,毕业于烟台大学新闻学专业,本科学历。历任烟台交运集团有限责任公司文字秘书、企业管理部部长助理、烟台国盛投资控股有限公司综合部副部长、部长、烟台国丰投资控股集团有限公司综合部部长、党群工作部部长、产业园事业部部长、人力资源部总经理。2022 年 8 月至今,在烟台国丰投资控股集团有限公司任党委委员、副总经理,同时兼任综合部总经理、人力资源部总经理。2018 年 1 月至今,任公司董事。

王志明先生 1959 年 5 月出生,中国国籍,汉族,毕业于天津大学内燃机专业,博士学位。王志明先生历任山东大学研究生院副院长、山东大学控制学院党委书记。曾完成国家级、省级及企业委托课题 6 项,发表 SCI、EI 收录论文多篇,专利 3 项,获山东省机械工业协会科技进步一等奖一项。2018 年 4 月至今,任山东大学教授,2018 年 1 月至今,任公司独立董事,2021 年 4 月至今任潍柴重机股份有限公司独立董事。

潘昌新先生 1966 年 2 月出生,中国国籍,汉族,毕业于山东大学哲学系,硕士学位。历任山东工业大学助教、讲师,2000 年 7 月至今山东大学马克思主义学院法律教研室副教授,2018 年至今任北海国际仲裁院仲裁员,2022 年 4 月至今任公司独立董事。

梁星女士 1965 年 10 月出生,中国国籍,汉族,毕业于中国矿业大学管理科学与工程专业,研究生学历,博士学位。历任山东工商学院审计处长、会计学院院长、财务处长、金融学院院长,;2021 年 12 月至今任山东工商学院会计学院教师。2023 年 9 月至今,任公司独立董事。

王永顺先生 1965 年 8 月出生,中国国籍,汉族,毕业于天津大学动力工程专业,研究生学历,高级工程师。历任冰轮集团工艺处工艺员、技术开发处工程师、总工程师办公室副主任、技术中心副主任、技术支部副书记、规划发展部副部长、烟台弘达制冷设备有限公司总经理、公司副总经理;2017 年 12 月至今,任公司监事、职工代表监事、工会主席。

顾丽萍女士 1981 年 8 月出生,中国国籍,汉族,毕业于烟台大学法学院法学专业,本科学历。历任烟台交运集团有限责任公司办事员、企业发展部部长助理、企业管理部副部长、烟台市国有资产经营有限公司企业管理部部长、烟台大宗商品交易中心有限公司总经理、烟台市国有资产经营有限公司总经理助理、烟台国丰投资控股集团有限公司合规管理部总经理、审计监督部总经理。2023 年 11 月至今,在烟台国丰投资控股集团有限公司任党委委员、副总经理,同时兼任审计监督部总经理、合规管理部总经理。2021 年 8 月至 2022 年 1 月任公司监事。2022 年 1 月至今任公司监事会主席。

宫应芳男先生 1958 年 8 月出生,日本国籍,毕业于千叶工业大学,工业化学专业。历任日本石川密封垫板株式会社设计科科长、设计部部长、董事兼设计主管,2013 年 6 月至今任日本石川密封垫板株式会社董事兼制造总管,2022 年 1 月至今任公司监事。

王平先生 1980 年 10 月出生,中国国籍,汉族,毕业于沈阳航空航天大学热力发动机专业本科学历。历任烟台石棉制品总厂五分厂技术科技技术员、烟台石川密封垫板有限设计科分管、主管、设计科基础研究室主任、技术开发部经理、技术开发部部长;2017 年 11 月至今,任公司副总经理。

公维军先生 1983 年 2 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,南京理工大学管理学学士,山东大学工商管理硕士,高级会计师。历任烟台冰轮股份有限公司成本会计、综合会计,烟台冰轮压缩机有限公司财务总监,烟台冰轮

股份有限公司财务经理，青岛达能环保设备股份有限公司副总经理、董事会秘书，2022 年 4 月至今任公司董事会秘书、财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
娄江波	烟台厚瑞投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015 年 07 月 01 日		否
于志强	冰轮环境技术股份有限公司	首席科学家	2020 年 06 月 01 日		是
宫应芳男	日本石川密封垫板株式会社	董事、制造总管	2013 年 06 月 01 日		是
齐贵山	烟台铭祥控股有限公司	董事	2017 年 12 月 01 日		否
刘志军	烟台铭祥控股有限公司	董事	2019 年 11 月 01 日		否
刘志军	冰轮环境技术股份有限公司	董事	2021 年 05 月 01 日		否
顾丽萍	烟台铭祥控股有限公司	董事	2022 年 01 月 01 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
顾丽萍	烟台泰和新材股份有限公司	监事	2020 年 06 月 01 日		否
顾丽萍	烟台国丰投资控股集团有限公司	副总经理	2022 年 08 月 01 日		是
顾丽萍	烟台冰轮集团有限公司	监事长	2020 年 10 月 01 日		否
顾丽萍	烟台冰轮控股有限公司	监事	2020 年 03 月 01 日		否
刘志军	烟台国丰投资控股集团有限公司	副总经理	2020 年 05 月 01 日		是
刘志军	烟台冰轮集团有限公司	董事	2019 年 07 月 01 日		否
齐贵山	烟台冰轮集团有限公司	董事	2019 年 01 月 01 日		否
齐贵山	烟台国丰投资控股集团有限公司	副总经理	2022 年 08 月 01 日		是
王志明	山东大学	教授	2018 年 04 月 01 日		是
王志明	潍柴重机股份有限公司	独立董事	2021 年 04 月 01 日		是
潘昌新	山东大学	副教授	2000 年 07 月 01 日		是
梁星	山东工商学院	教师	2021 年 12 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事报酬事项由股东大会决定，高级管理人员报酬事项由董事会决定。

确定依据：根据国家有关法律、法规、公司章程、及《经理层经营业绩考核管理办法》《经理层薪酬管理办法》的有关规定，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

实际支付：在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴；独立董事根据股东大会所通过的决议进行独董津贴支付。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。报告期内公司支付的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为 483.92 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
娄江波	男	58	董事长	现任	91.24	否
聂子皓	男	53	董事、总经理	现任	90.31	否
于文柱	男	57	董事、副总经理	现任	75.25	否
齐贵山	男	40	董事	现任	0	是
刘志军	男	43	董事	现任	0	是
王志明	男	64	独立董事	现任	4	否
梁星	女	58	独立董事	现任	1.33	否
金炜	女	53	独立董事	离任	2.67	否
潘昌新	男	57	独立董事	现任	4	否
于志强	男	59	董事	现任	0	是
王永顺	男	58	职工代表监事	现任	61.02	否
顾丽萍	女	42	监事会主席	现任	0	是
宫应芳男	男	65	监事	现任	0	是
公维军	男	40	董事会秘书、财务负责人	现任	75.74	否
王平	男	43	副总经理	现任	78.36	否
合计	--	--	--	--	483.92	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第八次会议	2023 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 31 日	巨潮资讯网《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-005）
第三届董事会第九次会议	2023 年 04 月 26 日		《第三届董事会第九次会议决议》
第三届董事会第十次会议	2023 年 06 月 28 日	2023 年 06 月 29 日	巨潮资讯网《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-020）

第三届董事会第十一次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	巨潮资讯网《第三届董事会第十一次会议决议公告》 (公告编号: 2023-029)
第三届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 26 日		《第三届董事会第十二次会议决议》
第三届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	巨潮资讯网《第三届董事会第十三次会议决议公告》 (公告编号: 2023-037)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
娄江波	6	6	0	0	0	否	2
聂子皓	6	6	0	0	0	否	2
于文柱	6	6	0	0	0	否	2
齐贵山	6	0	6	0	0	否	2
刘志军	6	0	6	0	0	否	2
王志明	6	0	6	0	0	否	2
梁星	2	0	2	0	0	否	0
金炜	4	2	2	0	0	否	2
潘昌新	6	0	6	0	0	否	2
于志强	6	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责,严格按照中国证监会和深交所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作,能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等,对提交董事会审议的各项议案,均能深入讨论,各抒己见,为公司的经营发展建言献策,切实增强了董事会决策的科学性,并坚决监督和推动董事会决议的执行,推动公司各项工作的持续、稳定、健康发展,维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	娄江波、潘昌新、聂子皓	1	2023年01月30日	战略委员会2022年工作报告及2023年工作计划	无	无	无
董事会薪酬与考核委员会	王志明、金炜、于志强	2	2023年01月30日	薪酬与考核委员会2022年工作报告	无	无	无
董事会薪酬与考核委员会	王志明、金炜、于志强		2023年03月20日	关于公司董事、高级管理人员2022年度薪酬情况及2023年度薪酬方案	无	无	无
董事会提名委员会	潘昌新、王志明、聂子皓	3	2023年01月30日	提名委员会2022年工作报告	无	无	无
董事会提名委员会	潘昌新、王志明、聂子皓		2023年08月10日	提名公司第三届董事会独立董事候选人	无	无	无
董事会提名委员会	潘昌新、王志明、聂子皓		2023年12月20日	提名公司第三届董事会独立董事候选人	无	无	无
董事会审计委员会	金炜、王志明、娄江波	5	2023年01月30日	2022年度第四季度内部审计工作报告、2022年度内部审计工作报告、2022年度内部审计工作计划、2023年度第一季度内部审计工作计划	无	无	无
董事会审计委员会	金炜、王志明、娄江波		2023年03月20日	2022年度财务决算报告、2022年年度报告全文及其摘要、2022年度审计报告、2022年度利润分配预案、2022年度募集资金存放与使用情况专项报告、2022年度内部控	无	无	无

				制自我评价报告、续聘公司 2023 年度审计机构、确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易、向银行申请综合授信额度			
董事会审计委员会	金炜、王志明、娄江波		2023 年 04 月 24 日	2023 年第一季度报告	无	无	无
董事会审计委员会	金炜、王志明、娄江波		2023 年 08 月 10 日	2023 年半年度报告及其摘要	无	无	无
董事会审计委员会	梁星、王志明、刘志军		2023 年 10 月 19 日	2023 年第三季度报告	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	455
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	455
当期领取薪酬员工总人数（人）	486
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	275
销售人员	39
技术人员	66
财务人员	9
行政人员	48
其他	18
合计	455
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	10
本科	96
大专	78

中专及高中	171
高中以下	100
合计	455

## 2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险及住房公积金。

## 3、培训计划

公司通过岗前培训、现场操作培训、专业技术技能培训及与外部培训公司合作进行专业和非专业培训，确保专业人员熟练掌握专业知识、非专业人员全面了解相关知识；2023 年度员工培训计划中包括技术、安全、质量、管理等方面培训，从职业素养到业务提升，从通用技能到管理者工作，全力打造“助力公司发展”的企业培训模式。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	146,400,000
现金分红金额（元）（含税）	29,280,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	29,280,000.00
可分配利润（元）	375,436,719.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年度归属于公司的净利润 72,360,771.17 元，按公司 2023 年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 7,236,077.12 元，加上年初未分配利润 336,664,025.31 元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 375,436,719.36 元。 本着回报股东、与股东共享经营成果的原则，综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营发展的前提下，提出 2023 年度利润分配预案如下：	



