

公司代码：603278

公司简称：大业股份

# 山东大业股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人窦勇、主管会计工作负责人郑洪霞及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“管理层讨论与分析”章节中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、大业股份	指	山东大业股份有限公司
大业新材料	指	山东大业新材料有限公司
胜通钢帘线	指	山东胜通钢帘线有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本报告期	指	2022 年度 1-6 月
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	山东大业股份有限公司章程
中策橡胶	指	中策橡胶集团有限公司，公司客户之一
赛轮轮胎	指	赛轮集团股份有限公司，公司客户之一
玲珑轮胎	指	山东玲珑轮胎股份有限公司，公司客户之一
风神股份	指	风神轮胎股份有限公司，公司客户之一
森麒麟	指	青岛森麒麟轮胎股份有限公司，公司客户之一
三角轮胎	指	三角轮胎股份有限公司，公司客户之一
恒丰橡塑	指	山东恒丰橡塑有限公司，公司客户之一
华盛橡胶	指	山东华盛橡胶有限公司，公司客户之一
昊华轮胎	指	山东昊华轮胎有限公司，公司客户之一
住友橡胶	指	住友橡胶工业株式会社、住友橡胶工业股份有限公司，公司客户之一
普利司通	指	普利司通株式会社，公司客户之一
固特异	指	美国固特异轮胎橡胶公司，公司客户之一
韩泰轮胎	指	韩国轮胎株式会社、韩泰轮胎有限公司（Hankook Tire China Co. Ltd），公司客户之一
米其林	指	法国米其林公司（Compagnie Générale des Établissements Michelin），公司客户之一
德国大陆	指	德国大陆集团（Continental AG），公司客户之一
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山东大业股份有限公司
公司的中文简称	大业股份
公司的外文名称	Shandong Daye Co., Ltd.
公司的法定代表人	窦勇

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛海平	张岚
联系地址	山东省诸城市朱诸路北辛兴经济工业园大业股份办公楼	山东省诸城市朱诸路北辛兴经济工业园大业股份办公楼
电话	0536-6528805	0536-6528805
传真	0536-6112898	0536-6112898
电子信箱	helongnhp@126.com	zqb@sddaye.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	诸城市朱诸路北辛兴经济工业园
公司办公地址	诸城市朱诸路北辛兴经济工业园
公司办公地址的邮政编码	262218
公司网址	www.sddaye.com
电子信箱	zqb@sddaye.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大业股份	603278	—

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,065,972,520.37	2,060,229,774.48	0.28
归属于上市公司股东的净利润	-40,586,179.74	126,643,278.92	-132.05
归属于上市公司股东的扣除非经常	-72,002,076.41	123,119,574.78	-158.48

性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	115,597,748.50	-6,152,922.05	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,808,429,846.03	1,843,945,323.17	-1.93
总资产	7,686,149,255.99	6,768,254,555.01	13.56

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.44	-131.82
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.42	-133.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.25	0.42	-159.52
加权平均净资产收益率(%)	-2.22	6.94	减少 9.16 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.94	6.75	减少 10.69 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022 年上半年,公司生产所需主要原材料盘条价格较去年同期上涨,电、天然气、蒸汽等能源价格也有不同程度的上涨,成本上涨给企业的生产经营带来了较大压力。同时销售价格涨价滞后、运费上涨以及新冠疫情反复等因素叠加,使得公司产品产能未得以充分释放,规模效应减弱,降低了公司主营产品的毛利率,导致业绩较去年同期下滑。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,924.75	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,560,502.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,797,014.32	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,212,738.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-289,848.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,869,433.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	31,415,896.67	

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主营业务

公司主营业务为胎圈钢丝、钢帘线以及胶管钢丝的研发、生产和销售，产品主要应用于乘用车轮胎、载重轮胎、工程轮胎以及航空轮胎等各种轮胎制品。公司自设立以来，主营业务和主要产品未发生重大变化。

