

山东金帝精密机械科技股份有限公司 向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书

(聊城市东昌府区郑家镇工业区66号)

股票简称:金帝股份

股票代码:603270

保荐人(主承销商)



(深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26层)

二零二六年七月

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实际进展的实际情
况通过自有资金或银行贷款等方式先行筹集资金,到位后按照相关法律、法规和规定的程序予以置换。
注:如有发行可转换公司债券,公司将根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》
等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的相关规定,按照《募集说明书》中披露的发行方案,在
本次发行可转换公司债券募集说明书中披露的发行方案中,按照《募集说明书》中披露的发行方案,
在募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实际进展的实际情

四、本公司商业信誉情况

公司最近三年及与公司主要客户发生业务往来时不存在严重的违约现象。

第八节 偿债能力

报告期内,公司的主要偿债能力指标如下:

财务指标	2026.12.31/ 2026年1-3月	2025.12.31/ 2025年度	2024.12.31/ 2024年度	2023.12.31/ 2023年度
流动比率(倍)	0.98	0.93	2.01	3.03
资产负债率(合并口径)	60.07%	63.07%	34.05%	26.81%
资产负债率(母公司口径)	43.89%	36.86%	20.76%	16.03%
息税折旧摊销前利润(万元)	5.41	10.37	17.66	11.86

注:上述财务指标计算如果未特别指出,均为合并财务报表口径,其计算公式如下:

- 流动比率=流动资产/流动负债;
- 资产负债率(合并口径)=(合并负债总额/合并资产总额)×100%;
- 资产负债率(母公司口径)=(母公司负债总额/母公司资产总额)×100%;
- 资产负债率(合并口径)=(合并负债总额/合并资产总额)×100%;
- 息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销;

注:上述财务指标计算如果未特别指出,均为合并财务报表口径,其计算公式如下:
(1)流动比率=流动资产/流动负债;
(2)资产负债率(合并口径)=(合并负债总额/合并资产总额)×100%;
(3)资产负债率(母公司口径)=(母公司负债总额/母公司资产总额)×100%;
(4)资产负债率(合并口径)=(合并负债总额/合并资产总额)×100%;
(5)息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销;

(6)利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出。
报告期内,公司流动比率分别为3.02、1.04、0.95、0.53,公司偿债能力持续处于正常水平。2023年由首次公开发行股票募集资金到账,资金实力和流动性出现大幅提升,公司短期偿债能力大幅提升。报告期内,随着公司被募集资金项目的推进,公司流动比率逐年提升。2025年通过主动管理优化资产结构,提高资金使用效率,导致短期偿债能力较2024年大幅增长。报告期内公司销售情况良好,回款正常,不存在显著的短期偿债风险。

报告期期末,公司合并资产负债率分别为26.83%、34.05%、53.87%、59.87%,资产负债率相对较低,财务风险可控。公司息税折旧摊销前利润分别为25,928.46万元、22,282.28万元、32,527.39万元、10,330.15万元,公司的盈利能力使得息税折旧摊销前利润总体呈现一定的增长趋势。报告期内,公司的利息保障倍数分别为11.46、17.03、10.37、5.41,公司经营所产生的利润规模能够较好地覆盖利息支出,为公司的偿债能力提供了良好的保障。

综上,公司短期及长期偿债能力表现良好,资本结构稳健,偿债风险较低,不存在重大不利变化情

第九节 财务会计资料

会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年度、2024年度和2025年度财务报表进行了审计,并出具了《审计报告》(鲁会审报字(2024)第2908号)、《审计报告》(鲁会审报字(2025)第2216号)和《审计报告》(鲁会审报字(2026)第2216号)。