截至 2023 年 12 月 31 日以公司总股本 146,400,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计分配利润 29,280,000.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度。本议案尚需提交股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

董事会统一领导公司各部门开展内部控制制度的建设及实施工作，持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

董事会审计委员会负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜，并且接受、配合监事会对内控制度实施情况的监督。

公司审计部负责完善公司内部审计各项制度规定，研究制定公司内部审计规划，督促落实审计发现问题的整改工作，配合董事会审计委员会进行内部控制自我评价工作。

在推进业务规范性方面，建立了审计部、行政管理部、财务部、证券部相互促进的协同机制，确保内控体系有效运转。

其中，审计部负责内控制度落实情况的监督检查及有效性评价；行政管理部负责内控制度和管控流程的建立和宣贯；财务部负责日常业务活动监督及运营指标分析；证券部负责董事、监事、高级管理人员内控培训等，保证信息披露工作的及时、准确、完整。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

### 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 20 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(2) 企业更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施，且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致内部控制系统性失效、重大或重要缺陷未得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷：(1) 重要业务制度或流程存在的缺陷；(2) 决策程序出现重大失误；(3) 关键岗位人员流失严重；(4) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；(5) 其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷：营业收入总额的 1% ≤ 错报；资产总额的 1% ≤ 错报。二、重要缺陷：营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 营业收入总额的 1%；资产总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 1%。三、一般缺陷：错报 &lt; 营业收入总额的 0.5%；错报 &lt; 资产总额的 0.5%。</p>	<p>一、重大缺陷：营业收入总额的 1% ≤ 错报；资产总额的 1% ≤ 错报。二、重要缺陷：营业收入总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 营业收入总额的 1%；资产总额的 0.5% ≤ 错报 &lt; 资产总额的 1%。三、一般缺陷：错报 &lt; 营业收入总额的 0.5%；错报 &lt; 资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。公司生产过程中产生的废气经过环保设备处理后达标排放；产生的危险废弃物委托有资质的第三方公司进行处置。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### 1、股东及投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的要求，结合公司实际，建立健全了法人治理结构，规范股东大会的召集、召开及表决程序，报告期内共召开两次股东大会，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东及投资者对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司严格按照相关法律、法规要求，合法、合规的履行信息披露义务，公平对待机构及个人股东，通过交易所互动易、投资者电话、线上交流会、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了方便顺畅的互动平台。在沟通中着重对中小投资者提示投资风险，倡导量力而行理性投资，既提高了公司的透明度和诚信度也维护了投资者尤其是中小股东的利益。

#### 2、职工权益保护

公司构建了合理的薪酬体系，并积极稳妥地推进职工薪酬制度改革，根据责权利相结合的原则，建立了较为完善的薪酬管理制度，包括《综合工时制》《企业工资集体协议》《不定时工资制》《集体合同》等。在实际的生产经营中已积极落实各项薪酬福利政策。

公司每年开展“至情关爱”系列活动：提供免费午餐，送生日蛋糕，送结婚、生子礼物，重阳节慰问离退休员工，关怀在职及退休人员身心健康，每年进行健康查体，为公司员工投保职工补充医疗保险，给员工发放交通补贴、高温补贴，建立困难职工和劳模档案，每年给予困难职工一定救济，走访慰问老干部、老党员、困难员工等。公司十分重视工会制度建设，加大维权力度，和谐劳动关系，重大问题在职工代表会上进行研究并广泛听取职工代表的意见。公司进一步完善员工培训管理体系，定期进行

岗位技能及专业培训，执行中层管理人员每年一次线上线下授课制度，执行后备人才培养制度，促进能力、责任心强的年轻骨干成长，助力企业创新发展。

### 3、保障供应商、客户权益

公司历来重视与供应商的关系，本着合作、共赢、发展的原则，多部门联合对供应商资质进行评价，共同组织竞价投标，保证采购过程的公正与阳光。通过向供应商宣传终端客户要求准则、签订廉洁协议、公开招标等方式实现物资供应的规范。同时提供持续不断的技术支持，确保供应商运营优质高效，以完善和提高供应链系统的能力。通过不断优化企业管理流程，来打造公平、公正、公开的合作平台，保障供应商的各项权益。

公司一直以来努力为客户和消费者提供完善的售前、售中及售后服务。公司以客户需求为导向，技术、质量和销售团队在售前依据客户需求有针对性的提供可靠的密封方案及密封产品。在产品售中阶段，销售工程师会及时跟踪并解决交付及使用过程中出现的各类问题。售后服务过程中，公司严格执行与客户签订的售后服务协议条款，公司有成熟的失效产品分析体系，对售后各类问题会及时分析解决。公司建有顾客满意度调查监测机制，对客户的满意度进行监测，通过销售和技术团队与客户间不定期互动，有效的提升了客户满意度及信任度。公司已建立健全信息安全保密管理制度，严格按照与客户签署的保密协议开展工作。以上措施有效的保护了客户和消费者的合理合法权益。

### 4、环境保护与可持续发展

公司严格遵守国家环保标准，并在地方环保部门的监督和指导下做好环境保护工作。公司依据 ISO14001 建立环境管理体系，以零事故、零伤害、零污染为目标，预防和减少环境污染及安全事故的发生，并培养员工的安全环保意识。报告期内安全环保设施均正常运行，公司在废水、废气、固体废弃物等方面均未出现违规情况。公司根据相关法律法规要求编制的环境自行监测方案得到有效实施，委托有资质监测单位对环境指标进行监测，监测结果均达标。

公司积极响应国家节能减排的号召，倡导“绿色经营”的理念，鼓励员工多采用线上审批、视频会议、资源共享等方式实现无纸化办公，同时生产过程中通过提升工艺水平、循环利用等方式提高原材料的利用率，节约成本，在兼顾经济效益的同时实现公司的可持续发展。

### 5、社会公益活动

公司作为国企，勇于承担社会责任，积极贡献国企力量。公司始终将为民办实事落到实处，2023年，公司党委多次走进社区，开展“献爱心送温暖”活动；慰问走访困难党员、困难群众、优抚对象等，帮助解决辖区群众实际困难，钱物合计 1.5 万余元；公司积极开展双拥共建，坚持军民融合式发展，作为芝罘区双拥共建单位，结合“双拥”工作实际，接收退役军人，为退役军人提供合适的就业岗位，慰问驻地官兵；以“守护文明城市，共建和谐家园”为主题，公司党委成立党员志愿服务队 3 个，累计参与社区志愿者活动 10 余次；公司及全体员工向烟台市慈善总会爱心捐款 4 万余元。公司将通过各种各样活动持续参与公益事业，为实现共同富裕贡献自己的力量。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	烟台铭祥控股有限公司，冰轮环境技术股份有限公司	股份限售承诺	1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业在发行人首次发行上市前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业所直接或间接持有的发行人股份。2、本企业在首次发行上市前直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2022 年 1 月 6 日）收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价相应调整。3、若本企业违反本承诺	2021 年 07 月 06 日	上市之日起 36 个月	正常履行中

			<p>函，所得的收益归发行人所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。</p>			
	<p>烟台市人民政府国有资产监督管理委员会</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本单位不转让或委托他人管理企业在发行人首次发行上市前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本单位所直接或者间接持有的发行人股份。2、发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2022 年 1 月 6 日）收盘价低于发行价，本单位在首次发行上市前直接或间接持有的发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价相应调整。3、若本单位违反本承诺函，所得的收益归发行人所有；若本单位未将违规减持所得上缴发行人，则本单位</p>	<p>2021 年 07 月 06 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>正常履行中</p>

			当年度及以后年度公司利润分配方案中直接或间接应享有的现金分红暂不分配直至本单位完全履行本承诺函为止。			
	烟台铭祥控股有限公司，烟台厚瑞投资中心（有限合伙），日本石川密封垫板株式会社，冰轮环境技术股份有限公司	股份减持承诺	1、股份锁定期满后，本企业拟减持股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、证券交易所关于股东减持的相关规定。2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自公司股票上市交易之日起至减持期间，如有派息、转增股本、配股等除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整。3、股份锁定期满后，本企业拟减持股份的，将根据中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时公告。本企业拟通过集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所备案减持计划并予以公告；在锁定期（包括延长的	2021年07月06日	股份锁定期满后两年	履行完毕

			<p>锁定期限) 届满后两年内, 本企业将在减持前四个交易日通知公司, 并由公司在减持前三个交易日公告。4、</p> <p>(1) 本企业减持股份时, 采取集中竞价交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%; (2) 采取大宗交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%; (3) 通过协议转让方式减持的, 单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%。若通过协议转让方式减持并导致本企业不再具有上市公司大股东身份, 本企业将在减持后的六个月内继续遵守前述第 (1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 (1)、(2) 项时, 本企业应与一致行动人合并计算减持数量。在锁定期 (包括延长的锁定期限) 届满后两年内, 每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%, 每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>5、减持限制：</p> <p>(1) 出现如下情形之一时，不减持所持有的公司股份：①公司或者本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本企业因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。(2) 出现如下情形之一时，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，不减持所持有的公司股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。</p> <p>6、若本企业违反本承诺函，所得的收益归发行人所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。			
	烟台石川密封科技股份有限公司	分红承诺	<p>一、制定利润分配政策的考虑因素：公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。二、制定利润分配政策的原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律法规和规范性文件的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并坚持如下原</p>	2021年07月06日	上市后三年	正常履行中

			<p>则：公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见；优先采用现金分红的原则；按法定顺序分配的原则；存在未弥补亏损不得分配的原则；同股同权、同权同利的原则。</p> <p>三、利润分配政策及上市后三年分红回报规划的具体方案：1、公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配利润。公司应当优先采用现金分红进行利润分配，采用股票方式进行利润分配的，应当以股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。2、公司现金分红的具体条件：</p> <p>（一）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（二）公司累计可供分配利润为正值；（三）审计机构对公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（半年度利润分配按有关规定执行）；（四）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。在满足现金分红条件、保证公司正常经营的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司可以根据公司的盈利状况及资金需求进行中期现金分红。若股东存在违规占用公司资金或未履行相关承诺但尚未履行的情况，应当相应扣减该股东所应分配的现金红利，用于偿还其所占用的资金或履行相关承诺。3、公司现金分红的比例：在满足现金分红条件时，公司采取固定比例政策进行现金分红，即任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。如存在以前年度未弥补亏损的，以弥补后的金额为基数计算当年分红。公司发放股票股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>利应满足的条件：公司经营情况良好；公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益；发放的现金与股票股利的比例符合本章程的规定；法律、法规、规范性文件规定的其他条件。</p> <p>4、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出等安排，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；发行人目前发展阶</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>段属成长期且有重大资金支出安排。四、利润分配政策的决策机制：公司董事会在制订现金分红具体方案时，应认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当对此发表明确意见。董事会制订的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过后，提交股东大会审议。独立董事应当对利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对利润分配具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于通过电话、传真和邮件沟通、举办投资者接待日活动或邀请中小股东参会），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>五、利润分配政策制定周期：公司董事会每三年应当对上一年的三</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			年分红回报规划及其执行情况进行一次评估，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的分红回报计划。			
	烟台铭祥控股有限公司、烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、不存在控股股东、实际控制人及控制的其他企业占用发行人资金、资产或其他资源，且截止本承诺函出具之日仍未予以归还或规范的情形；二、目前及将来除必要的经营性资金往来外，本企业将杜绝占用发行人资金、资产的行为；三、本企业将尽量避免或减少本企业及本企业所控制的企业与发行人之间产生关联交易事项。若本企业及本企业所控制的其他企业与发行人发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照公认的合理价格确定；四、本企业将严格遵守法律法规及《烟台石川密封科技股份有限公司章程》等相关规定中	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>关于关联交易事项的回避表决规定，所涉及的关联交易均将按照前述规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；</p> <p>五、本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益；</p> <p>六、本企业承诺对违背上述承诺或未履行承诺而给发行人、其他股东造成的损失进行赔偿；如本企业未向发行人履行赔偿责任，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完本承诺为止；</p> <p>七、上述承诺持续有效，直至本企业不再是发行人的实际控制人。</p>			
	烟台厚瑞投资中心（有限合伙），日本石川密封垫板株式会社	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、本企业将尽量避免或减少本企业及本企业所控制的企业与发行人之间产生关联交易事项。若本企业及本企业所控制的其他企业与发行人发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上、按照公平、公允和等</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中