经过多年发展，公司凭借突出的技术研发能力和制造工艺水平，已经确立了在橡胶骨架材料行业中的市场地位，发展成为目前国内规模最大的胎圈钢丝制造企业。公司现有客户包括中策橡胶、玲珑轮胎、赛轮轮胎、风神股份、森麒麟、三角轮胎、恒丰橡塑、华盛橡胶、昊华轮胎等国内知名轮胎生产商以及米其林、普利司通、固特异、德国大陆、住友橡胶、韩泰轮胎、倍耐力等国际知名轮胎生产商，形成了内外销同步发展的业务格局。从近年市场占有率的走势看，公司在国内外的市场份额逐年提高，公司拥有广泛的客户资源是持续稳定发展的可靠保障。

##### （二）主要经营模式

###### 1、采购模式

公司采购的主要原材料为盘条，其他辅助材料为硫酸铜、硼砂、硫酸亚锡、润滑剂、拉丝粉等。主要原辅材料以及生产所需的设备、物资等均通过公司供应部统一采购，按照规范的采购程序，根据产品订单情况确定原材料采购种类和数量。针对为客户开发产品所需的新增原材料，由供应部选择供应商，按公司审核程序进行材料及生产场所审核，合格后将其纳入正式供应商清单。

公司建立了较为完善的采购内部控制制度，包括《采购管理制度》、《采购控制程序》、《供应商评审标准》、《采购物资办理出入库规定》、《供应部工作人员管理制度》，确保采购流程高效畅通。

###### 2、生产模式

公司采用“以销定产”，即面向订单的生产模式，由公司的销售部门根据客户订单的情况提出销售计划，此销售计划经部门主管和分管领导审批后提交生产部门；生产部根据销售计划制定相应的生产计划，以满足客户的需求。

生产部根据销售部门制定的销售计划，结合原材料库存情况和制造车间生产能力，制定详细的生产计划并安排生产，与此同时，技术部门提供相应的技术和工艺指导来配合实施生产，生产车间将依据生产计划具体组织实施生产。产品生产以流水线方式进行，生产过程按照《产品生产控制程序》严格执行。半成品及产成品经检验合格后进入下一工序或入库，由仓储管理中心根据客户要求和成品入库情况填报“出库单”，由销售部负责发货交付。

###### 3、销售模式



公司设有销售部负责国内产品市场调研、接受客户订单、制定销售计划、研究销售策略、产品交付、第三方物流及售后服务等；并设有海外业务部负责国外市场调研及开发、维护和管理海外客户、产品交付、售后服务等。公司产品主要面对国内外知名轮胎企业，以直销模式为主，其中国外销售既有直销也有通过经销商拓展国外轮胎企业的情形。目前，公司下游客户多为有着严格供应商管理制度的知名轮胎企业，要进入这些企业稳定的供应商名单，需要小样试制三年左右的考核期。即使稳定供货的状态下，下游客户也经常来公司进行现场考核。考核内容包括产品质量检查、生产流程管理、公司组织架构、可持续发展情况等。

### （三）公司所属行业情况

#### 1、骨架材料行业

2022 年上半年，骨架材料行业各项经营指标逐步企稳回升，各项经济指标环比出现增长，出口继续保持上升态势。国家各项助企纾困政策逐步落实到位，随着疫情在国内得到有效控制，企业面临的市场状况逐渐好转。据中国橡胶工业协会骨架材料专业委员会对 43 家会员企业统计数据显示，2022 年 1-5 月完成钢帘线产量 103.81 万吨，降低 12.55%，出口 27.14 万吨，增加 19.04%；胎圈钢丝产量 37.52 万吨，降低 17.55%，出口 5.98 万吨，增加 13.69%；胶管钢丝产量 11.94 万吨，降低 0.56%，出口 2.58 万吨，增长 37.76%。