最近三年及一期主要财务数据及财务指标

(一)合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表主要数据

单位:万元

财务报表	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
流动资产	354,070.71	275,066.62	172,486.64	187,100.41	187,100.41
非流动资产	317,714.21	271,902.49	156,949.04	150,116.14	150,116.14
资产总计	671,784.92	546,969.11	329,435.68	337,216.55	337,216.55
负债合计	259,144.28	184,077.00	118,511.29	101,421.38	101,421.38
所有者权益	412,640.64	362,892.11	210,924.39	235,795.17	235,795.17
归属于母公司所有者权益	329,741.82	289,586.08	178,262.21	181,189.89	181,189.89

(二)合并利润表主要数据

单位:万元

财务报表	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
营业收入	62,092.68	202,046.72	126,534.71	113,442.47	113,442.47
营业毛利	4,343.20	18,219.63	10,051.03	16,349.89	16,349.89
营业利润	4,343.20	18,219.63	10,051.03	16,349.89	16,349.89
净利润	4,098.73	14,912.08	9,991.80	13,072.54	13,072.54
归属于母公司净利润	4,104.03	14,713.11	9,964.26	13,263.23	13,263.23
归属于母公司股东的净利润	3,862.13	13,466.81	8,727.01	10,863.28	10,863.28

(三)合并现金流量表主要数据

单位:万元

财务报表	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(四)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
流动比率	0.98	0.93	2.01	3.03	3.03
资产负债率(合并口径)	60.07%	63.07%	34.05%	26.81%	26.81%
资产负债率(母公司口径)	43.89%	36.86%	20.76%	16.03%	16.03%
息税折旧摊销前利润	5.41	10.37	17.66	11.86	11.86
归属于母公司股东的净利润	4,104.03	14,713.11	9,964.26	13,263.23	13,263.23
归属于母公司股东的净利润	3,862.13	13,466.81	8,727.01	10,863.28	10,863.28

(五)主要财务指标

单位:万元

财务报表	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(六)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
流动比率	0.98	0.93	2.01	3.03	3.03
资产负债率(合并口径)	60.07%	63.07%	34.05%	26.81%	26.81%
资产负债率(母公司口径)	43.89%	36.86%	20.76%	16.03%	16.03%
息税折旧摊销前利润	5.41	10.37	17.66	11.86	11.86
归属于母公司股东的净利润	4,104.03	14,713.11	9,964.26	13,263.23	13,263.23
归属于母公司股东的净利润	3,862.13	13,466.81	8,727.01	10,863.28	10,863.28

(七)主要财务指标

单位:万元

财务报表	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(八)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
流动比率	0.98	0.93	2.01	3.03	3.03
资产负债率(合并口径)	60.07%	63.07%	34.05%	26.81%	26.81%
资产负债率(母公司口径)	43.89%	36.86%	20.76%	16.03%	16.03%
息税折旧摊销前利润	5.41	10.37	17.66	11.86	11.86
归属于母公司股东的净利润	4,104.03	14,713.11	9,964.26	13,263.23	13,263.23
归属于母公司股东的净利润	3,862.13	13,466.81	8,727.01	10,863.28	10,863.28

(九)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
流动比率	0.98	0.93	2.01	3.03	3.03
资产负债率(合并口径)	60.07%	63.07%	34.05%	26.81%	26.81%
资产负债率(母公司口径)	43.89%	36.86%	20.76%	16.03%	16.03%
息税折旧摊销前利润	5.41	10.37	17.66	11.86	11.86
归属于母公司股东的净利润	4,104.03	14,713.11	9,964.26	13,263.23	13,263.23
归属于母公司股东的净利润	3,862.13	13,466.81	8,727.01	10,863.28	10,863.28

(十一)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十二)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十三)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十四)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十五)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十六)主要财务指标

单位:万元

财务指标	2026年1-3月	2026年度	2025年度	2024年度	2023年度
经营活动产生的现金流量净额	-6,163.38	-37,117.03	-18,363.08	10,096.28	10,096.28
投资活动产生的现金流量净额	-16,104.14	-60,757.07	-23,079.07	-57,809.04	-57,809.04
筹资活动产生的现金流量净额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
现金及现金等价物净增加额	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(十七)主要财务指标

单位:万元