			<p>价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；二、本企业将严格遵守法律法规及《烟台石川密封科技股份有限公司章程》等相关规定中关于关联交易事项的回避表决规定，所涉及的关联交易均将按照前述规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；三、本企业承诺对违背上述承诺或未履行上述承诺而给发行人、其他股东造成的损失进行赔偿；如本企业未向发行人履行赔偿责任，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完本承诺为止；四、上述承诺持续有效，直至本企业不再是发行人的持股 5%以上的股东。</p>			
	烟台国丰投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、不存在控股股东、实际控制人及控制的其他企业占用发行人资金、资产或其他资源，且截止本承诺函出具之日仍未予以归还或规范的情形；二、目前及将来除</p>	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中

			<p>必要的经营性资金往来外，本单位将杜绝占用发行人资金、资产的行为；三、本单位将尽量避免或减少单位及本单位所控制的企业与发行人之间产生关联交易事项。若本单位及本单位所控制的其他企业与发行人发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照公认的合理价格确定；四、本单位将严格遵守法律法规及《烟台石川密封科技股份有限公司章程》等相关规定中关于关联交易事项的回避表决规定，所涉及的关联交易均将按照前述规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；五、本单位承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益；六、本单位承诺对违背上述承诺或未履行承诺而给发行人、其他股东造成的损失进行赔</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			偿；如本单位未向发行人履行赔偿责任，则本单位当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本单位履行完本承诺为止。			
	烟台铭祥控股有限公司，烟台国丰投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、竞争方目前不存在与密封科技构成竞争业务的情形。2、未来竞争方不会经营任何与密封科技经营的业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业或经营实体。</p> <p>3、竞争方未来从任何第三方获得的任何商业机会与密封科技所从事的业务有竞争，则铭祥控股将立即通知密封科技，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予密封科技。</p> <p>4、竞争方不会向与密封科技存在竞争性业务的公司、企业或其他经营实体提供资金、技术、销售渠道、客户信息支持。</p> <p>5、如密封科技未来拓展其业务范围，与竞争方产生或可能产生同业竞争情形，竞争方将及时采取以下措施避免竞争：（1）停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>(2) 将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到密封科技；(3) 将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方。6、本公司保证不利用密封科技控股股东的身份损害密封科技及其中小股东的合法权益。</p> <p>7、如本公司违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归密封科技所有；如本公司未将相关收益上缴密封科技，则控股股东当年度及以后年度在公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本公司履行完本承诺为止。</p>			
	烟台铭祥控股有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定采取控股股东增持公司股份，本企业应在股东大会审议通过股价稳定措施的具体方案后 5 个工作日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的 3 个工作日内通知</p>	2021 年 07 月 06 日	上市后三年	正常履行中

			<p>发行人，发行人应按照规定披露本企业增持公司股份的计划。在公司披露本企业增持公司股份计划的 3 个交易日后，本企业开始实施增持公司股份的计划。本企业增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度未经审计的每股净资产，本企业增持公司股份的资金金额不低于最近一个会计年度从公司获得现金分红税后金额的 10%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本企业可不再实施增持公司股份。本企业增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。本企业增持公司股份应符合相关法律法规的规定。在启动股价稳定措施的条件满足时，如本企业未采取上述股价稳定的具体措施，本企业承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>歉。(2) 如果本企业未采取上述股价稳定的具体措施，则公司可暂扣本企业当年现金分红，直至按《烟台石川密封科技股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
	烟台石川密封科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，公司董事会将根据法律法规、公司章程的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。若公司决定实施利润分配或资本公积转增股本，公司将在 5 个交易日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的 2 个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、公司章程的规定。在</p>	2021 年 07 月 06 日	上市后三年	正常履行中

			<p>启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应当在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，公司回购股份的价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产的价格，公司回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。</p> <p>公司回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司股东净利润的 10%。</p> <p>如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。如在一年内两次以上采取启动公司回购股份方式的稳定公司股价措施，则该年度内用于公司回购股份的资金总额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。在启动股价稳定措施的条件满足时，如发行人未采取上述股价稳定的具体措施，发行人承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）发行人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）自发行人股票首次公开发行并上市之日起 3 年内，若发行人新聘任董事、高级管理人员的，发行人将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行发行人上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
	<p>娄江波、聂子皓、齐贵山、于文柱、王志明、潘昌新、金炜、公维</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定采取董事（独立董事</p>	<p>2021 年 07 月 06 日</p>	<p>上市后三年</p>	<p>正常履行中</p>



	军、王平、于志强、刘志军、梁星		<p>除外)、高级管理人员买入公司股份方式的股价稳定措施,本人应在股东大会审议通过股价稳定措施的具体方案后 10 个交易日内,通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。本人买入公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。本人通过法律法规允许的交易方式买入公司股份,买入价格不高于公司上一会计年度未经审计的每股净资产,本人用于购买发行人股份的金额不高于本人上一会计年度从公司获取的税后薪酬的总额的 20.00%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件,本人可不再买入公司股份。本人买入公司股份应符合相关法律、法规的规定,需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的,应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的,视同已履行本承诺。在启动股价稳定措施的条件满足时,如未采</p>			
--	-----------------	--	---	--	--	--

			<p>取上述股价稳定的具体措施，承诺接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果本人未采取上述股价稳定的具体措施，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放本人的薪酬，同时暂扣本人当年的现金分红（如有），直至本人按本承诺函的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
	烟台石川密封科技股份有限公司	其他承诺	<p>本公司承诺本公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对公司首次公开发行股票并在创业板上市构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证券监督管理委</p>	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中

			<p>员会（“中国证监会”）认定有关违法事实的当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在经临时股东大会审议通过并经相关主管部门批准\核准\备案后（如需要）依法购回首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如未能履行上述公开承诺事项，本公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。公司董事、高级管理人员及自公司股票挂牌上市之日起三年内新聘任的董事、高级管理人员的，将依法承担相应责任。</p>			
	烟台铭祥控股有限公司、烟台国丰投资控股集团有限公司	其他承诺	<p>1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将督促发行人依法回购已首次公开发行的全部新股。3、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中

			偿投资者损失。			
	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。	2021年07月06日	长期	正常履行中
	纪虹、金炜、娄江波、齐贵山、曲兆文、曲志怀、邵永利、松崎寿夫、王平、王永顺、王志明、于秉群、于文柱、张春华	其他承诺	1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2021年07月06日	长期	正常履行中
	金炜、娄江波、齐贵山、聂子皓、潘昌新、王平、王志明、公维军、于文柱、于志强、刘志军、梁星	其他承诺	公司的董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，对公司本次发行上市摊薄即期回报采取的填补措施能够得到切实履行作出以下承诺： 1、承诺不会无偿或以不公平条件向其他	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、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、承诺在本人的职责和权限范围内，促使由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺如公司未来进行股权激励计划，本人在自身职责和权限范围内，促使公司拟公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	烟台石川密封科技股份有限公司	其他承诺	<p>1、在启动股价稳定措施满足时，如本公司未采取股价稳定的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：（1）发行人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）自发行人股票首次公开发行并上市之日起3年内，若发行人新聘任董事、</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>高级管理人员的，发行人将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行发行人上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受重大损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机构认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如未能履行该等公开承诺事项，本公司将就未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。</p>			
	烟台铭祥控股有限公司	其他承诺	<p>1、若本企业违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归发行人所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企业当年度及以后年度公司利</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。</p> <p>2、若本企业违反关于持股意向及股份减持的承诺函，本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于持股意向及股份减持的承诺函为止。</p> <p>3、若本企业违反避免同业竞争承诺函，则因此而取得的相关收益将全部归发行人所有；如控股股东未将相关收益上缴发行人，则控股股东当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完避免同业竞争承诺函为止。</p> <p>4、若本企业违背或未履行关于规范和减少关联交易的承诺函而给发行人、其他股东造成的损失将进行赔偿；如本企业未向发行人履行赔偿责任，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完关于规范和减少</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>关联交易的承诺函为止。</p> <p>5、在启动股价稳定措施的条件满足时，如本企业未采取股价稳定的具体措施，本企业承诺接受以下约束措施：（1）本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果本企业未采取上述股价稳定的具体措施，则公司可暂扣本企业当年现金分红，直至按关于股票上市后稳定公司股价的预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>6、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。</p>			
	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	1、若本单位违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归发行人所有；若本单位未将违规减持所得上缴发行人，则本单位当年度及以后年度公司利润分配方案中直接或间接应享有的现金分	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>红暂不分配直至本单位完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。</p> <p>2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本单位承诺对违背关于规范和减少关联交易的承诺函或未履行该承诺函而给发行人、其他股东造成的损失进行赔偿；如本单位未向发行人履行赔偿责任，则本单位当年度及以后年度公司利润分配方案中直接或间接应享有的现金分红暂不分配直至本单位履行完关于规范和减少关联交易的承诺函为止。</p>			
	<p>烟台厚瑞投资中心（有限合伙），日本石川密封垫板株式会社</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、若本企业违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归发行人所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。</p> <p>2、若本企业违反关于持股</p>	<p>2021年07月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>意向及股份减持的承诺函，本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于持股意向及股份减持的承诺函为止。</p> <p>3、若本企业违背或未履行关于规范和减少关联交易的承诺函而给发行人、其他股东造成的损失将进行赔偿；如本企业未向发行人履行赔偿责任，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完关于规范和减少关联交易的承诺函为止。</p>			
	冰轮环境技术股份有限公司	其他承诺	<p>1、若本企业违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归发行人所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。</p> <p>2、若本企业违反关于持股意向及股份减持的承诺函，本企业当年度及以后年度公司利润分配方</p>	2021年07月06日	长期	正常履行中