#### （1）胎圈钢丝

我国胎圈钢丝的研发始于 20 世纪 70 年代初，当时国内胎圈钢丝生产技术不成熟，加上国际技术封锁严重，导致我国胎圈钢丝行业生产工艺水平落后，基本以冷拉胎圈钢丝为主。改革开放以来，我国橡胶工业和汽车工业迅速发展，加速了我国轮胎产业的发展进程，也给我国的胎圈钢丝行业提供了巨大发展机遇。经过多年发展，我国胎圈钢丝行业已经具备了一定规模。

我国胎圈钢丝产量于 2021 年首次突破 100 万吨大关，行业完成胎圈钢丝产量 103.58 万吨，同比增加 10.80%，出口量 13.51 万吨，增加 17.23%，出口占比 13.05%。近年来，国内胎圈钢丝行业的工艺、技术进步巨大，在胎圈钢丝主要性能指标方面实现了重大突破。研制的超高强度产品填补了行业技术空白，领先于国际同行业水平，产品品牌、市场占有率日渐提升。国内胎圈钢丝已成为全球轮胎前 20 强的主供方，外资品牌市场占有率持续下降。

#### （2）钢帘线

我国钢帘线的需求量与轮胎结构品种的产量密切相关，近年来在经济刺激政策、工程机械、汽车工业、高速公路等有利因素的推动下，我国轮胎工业取得了快速发展。国内钢帘线产业近十年高速增长，逐渐转变了供不应求的局面，产品的产量和质量皆已达到国内轮胎市场的要求，国内市场已逐渐摆脱了对进口产品的依赖。由于钢帘线产业和汽车产业、轮胎产业息息相关，我国的钢帘线生产企业也多数与汽车企业、轮胎产业群以及港口和交通发达地区伴生而居，呈现出集中于少数地区的区域特点。

中国橡胶工业协会发布《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》指出，到“十四五”末，即 2025 年中国轮胎的年产量规划目标为 7.04 亿条，子午化率 96%。其中巨型工程子午胎 2 万

条，子午化率达到 100%；农用胎 1,200 万条，子午化率 16%；航空轮胎 5.4 万条，国产化率 15%。以全钢子午线轮胎为代表的高性能轮胎已成为轮胎工业的发展方向，轮胎子午化率由 2000 年的 29.2% 增加到 2020 年的 94.5%。在此类政策激励之下，近年来钢帘线市场继续发展势头明显，钢帘线市场供不应求的局面明显改善，但竞争也随之加剧，抗风险能力小，技术水平落后的企业将逐步退出市场。

2021 年行业完成钢帘线产量 273.32 万吨，同比增长 10.80%，出口量 58.18 万吨，增长 46.22%，出口占比 21.29%。我国钢帘线行业持续不断追求高质量发展，助力轮胎轻量化及国家双碳发展战略，超高强度、特高强度钢帘线占比由“十三五”末的 28% 提升至 33%。在产的 16 家钢帘线企业中，产能 20 万吨以上的有 5 家，产量约占总产能的 75%，行业集中度进一步提高。

## 2、下游橡胶轮胎行业

世界轮胎工业发展至今已有 160 多年的历史。作为汽车工业的上游行业，轮胎产业随着汽车工业的发展而持续发展，新车市场的发展与汽车保有量的不断增加，为轮胎产业的发展提供了原动力。从全球市场看，目前世界轮胎产业已发展成为一个规模庞大、高度发达的产业，并已进入相对稳定的发展时期。

世界轮胎行业高度集中，根据美国《轮胎商业》统计的 2021 年度全球轮胎 75 强排行榜，前五强企业分别为米其林、普利司通、固特异、大陆轮胎、住友橡胶工业，2020 年合计销售额 714.02 亿美元，占全球轮胎销售额 1,514.25 亿美元的 47.15%。这些主要厂商具备雄厚的资金实力和研发能力，引领着世界轮胎行业的发展方向。