			案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于持股意向及股份减持的承诺函为止。			
	金炜、娄江波、齐贵山、聂子皓、潘昌新、宫应芳男、王平、王永顺、王志明、公维军、于文柱、于志强、刘志军、顾丽萍、梁星	其他承诺	1、在启动股价稳定措施的条件满足时，如董事、高级管理人员未采取股价稳定的具体措施，承诺接受以下约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果本人未采取股价稳定的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，公司停止发放本人的薪酬，同时暂扣本人当年的现金分红（如有），直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕。2、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事及高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中
	烟台国丰投资控股集团有限公司	其他承诺	1、若本企业违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归发行人	2021 年 07 月 06 日	长期	正常履行中

			<p>所有；若本企业未将违规减持所得上缴发行人，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。</p> <p>2、若本企业违反避免同业竞争承诺函，则因此而取得的相关收益将全部归发行人所有；如间接控股股东未将相关收益上缴发行人，则间接控股股东当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完避免同业竞争承诺函为止。</p> <p>3、若本企业违背或未履行关于规范和减少关联交易的承诺函而给发行人、其他股东造成的损失将进行赔偿；如本企业未向发行人履行赔偿责任，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业履行完关于规范和减少关联交易的承诺函为止。</p> <p>4、发行人招股说明书若存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。			
	烟台石川密封科技股份有限公司、烟台铭祥控股有限公司、烟台市人民政府国有资产监督管理委员会、烟台国丰投资控股集团有限公司	其他承诺	1、保证发行人本次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业/单位将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2021年07月06日	长期	正常履行中
	海通证券股份有限公司	其他承诺	海通证券承诺因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	2021年07月06日	长期	正常履行中
	北京市中伦律师事务所	其他承诺	本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承	2021年07月06日	长期	正常履行中

			<p>担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票的上市交易地有管辖权的法院确定。</p>			
	<p>大华会计师事务所（特殊普通合伙）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>因本所为密封科技首次公开发行制作、出具的《大华审字[2021]001882号审计报告》、《大华核字[2021]001772号内部控制鉴证报告》及《大华核字[2021]001775号非经常性损益鉴证报告》、《大华核字大华核字[2020]001533号验资复核报告》等文件有虚假记载、误导性陈述或者</p>	<p>2021年07月06日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法按照相关监管机构或司法机关认定的金额赔偿投资者损失，如能证明无过错的除外。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘文豪、高晓普
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘文豪 1 年、高晓普 1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司涉及的租赁主要包括办公楼出租、厂房出租等情况，其整体金额对利润的影响很小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	60,500	15,200	0	0
银行理财产品	募集资金	19,300	4,800	0	0
合计		79,800	20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,478,160	50.19%						73,478,160	50.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,478,160	50.19%						73,478,160	50.19%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	72,921,840	49.81%						72,921,840	49.81%
1、人民币普通股	72,921,840	49.81%						72,921,840	49.81%
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	146,400,000	100.00%						146,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,804	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,086	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-----------------------------------	---	--------------------	---

9)								
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台铭祥控股有限公司	国有法人	47.93%	70,162,200	0	70,162,200	0	不适用	0
日本石川密封垫板株式会社	境外法人	11.28%	16,513,920	0	0	16,513,920	不适用	0
烟台厚瑞投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.55%	9,587,920	-6,413,000	0	9,587,920	不适用	0
上海戊戌资产管理有限公司一戊戌价值 13 号私募证券投资基金	其他	2.68%	3,928,000	3,928,000	0	3,928,000	不适用	0
冰轮环境技术股份有限公司	国有法人	2.27%	3,315,960	0	3,315,960	0	不适用	0
颜有燕	境内自然人	1.80%	2,638,904	-269,500	0	2,638,904	不适用	0
上海戊戌资产管理有限公司一戊戌稳健 3 号私募证券投资基金	其他	1.30%	1,900,000	1,900,000	0	1,900,000	不适用	0
#鱼杰	境内自然人	0.75%	1,103,000	676,600	0	1,103,000	不适用	0
#黄朝江	境内自然人	0.61%	887,000	613,900	0	887,000	不适用	0
#王秀清	境内自然人	0.37%	537,000	134,800	0	537,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、控股股东铭祥控股系国丰集团控制下的国有控股公司。国丰集团为烟台市国资委控股公司。 2、冰轮环境第一大股东冰轮控股和第三大股东国盛控股，均为国丰集团全资子公司，国丰集团为烟台市国资委控股公司。 3、公司目前尚未收到股东存在其他关联关系或其他关系的说明。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
日本石川密封垫板株式会社	16,513,920	人民币普通股	16,513,920
烟台厚瑞投资中心（有限合伙）	9,587,920	人民币普通股	9,587,920
上海戊戌资产管理有限公司一戊戌价值 13 号私募证券投资基金	3,928,000	人民币普通股	3,928,000
颜有燕	2,638,904	人民币普通股	2,638,904
上海戊戌资产管理有限公司一戊戌稳健 3 号私募证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
#鱼杰	1,103,000	人民币普通股	1,103,000
#黄朝江	887,000	人民币普通股	887,000
#王秀清	537,000	人民币普通股	537,000
华泰金融控股（香港）有限公司一中国动力基金	383,956	人民币普通股	383,956
#龙敏丽	361,900	人民币普通股	361,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、鱼杰通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,103,000 股，实际合计持有 1,103,000 股； 2、黄朝江通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 887,000 股，实际合计持有 887,000 股； 3、王秀清通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 537,000 股；实际合计持有 537,000 股； 4、龙敏丽除通过普通证券账户持有 23,400 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 338,500 股，实际合计持有 361,900 股。		

前十名股东参与融资融券业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台铭祥控股有限公司	曲志怀	1981 年 03 月 30 日	913706001650089673	以自有资金对密封产业投资，自有房屋租赁，自有场地租赁
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	王浩		113706000042606865	监管授权范围内企业的国有资产，市级企业国有资产的管理工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不详			

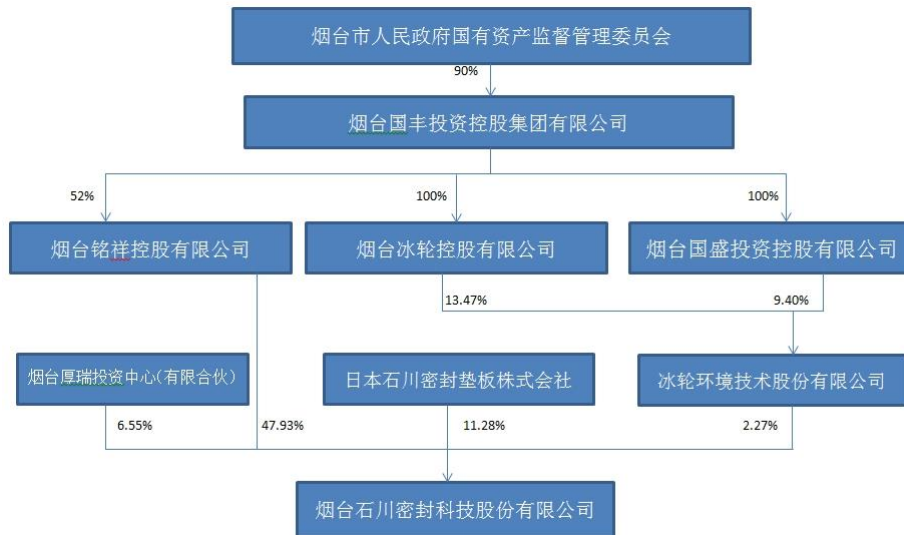
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
日本石川密封垫板株式会社	石川伸一郎	1936 年 04 月 30 日	2 亿日元	内燃机用以及机械器具用密封垫板、垫圈及其元件的制造和销售；不动产的管理及租赁；前述各项所附带的一切业务

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011001837 号
注册会计师姓名	刘文豪、高晓普

#### 审计报告正文

烟台石川密封科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了烟台石川密封科技股份有限公司（以下简称“密封科技”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了密封科技 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于密封科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 事项描述

密封科技与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、（三十二）、附注五、注释 30。

公司销售收入主要来源于垫片类产品（含密封垫片和隔热防护罩）、金属涂胶板、密封纤维板等产品。垫片类产品销售收入比重大且为关键业绩指标，其中对主机厂客户销售垫片类产品的收入确认原则为：客户从物流库领用产品并检验合格后，向公司发送结算通知。公司收到结算通知并核对无误后确认收入。根据附注所述的会计政策，基于其重要性，我们将垫片类产品收入的确认作为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；
- （2）结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断收入金额是否出现异常波动的情况；
- （3）从销售收入的会计记录和密封科技产品出库记录中选取样本，与销售合同、发货单、开票明细、发票、客户提供的结算通知单做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；
- （4）针对年末存放于异地物流库的垫片，选取物流库执行现场监盘与发代保管函相结合的程序；

(5) 对期末应收账款、年收入金额进行函证，对主要客户进行背景调查，审验销售收入的真实性。

根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合密封科技的会计政策。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

密封科技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，密封科技管理层负责评估密封科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算密封科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督密封科技的财务报告过程。

#### 五、其他信息

密封科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度财务报告中涵盖的信息，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。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、资产负债表

编制单位：烟台石川密封科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	507,307,137.77	501,807,343.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,555,146.04	124,361,488.75
衍生金融资产		
应收票据	31,872,281.30	59,102,657.28
应收账款	169,867,654.98	143,142,557.56
应收款项融资	63,219,286.98	47,072,135.34
预付款项	262,796.84	247,310.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,095.18	109,695.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	117,378,204.80	116,007,427.49
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		78,709.58
流动资产合计	1,090,544,603.89	991,929,325.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	609,560.40	739,115.76
固定资产	53,099,462.67	56,664,543.24
在建工程	506,292.94	826,575.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,109,020.32	8,570,615.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,921,461.33	7,731,507.56
其他非流动资产	5,491,875.09	240,015.09
非流动资产合计	76,737,672.75	74,772,371.93
资产总计	1,167,282,276.64	1,066,701,697.74
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	98,542,994.79	49,106,805.16
应付账款	95,173,097.39	90,983,852.86
预收款项		
合同负债	816,114.15	791,861.35
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	22,602,706.98	22,184,962.66
应交税费	4,933,209.85	1,668,616.88
其他应付款	1,655,206.85	2,343,123.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,013,133.43	5,061,283.37
流动负债合计	225,736,463.44	172,140,505.46
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	606,259.71	698,518.36
预计负债	32,654,844.53	31,318,384.20
递延收益		
递延所得税负债	4,030,633.25	4,850,724.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,291,737.49	36,867,627.49
负债合计	263,028,200.93	209,008,132.95
所有者权益：		
股本	146,400,000.00	146,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,195,595.52	319,195,595.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,682,854.97	2,131,115.22
盈余公积	60,538,905.86	53,302,828.74
一般风险准备		
未分配利润	375,436,719.36	336,664,025.31
归属于母公司所有者权益合计	904,254,075.71	857,693,564.79
少数股东权益		
所有者权益合计	904,254,075.71	857,693,564.79
负债和所有者权益总计	1,167,282,276.64	1,066,701,697.74