中国轮胎工业发展迅速。在 1950 年前，轮胎年产量不足 3 万条；到 1980 年，轮胎产量已达到 1,146 万条；2005 年，中国轮胎产量达到 2.5 亿条，超过美国的 2.28 亿条，成为世界第一轮胎生产大国。如今，我国已经成为全球轮胎最大的消耗国，也是最大轮胎生产国和出口国。

我国轮胎企业的国际地位也在逐年上升。2006 年全球轮胎 75 强排名中，中国大陆有 17 家企业上榜；2017 年度全球轮胎 75 强排名中，中国大陆有 33 家企业上榜，其中排名最高的中策橡胶位列第 10 名；2021 年度全球轮胎 75 强排名中，中国大陆有 35 家企业上榜，其中排名最高的中策橡胶位列第 9 名。

2022 年上半年，随着国内疫情防控形势总体改善，稳增长的政策措施效果逐步显现，橡胶轮胎行业生产运行态势出现积极变化，主要经济指标现价工业总产值和销售收入降幅有所收窄，出口交货值增幅扩大；行业实现利润仍有较大降幅，但降幅明显收窄。据中国橡胶工业协会轮胎分会统计和调查，轮胎 38 家重点会员企业 2022 年 1-5 月份实现现价工业总产值 778.82 亿元，同比（下同）降低 7.54%；实现销售收入 796.06 亿元，降低 3.50%；综合外胎产量 21241 万条，降低 10.19%；其中子午线轮胎产量 20225 万条，降低 9.98%；全钢子午线轮胎产量 4456 万条，降低 19.67%；子午化率 95.22%，增加 0.22 个百分点。实现出口交货值 397.30 亿元，增长 17.07%；出口率为 49.91%，增加 8.77 个百分点。出口轮胎交货量 10657 万套，增

长 2.01%；其中出口子午胎 10290 万套，增长 2.12%；出口率（量）为 50.17%，增加 6.00 个百分点。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用


公司的核心竞争优势主要有：

### 1、市场优势

#### （1）客户资源优势

公司通过多年积累的品质信赖，与众多知名客户建立了长期稳定的战略合作关系。公司现有客户包括中策橡胶、玲珑轮胎、赛轮轮胎、风神股份、森麒麟、三角轮胎、恒丰橡塑、华盛橡胶、昊华轮胎等规模较大、行业内知名度较高的轮胎制造商；主要国际客户有米其林、普利司通、固特异、德国大陆、住友橡胶、韩泰轮胎、倍耐力等国际知名轮胎生产商，初步形成了内外销同步发展的业务格局，保证了公司产品稳定的市场需求。

#### （2）品牌影响优势

公司以突出的行业地位、优良的产品质量、广泛的客户资源，铸就了良好的企业品牌。“大业”牌胎圈钢丝获“山东省名牌”称号，2011-2017 年公司均被评为中国橡胶工业百强企业；2011 年至 2021 年，“大业”牌胎圈钢丝连续入选中国橡胶工业协会年度推荐品牌；2012 年获评“山东省品牌建设示范单位”；2015 年 6 月，公司的商标被国家工商管理总局商标局认定为驰名商标；2018 年荣获山东省制造业单项冠军和隐形冠军称号；2019 年获得国家级制造业单项冠军示范企业，山东省民营企业品牌价值 100 强和山东省制造业高端品牌培育企业；2022 年公司主导产品胎圈钢丝、钢帘线、胶管钢丝荣获山东省第一批“好品山东”品牌。公司在品牌建设方面取得的成就，为未来的可持续发展奠定了稳固基础。

#### （3）规模优势

经过多年的发展，公司已经成为国内最具规模的胎圈钢丝生产企业。公司目前主要生产普通性能胎圈钢丝和高性能胎圈钢丝两大系列产品，规格型号共有几十种，客户遍布全国各地以及国际市场。2020 年及 2021 年，公司胎圈钢丝的总产量分别为 29.47 万吨、32.66 万吨，分别占整个国内市场份额的 31.49%、31.50%，行业地位突出。公司的规模优势成为吸引国际知名轮胎企业的重要因素。收购胜通钢帘线后，公司钢帘线的生产规模和品牌优势迅速提升，一跃成为国内外钢帘线一线供应商。

### 2、技术优势

公司注重技术创新、产品研发和人才培养，是国家级高新技术企业，是中国橡胶工业协会骨架材料专业委员会理事长单位、山东省轮胎用金属骨架材料产业技术创新战略联盟理事长单位。公司建有国家级企业技术中心、全国石油和化工行业高性能轮胎胎圈钢丝工程研究中心、国家橡胶骨架材料标准研发基地等多处省部级以上研发平台。报告期末，公司有效专利 135 件（包含胜通钢帘线 41 项），其中国内发明专利 49 件，国外发明专利 7 件。公司主持及参与起草国际标

准、国家标准和行业标准等 13 项，其中公司主持起草的 2021 年《胎圈钢丝实验方法》行业标准顺利通过了国家钢标准化技术委员会组织的专家审定。公司在坚持自主创新的同时，重视与有关高校及科研院所的合作，积极借助外部研发机构的力量，与山东大学材料学院、复旦科技园、上海交大技术转移中心、上海理工大学等建立了产学研合作模式，进一步提升了公司的技术创新能力。2018 年公司经上级主管部门批准和备案建设了院士工作站和博士后科研工作站。2020 年公司被山东省工信厅认定为山东省工业设计中心。2021 年公司的企业技术中心被认定为国家企业技术中心。2021 年公司 20 万吨高性能胎圈钢丝项目和 15 万吨精密线材项目列入山东省重大准备项目。

### 3、区域优势

轮胎是山东省的优势产业，其产量、销售收入、利税、出口量及科研开发能力一直居国内各省市首位，山东省共有轮胎生产企业 260 余家，包括赛轮轮胎、玲珑轮胎、森麒麟、恒丰橡塑、华盛橡胶、昊华轮胎等国内知名轮胎企业。稳定的客户群体形成了区域性的规模优势。此外，山东钢铁行业较为发达，公司周边有多家钢铁企业，原材料供给充足。因此，公司无论从原材料采购还是从产品销售上，均可充分利用区域的综合资源，有效降低运输成本，提高工作效率，具有突出的区域优势。

### 4、柔性化生产优势

公司建立了柔性化生产体系，根据不同客户的技术参数要求，在同一条生产线上通过设备调整来完成不同规格产品的批量生产任务，既满足客户多样化的定制需求，又使设备流水线的停工时间达到最小，提高了生产设备的使用效率和工人的劳动效率。

### 5、管理团队与人才优势

公司拥有较强的经营管理团队以及经验丰富的研发技术人才。公司管理团队的主要成员在行业内从业多年，既是橡胶骨架材料行业的技术专家，又具有橡胶骨架材料行业经营管理经验。公司自成立以来，始终注重人才培养工作，通过自主培养和外部引进的方式，培育了一大批经营管理人才和研发技术人才，通过加强对内部研发技术人才的培养力度，加大对高素质经营管理人才的引进力度，形成了可以充分发挥人才优势的多层次人才体系。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，面对复杂的宏观环境和国内外形势变化，公司主动适应经济新常态和市场新形势，切实增强危机感和责任感，积极推动智能化升级改造，开拓海外高端市场，大力实施“双品牌”发展战略，保持公司基本面持续稳健运行。但由于受新冠疫情反复、汽车轮胎市场低迷、原材料和能源价格上涨等不利因素叠加影响，公司产品产能未能充分释放，规模效应减弱，降低了公司产品的盈利能力。报告期内，公司实现营业收入 206,597.25 万元，较上年同期增长 0.28%；归属于上市公司股东的净利润-4,058.62 万元，较上年同期减少 132.05%；出口收入 50,906.64 万元，较上年同期增长 66.06%。