法定代表人：姜江波    主管会计工作负责人：公维军    会计机构负责人：公维军

## 2、利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	512,283,144.03	404,289,611.71
其中：营业收入	512,283,144.03	404,289,611.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	422,030,684.87	335,034,392.61
其中：营业成本	347,997,832.51	273,682,960.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净		



额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,891,744.79	3,062,554.38
销售费用	36,247,545.20	28,839,742.73
管理费用	25,284,554.34	22,982,368.06
研发费用	24,486,148.25	22,138,170.87
财务费用	-15,877,140.22	-15,671,403.77
其中：利息费用	452,791.92	
利息收入	14,193,519.04	14,837,618.94
加：其他收益	426,171.98	5,830,802.80
投资收益（损失以“-”号填列）	3,428,783.00	3,781,763.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,713.11	87,575.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,688,900.58	-2,249,406.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,009,906.16	-8,220,134.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	211,150.14	52,586.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,639,470.65	68,538,406.34
加：营业外收入	529,470.68	755,465.30
减：营业外支出	57,941.22	50,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,111,000.11	69,243,871.64
减：所得税费用	9,750,228.94	4,678,042.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,360,771.17	64,565,829.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,360,771.17	64,565,829.27
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	72,360,771.17	64,565,829.27
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,360,771.17	64,565,829.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,360,771.17	64,565,829.27
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.49	0.44
(二) 稀释每股收益	0.49	0.44

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
法定代表人：姜江波 主管会计工作负责人：公维军 会计机构负责人：公维军

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	500,087,682.41	352,573,937.01
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	0.00	3,279,961.62
收到其他与经营活动有关的现金	9,531,574.31	15,265,798.38
经营活动现金流入小计	509,619,256.72	371,119,697.01

购买商品、接受劳务支付的现金	266,388,360.88	195,625,569.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,619,643.31	67,364,423.50
支付的各项税费	33,833,064.56	23,911,266.25
支付其他与经营活动有关的现金	61,943,542.44	17,716,384.86
经营活动现金流出小计	438,784,611.19	304,617,644.26
经营活动产生的现金流量净额	70,834,645.53	66,502,052.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,252,000,000.00	1,233,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,510,490.21	12,896,354.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	351,350.00	137,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,263,861,840.21	1,246,034,254.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,726,222.00	11,399,061.60
投资支付的现金	1,278,000,000.00	1,257,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,293,726,222.00	1,268,399,061.60
投资活动产生的现金流量净额	-29,864,381.79	-22,364,807.42
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,352,000.00	39,528,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	26,352,000.00	39,528,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-26,352,000.00	-39,528,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	14,618,263.74	4,609,245.33
加：期初现金及现金等价物余额	96,159,026.40	91,549,781.07
六、期末现金及现金等价物余额	110,777,290.14	96,159,026.40

## 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	146,400,000.00				319,195,595.52			2,131,115.22	53,302,828.74		336,664,025.31		857,693,564.79		857,693,564.79
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	146,400,000.00				319,195,595.52			2,131,115.22	53,302,828.74		336,664,025.31		857,693,564.79		857,693,564.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								551,739.75	7,236,077.12		38,772,694.05		46,560,510.92		46,560,510.92
（一）综合收益总额											72,360,771.17		72,360,771.17		72,360,771.17
（二）所有者投入和减少资本															
1.															

所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								7,236,077.12		-33,588,077.12		-26,352,000.00		-26,352,000.00	
1. 提取盈余公积								7,236,077.12		-7,236,077.12					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-26,352,000.00		-26,352,000.00		-26,352,000.00	
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														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								551,739.75					551,739.75	551,739.75
1. 本期提取								2,120.72					2,120.72	2,120.72
2. 本期使用								4.00					4.00	4.00
(六) 其他								-					-	-
1. 本期使用								1,568.98					1,568.98	1,568.98
(六) 其他								4.25					4.25	4.25
四、本期	146,400,000.				319,195,595.			2,682,854.97	60,538,905.8		375,436,719.		904,254,075.	904,254,075.

期末余额	00				52				6		36		71		71
------	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	146,400,000.00				319,195,595.52				1,440,241.15	46,846,245.81		318,082,778.97		831,964,861.45	831,964,861.45
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	146,400,000.00				319,195,595.52				1,440,241.15	46,846,245.81		318,082,778.97		831,964,861.45	831,964,861.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								690,874.07	6,456,582.93		18,581,246.34		25,728,703.34	25,728,703.34	
（一）综合收益总额											64,565,829.27		64,565,829.27	64,565,829.27	
（二）所有者投入和减少资本															
1.															







期末 余额	00				52				4		31		79		79
----------	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	----	--	----

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

烟台石川密封科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系烟台石川密封垫板有限公司。烟台石川密封垫板有限公司成立于 1991 年 4 月，系由山东烟台石棉制品总厂（现更名为：烟台铭祥控股有限公司）和日本石川密封垫板株式会社共同出资组建，山东省人民政府于 1991 年 4 月 6 日核发外经贸鲁府字[1991]106 号中华人民共和国中外合资经营企业批准证书。公司成立时注册资本 706 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 521 万元，出资比例 73.80%，日本石川密封垫板株式会社出资 185 万元，出资比例 26.20%。

公司注册资本变动情况如下：

1. 根据公司 1996 年 3 月 3 日董事会决议，公司注册资本增加至 1066 万元，新增注册资本由各股东按原出资比例交纳。
2. 根据公司 1999 年 5 月 11 日董事会决议，公司吸收合并烟台石川实业有限公司，公司注册资本变更为 4085.90 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 3050.88 万元，占注册资本 74.67%，日本石川密封垫板株式会社出资 1035.02 万元，占注册资本 25.33%。
3. 根据公司 2000 年 5 月 17 日董事会决议，公司注册资本增加至 4105.5958 万元，新增注册资本 19.70 万元全部由日本石川密封垫板株式会社出资。
4. 根据公司 2009 年 3 月 30 日董事会决议，公司注册资本增加至 4886.0138 万元，新增注册资本 780.418 万元由山东烟台石棉制品总厂出资 579.9286 万元、日本石川密封垫板株式会社出资 200.4894 万元。
5. 根据公司 2010 年 1 月 22 日董事会决议，吸收合并烟台石川密封垫有限公司，吸收合并后公司注册资本增加至 6694.6449 万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资 4974.8024 万元，占注册资本 74.31%，日本石川密封垫板株式会社出资 1719.8425 万元，占注册资本 25.69%。
6. 2015 年 8 月，根据烟国资[2015]96 号《关于对烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台冰轮塑业有限公司和烟台全丰密封技术有限公司资产评估项目予以核准的通知》及烟商务[2015]228 号《关于同意烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台全丰密封技术有限公司、烟台冰轮塑业有限公司的正式批复》：同意按净资产评估值确定各股东在烟台石川密封垫板有限公司中所占股比及调整各股东出资额，公司注册资本变更为 10961.014957 万元，吸收合并后被吸收合并公司注销，其中被合并公司的债权、债务、财产和人员由合并后存续的本公司承继。

吸收合并后公司股权结构如下：烟台冰轮密封制品有限公司（2017 年更名为烟台铭祥控股有限公司）出资 7004.088557 万元，股权比例为 63.90%；烟台厚瑞投资中心（有限合伙）出资 1977.367098 万元，股权比例为 18.04%；日本石川密封垫板株式会社出资 1648.536650 万元，股权比例为 15.04%；冰轮环境技术股份有限公司出资 331.022652 万元，股权比例为 3.02%。

2015 年 11 月，根据烟台市国资委烟国资[2015]116 号、山东省商务厅鲁商审[2015]273 号批复、股东会决议及发起人协议，公司以截至 2015 年 8 月 31 日经审计的可用于折股的净资产 11,021.33 万元为基础，整体变更为股份公司。公司全体股东作为股份公司发起人，其中 10,980.00 万元计入股本总额，余额 41.33 万元计入资本公积。整体变更为股份公司前后公司全体股东持股比例不变，公司名称变更为烟台石川密封科技股份有限公司。

7. 2021 年，根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 4 月 7 日发布的《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021] 1058 号），并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 24 日采用网下向询价对象配售发行和网上申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,660.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.64 元。募集资金总额为 38,942.40 万元，扣除不含税保荐及承销费用人民币 2,760.35 万元，实际收到货币资金人民币 36,182.05 万元，已由海通证券股份有限公司于 2021 年 6 月 30 日存入公司开立恒丰银行股份有限公司烟台科技支行账号为 853552010122600057 的人民币账户。募集资金总额扣除不含

税发行费用 4,193.56 万元后,实际募集资金净额 34,748.84 万元。其中,公司注册资本增加 3,660.00 万元,资本公积增加 31,088.84 万元。公开发行股份后,公司总股本为 14,640.00 万元,公司股权结构如下:烟台铭祥控股有限公司出资 7,016.22 万元,股权比例为 47.93%;烟台厚瑞投资中心(有限合伙)出资 1,980.792 万元,股权比例为 13.53%;日本石川密封垫板株式会社出资 1,651.392 万元,股权比例为 11.28%;冰轮环境技术股份有限公司出资 331.596 万元,股权比例为 2.27%;社会公众出资 3,660.00 万元,股权比例为 25.00%。

本公司的母公司为烟台铭祥控股有限公司,最终控制方为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

公司统一社会信用代码:91370000613410774T;公司住所:烟台市芝罘区 APEC 科技工业园冰轮路 5 号;法定代表人:姜江波。

## (二)公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围:生产各种密封板材、金属涂胶板、橡胶件、内燃机气缸密封垫片及附属垫片、发动机隔热罩;密封技术研发、技术咨询;高分子材料的研发、生产;并销售上述自产产品。(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理,依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司主营业务:生产及销售密封垫片、密封板材、金属涂胶板。

公司所属行业:金属密封件制造业。

## (三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 19 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2023 年修订)的规定,编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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,详见本报告“31、收入及 38、重要会计政策和会计估计的变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
或有事项	公司将预计发生额超过利润总额 5%的或有事项认定为重要或有事项。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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

## 7、外币业务和外币报表折算

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### 5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

#### (2) 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### 2) 其他金融负债

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

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- 1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- 3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
  - ①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
  - ②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收票据、应收账款以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；



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

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

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

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

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### 3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ① 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ② 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③ 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④ 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### 4) 减记金融资产

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

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 9、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的 应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
较低风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，但仍具有一定的信用损失风险	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
商业承兑汇票	出票人具有一定的信用损失风险	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 10、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## 11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

## 12、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后发生信用减值风险极高的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 13、存货

(1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 存货类别

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

#### 2) 存货发出计价方法

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

#### 3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4) 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进行摊销；
- ②包装物采用一次转销法进行摊销。
- ③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

### 14、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、（6）金融工具减值。

## 15、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 16、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、(6) 金融工具减值。

## 17、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 8、(6) 金融工具减值。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
----	-----------	-----------	-------------

土地使用权	50		2
房屋建筑物	20	3	4.85

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告五 / 24、长期资产减值。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1) 固定资产确认条件

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

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

#### 2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- ①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- ④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3) 固定资产后续计量及处置

##### ①固定资产折旧

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

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

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

##### ②固定资产的后续支出

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

##### ③固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告五 / 24、长期资产减值。

##### ④固定资产处置

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
机器设备	年限平均法	3-15 年	0%-5%	33.33%-6.33%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0%-5%	33.33%-19.00%

## 20、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告五 / 24、长期资产减值。

## 21、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本报告五 / 24、长期资产减值。

## 23、无形资产

- (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2) 无形资产的后续计量

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

#### ①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

软件	10 年	受益年限
土地使用权	50 年	使用期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ②使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 24、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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



## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 28、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 29、租赁负债

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

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 30、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 会计处理方法

##### 1) 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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

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

##### 2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

##### 3) 股份支付取消的会计处理

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

## 31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

垫片类产品（含密封垫片和隔热防护罩）、金属涂胶板、密封纤维板等产品研发、生产与销售。

#### (1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约

过程中在建的商品；3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。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。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司内销收入：根据销售合同不同的约定，采用了不同的交货结算方式，收入确认时点分为两种：

1) 上线交货结算方式。对于合同约定采用上线交货结算方式的客户，客户在从物流库领用产品并检验合格后，向公司发送结算通知。公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

2) 其他结算方式。在客户确认收货时确认收入。

公司外销收入：公司在货物完成出口并取得提单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 32、合同成本

### (1) 合同履约成本

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

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

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

### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### (4) 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 33、政府补助

### (1) 类型

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

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

## (2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定政府补助业务采用总额法进行会计处理。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

## 34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业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；

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 35、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

##### 1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本报告 22 和 29。

#### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

##### 1) 租赁的分类

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

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常分类为融资租赁:

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

一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能分类为融资租赁:

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

##### 2) 对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

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

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入,所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### 3) 对经营租赁的会计处理

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

### 36、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 37、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	无	0.00
本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理”。	无	0.00

#### 1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理，执行解释 16 号对本报告期内财务报表无影响。

#### 2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无影响。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等；提供不动产租赁服务，销售不动产等；其他应税销售服务行为；简易计税方法；销售除油气外的出口货物；	13%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%或租金收入为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

2023 年公司继续通过高新技术企业认定，取得 GR202337002257 的高新技术企业证书，2023 年至 2026 年继续享受 15% 的所得税优惠税率。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		3,772.50
银行存款	440,777,290.14	476,155,253.90
其他货币资金	54,150,027.81	16,042,876.31
未到期应收利息	12,379,819.82	9,605,440.69
合计	507,307,137.77	501,807,343.40



其他说明：

注：期末银行存款包含定期存款 330,000,000.00 元，期初银行存款包含定期存款 380,000,000.00 元。

货币资金说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	54,150,027.81	16,042,876.31
合计	54,150,027.81	16,042,876.31

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,555,146.04	124,361,488.75
其中：		
其他	200,555,146.04	124,361,488.75
其中：		
合计	200,555,146.04	124,361,488.75

其他说明：

公司交易性金融资产为保本浮动收益的银行结构性存款及海通证券收益凭证产品。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,867,201.56	55,517,167.20
商业承兑票据	12,005,079.74	3,585,490.08
合计	31,872,281.30	59,102,657.28

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合	33,533,980.31	100.00%	1,661,699.01	4.96%	31,872,281.30	60,518,781.31	100.00%	1,416,124.03	2.34%	59,102,657.28

计提坏账准备的应收票据										
其中：										
无风险组合	300,000.00	0.90%			300,000.00	32,196,300.72	53.20%			32,196,300.72
较低风险银行承兑票据组合	20,597,054.27	61.42%	1,029,852.71	5.00%	19,567,201.56	24,548,280.51	40.56%	1,227,414.03	5.00%	23,320,866.48
商业承兑汇票组合	12,636,926.04	37.68%	631,846.30	5.00%	12,005,079.74	3,774,200.08	6.24%	188,710.00	5.00%	3,585,490.08
合计	33,533,980.31	100.00%	1,661,699.01	4.96%	31,872,281.30	60,518,781.31	100.00%	1,416,124.03	2.34%	59,102,657.28

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	300,000.00		
较低风险银行承兑票据组合	20,597,054.27	1,029,852.71	5.00%
商业承兑汇票组合	12,636,926.04	631,846.30	5.00%
合计	33,533,980.31	1,661,699.01	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节/五/9、应收票据。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中：无风险银行承兑票据组合						
较低风险银行承兑票据组合	1,227,414.03	-197,561.32				1,029,852.71
商业承兑汇票	188,710.00	443,136.30				631,846.30
合计	1,416,124.03	245,574.98				1,661,699.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	300,000.00
合计	300,000.00

#### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,892,099.59
商业承兑票据		14,939.00
合计		1,907,038.59

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	178,542,445.30	150,496,654.78
1至2年	221,942.70	401,481.69
2至3年	332,496.61	546,720.41
3年以上	548,775.01	22,844.30
3至4年	526,277.71	16,941.42
4至5年	16,928.42	2,059.29
5年以上	5,568.88	3,843.59
合计	179,645,659.62	151,467,701.18

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	734,837.20	0.41%	734,837.20	100.00%	0.00	734,837.20	0.49%	734,837.20	100.00%	0.00
其中：										
客户 1	734,837.20	0.41%	734,837.20	100.00%	0.00	734,837.20	0.49%	734,837.20	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	178,910,822.42	99.59%	9,043,167.44	5.05%	169,867,654.98	150,732,863.98	99.51%	7,590,306.42	5.04%	143,142,557.56
其中：										
账龄组合	178,910,822.42	99.59%	9,043,167.44	5.05%	169,867,654.98	150,732,863.98	99.51%	7,590,306.42	5.04%	143,142,557.56
合计	179,645,659.62	100.00%	9,778,004.64	5.44%	169,867,654.98	151,467,701.18	100.00%	8,325,143.62	5.50%	143,142,557.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	734,837.20	734,837.20	734,837.20	734,837.20	100.00%	客户破产，回收风险高
合计	734,837.20	734,837.20	734,837.20	734,837.20		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	178,542,445.30	8,927,122.26	5.00%
1—2 年	221,942.70	44,388.54	20.00%
2—3 年	93,991.60	28,197.48	30.00%
3—4 年	29,945.52	20,961.86	70.00%
4—5 年	16,928.42	16,928.42	100.00%
5 年以上	5,568.88	5,568.88	100.00%
合计	178,910,822.42	9,043,167.44	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节/五/10、应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	734,837.20					734,837.20
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	7,590,306.42	1,452,857.01		-4.01		9,043,167.44
无风险组合						
合计	8,325,143.62	1,452,857.01		-4.01		9,778,004.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-4.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	65,485,336.97		65,485,336.97	36.45%	3,274,266.85
客户二	8,755,058.23		8,755,058.23	4.87%	437,752.91
客户三	7,193,987.16		7,193,987.16	4.00%	359,699.36
客户四	6,405,136.41		6,405,136.41	3.57%	320,256.82
客户五	6,132,811.51		6,132,811.51	3.41%	306,640.58
合计	93,972,330.28		93,972,330.28	52.30%	4,698,616.52

## 5、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	63,219,286.98	47,072,135.34
合计	63,219,286.98	47,072,135.34

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	86,216,430.23	
商业承兑汇票		
合计	86,216,430.23	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,095.18	109,695.88
合计	82,095.18	109,695.88

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	91,091.39	128,175.75
应收物流公司货物丢失赔偿款	1,153,849.51	1,153,897.26
合计	1,244,940.90	1,282,073.01

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	82,857.44	65,673.80
1至2年		35,544.06
2至3年	2,276.06	26,957.89
3年以上	1,159,807.40	1,153,897.26
3至4年	5,957.89	1,153,897.26
4至5年	1,153,849.51	
合计	1,244,940.90	1,282,073.01

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	1,153,849.51	92.68%	1,153,849.51	100.00%	0.00	1,153,897.26	90.00%	1,153,897.26	100.00%	0.00
其中：										
客户 1	1,153,849.51	92.68%	1,153,849.51	100.00%	0.00	1,153,897.26	90.00%	1,153,897.26	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	91,091.39	7.32%	8,996.21	9.88%	82,095.18	128,175.75	10.00%	18,479.87	14.42%	109,695.88
其中：										
账龄组合	91,091.39	7.32%	8,996.21	9.88%	82,095.18	128,175.75	10.00%	18,479.87	14.42%	109,695.88
合计	1,244,940.90	100.00%	1,162,845.72	93.41%	82,095.18	1,282,073.01	100.00%	1,172,377.13	91.44%	109,695.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	1,153,897.26	1,153,897.26	1,153,849.51	1,153,849.51	100.00%	不可收回的风险极高
合计	1,153,897.26	1,153,897.26	1,153,849.51	1,153,849.51		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,857.44	4,142.87	5.00%
1—2 年			
2—3 年	2,276.06	682.82	30.00%
3—4 年	5,957.89	4,170.52	70.00%
合计	91,091.39	8,996.21	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节/五/12、其他应收款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	3,283.69	15,196.18	1,153,897.26	1,172,377.13

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	859.18	2,610.76		3,469.94
本期转回		12,953.60	47.75	13,001.35
2023年12月31日余额	4,142.87	4,853.34	1,153,849.51	1,162,845.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,153,897.26		47.75			1,153,849.51
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	18,479.87	3,469.94	12,953.60			8,996.21
合计	1,172,377.13	3,469.94	13,001.35			1,162,845.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收货物丢失赔	1,153,849.51	4至5年	92.68%	1,153,849.51



	偿款				
第二名	备用金	72,673.80	1 年以内	5.84%	3,633.69
第三名	备用金	10,000.00	1 年以内	0.80%	500.00
第四名	备用金	5,957.89	3 至 4 年	0.48%	4,170.52
第五名	备用金	2,276.06	2 至 3 年	0.18%	682.82
合计		1,244,757.26		99.98%	1,162,836.54

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	262,796.84	100.00%	247,310.53	100.00%
合计	262,796.84		247,310.53	

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	131,480.00	50.03	2023 年	按合同约定预付模具款， 模具未完工
第二名	31,620.20	12.03	2023 年	按合同约定预付货款，货 物未收到
第三名	24,000.00	9.13	2023 年	按合同约定预付模具款， 模具未完工
第四名	23,694.00	9.02	2023 年	按合同约定预付货款，货 物未收到
第五名	13,000.00	4.95	2023 年	按合同约定预付维修费， 维修未完工
合计	223,794.20	85.16		

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	21,176,934.89	262,657.09	20,914,277.80	22,193,031.82	65,123.10	22,127,908.72
在产品	10,250,560.71	466,471.83	9,784,088.88	8,443,425.43	353,214.47	8,090,210.96
库存商品	66,467,745.52	13,362,376.03	53,105,369.49	69,600,630.98	8,765,507.27	60,835,123.71
发出商品	19,491,788.99		19,491,788.99	16,749,125.02		16,749,125.02
委托加工物资	14,082,679.64		14,082,679.64	8,205,059.08		8,205,059.08
合计	131,469,709.75	14,091,504.95	117,378,204.80	125,191,272.33	9,183,844.84	116,007,427.49

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	65,123.10	202,250.37		4,716.38		262,657.09
在产品	353,214.47	329,409.28		216,151.92		466,471.83
库存商品	8,765,507.27	10,478,246.51		5,881,377.75		13,362,376.03
合计	9,183,844.84	11,009,906.16		6,102,246.05		14,091,504.95

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## (5) 一年内到期的其他债权投资

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税		78,709.58
合计		78,709.58

其他说明：

无

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	2,762,115.35			2,762,115.35
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	2,762,115.35			2,762,115.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,022,999.59			2,022,999.59
2. 本期增加金额	129,555.36			129,555.36
(1) 计提或摊销	129,555.36			129,555.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,152,554.95			2,152,554.95
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	609,560.40			609,560.40
2. 期初账面价值	739,115.76			739,115.76

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

其他说明：

公司 2019 年 7 月经第二届董事会第四次会议批准，将原出租给烟台国轮塑业有限公司的厂房、办公楼及设施等长期对外出租，并将原在固定资产核算的房屋建筑物调整至投资性房地产核算。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	53,099,462.67	56,664,543.24
合计	53,099,462.67	56,664,543.24

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	49,908,014.54	136,694,285.04	2,600,471.49	3,947,937.48	193,150,708.55
2. 本期增加金额		8,978,218.66		179,983.49	9,158,202.15
(1) 购置		8,978,218.66		179,983.49	9,158,202.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,664,957.35			2,664,957.35
(1) 处置或报废		2,664,957.35			2,664,957.35
4. 期末余额	49,908,014.54	143,007,546.35	2,600,471.49	4,127,920.97	199,643,953.35
二、累计折旧					

1. 期初余额	35,670,167.29	95,354,246.41	1,964,247.83	3,369,993.84	136,358,655.37
2. 本期增加金额	3,271,622.90	8,739,137.23	221,741.97	357,532.76	12,590,034.86
(1) 计提	3,271,622.90	8,739,137.23	221,741.97	357,532.76	12,590,034.86
3. 本期减少金额		2,531,709.49			2,531,709.49
(1) 处置或报废		2,531,709.49			2,531,709.49
4. 期末余额	38,941,790.19	101,561,674.15	2,185,989.80	3,727,526.60	146,416,980.74
三、减值准备					
1. 期初余额		109,194.22	17,042.34	1,273.38	127,509.94
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		109,194.22	17,042.34	1,273.38	127,509.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,966,224.35	41,336,677.98	397,439.35	399,120.99	53,099,462.67
2. 期初账面价值	14,237,847.25	41,230,844.41	619,181.32	576,670.26	56,664,543.24

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	177,071.46
机器设备	129,681.43
合计	306,752.89

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	506,292.94	826,575.22
合计	506,292.94	826,575.22

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程类	506,292.94		506,292.94	826,575.22		826,575.22
合计	506,292.94		506,292.94	826,575.22		826,575.22

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**(4) 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,091,038.49			6,254,068.81	13,345,107.30
2. 本期增加金额				190,265.49	190,265.49
(1) 购置				190,265.49	190,265.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,091,038.49			6,444,334.30	13,535,372.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,468,847.67			2,305,644.57	4,774,492.24
2. 本期增加金额	153,500.28			498,359.95	651,860.23
(1) 计提	153,500.28			498,359.95	651,860.23
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,622,347.95			2,804,004.52	5,426,352.47
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	4,468,690.54			3,640,329.78	8,109,020.32
2. 期初账面价值	4,622,190.82			3,948,424.24	8,570,615.06

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,219,014.89	2,132,852.23	9,311,354.78	1,396,703.22
信用减值损失	12,602,549.37	1,890,382.42	10,913,644.78	1,637,046.71
预计负债	32,654,844.53	4,898,226.68	31,318,384.20	4,697,757.63
合计	59,476,408.79	8,921,461.33	51,543,383.76	7,731,507.56

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	26,870,888.34	4,030,633.25	32,338,166.27	4,850,724.93
合计	26,870,888.34	4,030,633.25	32,338,166.27	4,850,724.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		8,921,461.33		7,731,507.56
递延所得税负债		4,030,633.25		4,850,724.93



## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	5,331,660.00		5,331,660.00	79,800.00		79,800.00
预付购买软件款	160,215.09		160,215.09	160,215.09		160,215.09
合计	5,491,875.09		5,491,875.09	240,015.09		240,015.09

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	98,542,994.79	49,106,805.16
合计	98,542,994.79	49,106,805.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料款及加工费	89,264,492.58	84,041,779.85
设备及工程款	1,829,160.41	2,678,717.57
运费及其他	4,079,444.40	4,263,355.44
合计	95,173,097.39	90,983,852.86

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 18、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,655,206.85	2,343,123.18
合计	1,655,206.85	2,343,123.18

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	720,756.94	1,200,756.94
党组织工作经费	933,275.87	1,051,805.22
其他	1,174.04	90,561.02
合计	1,655,206.85	2,343,123.18

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售款	816,114.15	791,861.35
合计	816,114.15	791,861.35

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,377,034.90	69,785,404.98	64,912,231.04	22,250,208.84
二、离职后福利-设定提存计划	4,473,879.17	7,046,620.05	11,520,499.22	
三、辞退福利		113,103.95	113,103.95	
四、一年内到期的其他福利	334,048.59	92,258.65	73,809.10	352,498.14
合计	22,184,962.66	77,037,387.63	76,619,643.31	22,602,706.98

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,011,133.74	53,565,616.20	48,365,945.57	17,210,804.37
2、职工福利费	101,001.38	3,265,819.11	3,215,178.41	151,642.08
3、社会保险费	289,592.88	5,950,297.03	6,239,889.91	
其中：医疗保险费		5,495,108.87	5,495,108.87	
工伤保险费	289,592.88	455,188.16	744,781.04	
4、住房公积金		5,132,944.08	5,132,944.08	
5、工会经费和职工教育经费	4,975,306.90	1,870,728.56	1,958,273.07	4,887,762.39
合计	17,377,034.90	69,785,404.98	64,912,231.04	22,250,208.84

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,286,180.02	6,751,586.56	11,037,766.58	
2、失业保险费	187,699.15	295,033.49	482,732.64	
合计	4,473,879.17	7,046,620.05	11,520,499.22	

其他说明：

无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,341,524.23	
企业所得税	3,035,463.39	1,311,898.00
个人所得税	58,554.29	44,570.76
城市维护建设税	107,603.65	9,488.86
房产税	137,630.45	135,330.08
土地使用税	105,001.40	105,001.40

教育费附加	46,115.85	4,066.66
印花税	70,572.69	55,550.02
地方教育费附加	30,743.90	2,711.10
合计	4,933,209.85	1,668,616.88

其他说明：

无

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业汇票	1,907,038.59	4,958,341.39
税金	106,094.84	102,941.98
合计	2,013,133.43	5,061,283.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

公司认定中国工商银行等 15 家银行为信用等级较高的银行，期末将非由此 15 家银行开具的已背书但未到期的银行承兑汇票和商业承兑汇票作为未终止确认的票据，将背书支付的应付账款转列其他流动负债。

## 23、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	606,259.71	698,518.36
合计	606,259.71	698,518.36

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

注：1999 年底，按照《印发关于进一步深化城镇住房制度改革方案的意见的通知》（烟政发(1999)134 号）文件规定，公司为 1998 年底之前参加工作、无住房和住房面积未达标准的职工计提了一次性住房补贴，在职工退休时给职工。

其他说明：

无

## 24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	32,654,844.53	31,318,384.20	计提
合计	32,654,844.53	31,318,384.20	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司产品质量三包费按照主机厂垫片销售收入的 5.5% 预提。

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	146,400,000.00						146,400,000.00

其他说明：

无

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	311,315,595.52			311,315,595.52
其他资本公积	7,880,000.00			7,880,000.00
合计	319,195,595.52			319,195,595.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,131,115.22	2,120,724.00	1,568,984.25	2,682,854.97
合计	2,131,115.22	2,120,724.00	1,568,984.25	2,682,854.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,302,828.74	7,236,077.12		60,538,905.86
合计	53,302,828.74	7,236,077.12		60,538,905.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	336,664,025.31	318,082,778.97
调整后期初未分配利润	336,664,025.31	318,082,778.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,360,771.17	64,565,829.27
减：提取法定盈余公积	7,236,077.12	6,456,582.93
应付普通股股利	26,352,000.00	39,528,000.00
期末未分配利润	375,436,719.36	336,664,025.31

调整期初未分配利润明细：

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

## 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	487,689,377.45	346,914,598.33	375,919,739.92	272,048,489.10
其他业务	24,593,766.58	1,083,234.18	28,369,871.79	1,634,471.24
合计	512,283,144.03	347,997,832.51	404,289,611.71	273,682,960.34

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
垫片类行					413,152,2	290,361,1	413,152,2	290,361,1

业					47.53	05.35	47.53	05.35
纤维板行业					25,910,341.53	21,486,713.44	25,910,341.53	21,486,713.44
涂胶板行业					48,626,788.39	35,066,779.54	48,626,788.39	35,066,779.54
其他行业					24,593,766.58	1,083,234.18	24,593,766.58	1,083,234.18
按经营地区分类								
其中：								
境内					503,022,088.03	342,513,606.86	503,022,088.03	342,513,606.86
境外					9,261,056.00	5,484,225.65	9,261,056.00	5,484,225.65
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销					456,324,830.72	325,250,301.33	456,324,830.72	325,250,301.33
贸易商					55,958,313.31	22,747,531.18	55,958,313.31	22,747,531.18
合计					512,283,144.03	347,997,832.51	512,283,144.03	347,997,832.51

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,556,562.90	1,104,029.81
教育费附加	667,098.38	473,155.62
房产税	550,521.80	544,105.56
土地使用税	420,005.60	420,005.60
车船使用税	2,220.00	2,220.00
印花税	250,603.84	203,600.69
地方教育附加	444,732.27	315,437.10
合计	3,891,744.79	3,062,554.38

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,114,002.38	16,707,944.59
修理费	71,097.36	2,173,519.12
中介机构费	908,141.90	960,299.43
折旧费	505,035.51	475,560.08
办公费	744,153.85	491,833.36
业务招待费	200,458.96	70,293.58
董事会费	120,000.00	121,111.00
差旅费	625,989.40	92,531.38
低值易耗品摊销	49,018.19	106,919.13
运输费	232,851.16	224,642.62
财产保险费	127,070.96	162,194.06
试验检验费	135,797.94	74,177.27
残疾人就业保障金	2,613.46	119,446.37
环境保护费	237,227.64	270,399.63
党组织工作经费	70,719.39	98,554.57
存货盘盈亏损及报废	529,967.99	554,160.78
技术服务费	316,914.42	39,877.64
无形资产摊销	205,535.76	198,320.94
其他	87,958.07	40,582.51
合计	25,284,554.34	22,982,368.06

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包费	19,576,287.92	14,700,547.52
职工薪酬	10,194,377.22	9,061,078.47
仓储费	2,206,342.53	1,903,105.05
差旅费	1,301,783.70	1,050,932.30



业务招待费	1,502,571.11	990,712.99
技术服务费	77,780.71	60,719.84
劳务费	382,853.25	274,251.55
邮递费	333,280.14	260,922.54
其他	672,268.62	537,472.47
合计	36,247,545.20	28,839,742.73

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,991,685.56	10,479,841.06
新品材料费	2,128,805.12	1,281,777.61
委托加工物资	3,926,650.78	4,031,878.20
模具费	4,193,628.39	3,932,794.27
研发折旧	1,340,094.77	1,235,775.56
差旅费	363,338.85	87,002.20
技术服务费	197,087.38	139,168.80
邮递费		86,097.84
试验测试费	445,530.56	167,301.98
无形资产摊销	431,316.79	348,235.72
低值易耗品	335,479.87	225,085.65
研发设备维修及备件	58,989.73	25,662.90
其它（含机物料）	73,540.45	97,549.08
合计	24,486,148.25	22,138,170.87

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	452,791.92	
减：利息收入	14,193,519.04	14,837,618.94
汇兑损益	-10,972.43	-20,548.56
银行手续费	103,108.18	62,062.98
其他	-2,228,548.85	-875,299.25
合计	-15,877,140.22	-15,671,403.77

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	426,171.98	5,830,802.80

### 37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

交易性金融资产	19,713.11	87,575.60
合计	19,713.11	87,575.60

其他说明：

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,428,783.00	3,781,763.48
合计	3,428,783.00	3,781,763.48

其他说明：

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,452,857.01	-2,868,565.29
其他应收款坏账损失	9,531.41	-11,311.09
应收票据坏账损失	-245,574.98	630,469.72
合计	-1,688,900.58	-2,249,406.66

其他说明：

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,009,906.16	-8,220,134.88
合计	-11,009,906.16	-8,220,134.88

其他说明：

### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	211,150.14	52,586.90

### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	529,470.68	755,465.30	529,470.68
合计	529,470.68	755,465.30	529,470.68

其他说明：

## 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	20,000.00	40,000.00	20,000.00
滞纳金支出	37,941.22		37,941.22
其他		10,000.00	
合计	57,941.22	50,000.00	57,941.22

其他说明：

## 44、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,760,274.39	4,421,656.62
递延所得税费用	-2,010,045.45	256,385.75
合计	9,750,228.94	4,678,042.37

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	82,111,000.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,316,650.02
调整以前期间所得税的影响	488,690.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,273.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-114,723.86
研发费用加计扣除	-3,168,661.18
所得税费用	9,750,228.94

其他说明：

## 45、现金流量表项目

## (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		5,601,516.90
保证金	4,800,000.00	650,000.00
政府补助	426,171.98	5,830,802.80
利息收入	3,358,778.83	2,081,709.85
租金收入	904,891.21	1,070,047.74
其他	41,732.29	31,721.09

合计	9,531,574.31	15,265,798.38
----	--------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金返还	5,280,000.00	
付现经营费用	18,406,313.97	17,614,321.88
银行手续费	92,135.75	62,062.98
捐赠支出	20,000.00	40,000.00
票据保证金	38,107,151.50	
税收滞纳金	37,941.22	
合计	61,943,542.44	17,716,384.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金说明：		

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金说明：		

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	72,360,771.17	64,565,829.27
加：资产减值准备	12,698,806.74	10,469,541.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,719,590.22	12,632,222.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销	651,860.23	562,978.54
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）	-211,150.14	-52,586.90
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-19,713.11	-87,575.60
财务费用（收益以“－”号填列）	-11,273,972.15	-12,380,647.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,428,783.00	-3,781,763.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,189,953.77	-144,297.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-820,091.68	400,683.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,380,683.47	-15,916,645.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-55,103,159.56	5,268,598.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,831,124.05	4,965,716.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,834,645.53	66,502,052.75
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	110,777,290.14	96,159,026.40
减：现金的期初余额	96,159,026.40	91,549,781.07
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	14,618,263.74	4,609,245.33

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,777,290.14	96,159,026.40
可随时用于支付的银行存款	110,777,290.14	96,155,253.90
二、期末现金及现金等价物余额	110,777,290.14	96,159,026.40

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
定期存款	342,379,819.82	389,605,440.69	不能随时支取
银行承兑汇票保证金	54,150,027.81	16,042,876.31	不能随时支取
合计	396,529,847.63	405,648,317.00	

其他说明：

## (4) 其他重大活动说明

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
50W 管状固体氧化物燃料电池的研发	732,131.29	
低面压附属垫片的研发	4,738,655.03	
非四排放发动机用气缸盖垫片的研发	2,013,741.06	176,652.44
高热效率发动机用隔热罩的研发	1,725,076.42	1,093,350.04
高热效率发动机用气缸盖垫片的研发	9,079,937.14	9,832,623.13
加氢站用隔膜压缩机隔膜片的研发	347,626.63	383,736.09
氢气发动机用密封垫的研发	1,134,997.64	770,125.71
氢气液化用超低温制冷氢气压缩机密封垫的研发	525,184.01	463,300.28
燃料电池电堆的研发	328,876.26	316,903.60
PTFE 涂层板的研发	829,847.56	627,657.22
压缩机用金属涂胶板的研发	1,399,419.03	
厚涂层金属涂胶板的研发	457,177.69	114,671.29
V6500c 无石棉密封板的研发	1,173,478.49	
金属全包裹隔热罩的研发		1,671,374.99

高可靠性附属垫片的研发		3,413,829.21
石墨不锈钢网垫片的研发		508,268.51
高速轴承的研发		319,046.62
F0002C 无石棉密封板的研发		968,442.00
制冷用金属涂胶板产品的研发		1,478,189.74
合计	24,486,148.25	22,138,170.87
其中：费用化研发支出	24,486,148.25	22,138,170.87

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 九、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	282,287.76	1,149.04
资本市场创新发展引导资金补贴		4,290,000.00
强市战略奖补		220,000.00
专精特新小巨人		1,220,000.00
企业研究开发财政补助		40,000.00
工业转型发展专项资金	95,000.00	
代扣个人所得税手续费	48,884.22	59,653.76

合计	426,171.98	5,830,802.80
----	------------	--------------

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应收款项融资、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

项目	账面余额	减值准备
应收票据	33,533,980.31	1,661,699.01
应收账款	179,645,659.62	9,778,004.64
应收款项融资	63,219,286.98	
其他应收款	1,244,940.90	1,162,845.72



合计	277,643,867.81	12,602,549.37
----	----------------	---------------

本公司的主要客户为潍柴动力股份有限公司、中国重汽集团济南动力有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

## (2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

## (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司市场风险主要为汇率风险。除了个别产品的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例很小。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			200,555,146.04	200,555,146.04
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			200,555,146.04	200,555,146.04
（二）应收款项融资			63,219,286.98	63,219,286.98
持续以公允价值计量的资产总额			263,774,433.02	263,774,433.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
烟台铭祥控有 限公司	烟台	房屋、场地租赁	2,500 万元	47.93%	47.93%

本企业的母公司情况的说明

烟台铭祥控股有限公司(以下简称“公司”，公司曾用名烟台冰轮密封制品有限公司)成立于 1981 年, 注册资本 2500 万元; 统一社会信用代码: 913706001650089673; 法定代表人: 曲志怀; 公司注册地址: 山东省烟台市芝罘区只楚南路 3 号。

公司原股东为烟台冰轮集团有限公司, 持有公司 100% 股权。2017 年 5 月, 烟台冰轮集团有限公司将持有的公司股份全部转让给烟台盛久投资有限公司, 转让完成后, 公司的股东变更为烟台盛久投资有限公司。2017 年 8 月, 公司和烟台盛久投资有限公司分别通过股东会决议, 同意公司吸收合并烟台盛久投资有限公司, 并签订吸收合并决议。吸收合并完成后烟台盛久投资有限公司注销。吸收合并完成后公司的股权结构为: 烟台合弘投资股份有限公司持有公司 1200 万元股权, 股份占比 48%; 烟台市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 1300 万元股权, 股份占比 52%。吸收合并完成后公司名称由烟台冰轮密封制品有限公司更名为烟台铭祥控股有限公司。

经营范围: 以自有资金对密封产业投资(未经金融监管部门批准, 不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务), 自有房屋租赁, 自有场地租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截至 2023 年 12 月 31 日, 烟台铭祥控股有限公司只有密封科技一家子公司。

本企业最终控制方是烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明:

## 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冰轮环境技术股份有限公司	与本公司受同一控制的企业
烟台冰轮换热技术有限公司	与本公司受同一控制的企业
烟台冰轮压缩机有限公司	与本公司受同一控制的企业
顿汉布什(中国)工业有限公司	与本公司受同一控制的企业
哈特福德压缩机(烟台)有限公司	与本公司受同一控制的企业
日本石川密封垫板株式会社	持有公司 5% 以上股份股东
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	与本公司受同一控制的企业

其他说明:

哈特福德压缩机(烟台)有限公司原名烟台顿汉布什压缩机有限公司, 烟台泰和兴材料科技股份有限公司原名烟台泰普龙先进制造技术有限公司。

## 3、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
日本石川密封垫板株式会社	采购商品、接受劳务	1,070,288.94	1,000,000.00	是	912,352.71
烟台泰和兴材料科技股份有限公司	采购商品	737,522.12	1,200,000.00	否	853,097.34
烟台冰轮换热技术有限公司	采购商品	10,951.33	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
日本石川密封垫板株式会社	销售商品	530,314.28	686,310.17
顿汉布什(中国)工业有限公司	销售商品	367,256.94	119,100.42
哈特福德压缩机(烟台)有限公司	销售商品	1,231,459.20	962,693.49
冰轮环境技术股份有限公司	销售商品	3,834,536.28	2,416,347.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
冰轮环境技术股份有限公司	租赁办公楼	221,714.29	221,714.29

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,839,130.00	4,189,616.00

## (4) 其他关联交易

无

## (5) 关联方应收应付款项

### 1) 应收项目

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
应收款项融资	冰轮环境技术股份有限公司	140,000.00		200,000.00	
应收账款	顿汉布什(中国)工业有限公司	69,018.90	3,450.95	12,191.62	609.58

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
	哈特福德压缩机（烟台）有限公司	437,635.52	21,881.78	385,403.82	19,270.19
	日本石川密封垫板株式会社	139,275.51	6,963.78	190,817.28	9,540.86
	冰轮环境技术股份有限公司	956,518.21	47,825.91	734,894.00	36,744.70

## 2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	烟台泰和兴材料科技股份有限公司	450,000.00	370,000.00
应付账款	日本石川密封垫板株式会社	77,780.71	556,437.35
	烟台泰和兴材料科技股份有限公司	207,859.11	284,459.11

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	经 2024 年 3 月 19 日公司第三届董事会第十四次会议通过，公司 2023 年度利润分配议案如下：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 146,400,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计分配利润 29,280,000.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转转入以后年度。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	211,150.14	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	426,171.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,448,496.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	471,529.46	
减：所得税影响额	683,602.15	
合计	3,873,745.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.21%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77%	0.47	0.47

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他