2022 年上半年，公司主要经营情况如下：

在产品技术创新和研发方面，公司坚持“科技强企”战略，借助国家技术中心、国家橡胶骨架材料标准研发基地、院士工作站、博士后工作站、全国石油和化工行业高性能轮胎胎圈钢丝工程研究中心、山东省工程研究中心等研发创新平台，坚持自主创新、技术领先战略，积极开展超/特高强度钢帘线品种、超高强度胎圈钢丝的研制和推广，保持产品生产工艺技术在全国同行业的领先水平，并力争达到甚至超过国际同类产品水平。2022 年公司研发的“钢帘线数字化制造关键技术研发及应用”科技成果，通过了中国石油和化学工业联合会组织的专家鉴定，被认定为国际先进水平，为钢帘线高质量发展起到了引领作用。

在推进智能制造方面，公司加强数字化智能制造项目的建设，对生产系统进行数字化、智能化改造升级。随着钢帘线智能检配中心投入运营，实现了物流自动运输、信息自动采集、产品自动检测，提高了产品质量，降低了劳动强度和人工成本。公司在智能制造领域走在了同行业的前列，推动和引领橡胶骨架材料行业生产技术的不断发展和进步。2022 年公司垦利厂区的高精特种钢丝智能工厂成功入选 2022 年山东省智能工厂，充分标志公司在智能制造和数字化车间方面走在了行业前列。

在节能降耗方面，公司加快突破降耗提效技术，加强太阳能光伏发电的运行管理和日常维护，降低能耗指标和用电成本；加强与科研院所、高校的产学研合作，研究和探讨先进生产工艺和技术装备，从工艺源头上推动绿色清洁生产；根据天然气价格变化和管道铺设情况，继续做好天然气发电、制冷、供汽的综合利用试验和生产应用。公司于 2022 年 3 月设立山东大业新能源有限公司，主要经营风力发电、光伏发电等领域，有利于改善公司能源结构，降低生产成本，提高公司综合竞争能力。

在国际市场开拓方面，公司积极应对国际贸易新形势变化，抢抓外贸发展新机遇，不断开发国际新客户和优质客户，提高米其林、德国大陆、普利司通、固特异等国际高端客户的市场占有率；强化海外团队市场开发与服务能力，建立全球性营销网络渠道，塑造良好的品牌形象，向全球合作伙伴提供最优质的产品和服务。

在大业和胜通“双品牌”运营方面，公司通过融合双品牌营销渠道、统一采购和销售政策、梳理国内外客户、优化产品规格结构等措施，加强了大业和胜通“双品牌”的优势互补和协同效应，提高了公司整体的产能规模、技术专利水平和市场口碑，通过整合更有利于核心竞争力和行业话语权的提升。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

公司已按照《重整投资协议》及补充协议分期支付完毕全部 170,000.00 万元投资价款。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》及应用指南，标的资产胜通钢帘线在 2022 年 4 月 30 日后纳入公司的合并报表。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,065,972,520.37	2,060,229,774.48	0.28
营业成本	2,008,670,093.29	1,819,633,505.24	10.39
销售费用	24,727,392.02	18,235,061.66	35.60
管理费用	34,177,024.64	36,884,116.63	-7.34
财务费用	56,441,734.69	22,850,075.12	147.01
研发费用	25,560,382.17	28,066,560.95	-8.93
经营活动产生的现金流量净额	115,597,748.50	-6,152,922.05	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-516,525,571.14	-636,743,496.68	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	304,135,659.12	678,683,137.92	-55.19%

营业收入变动原因说明：主要系报告期合并胜通五六月份销售收入以及产品销售量较去年同期下降、销售价格上涨等综合因素影响所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期合并胜通五六月份营业成本以及产品主要原材料盘条和能源成本上涨等综合因素影响所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期合并胜通五六月份销售费用以及运杂费增加等综合因素影响所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期合并胜通五六月份管理费用以及中介服务费较去年同期减少等综合因素影响所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期合并胜通五六月份财务费用以及利息支出增加等综合因素影响所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期应收账款回款情况良好、现金回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期投资支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还融资款项增加所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,087,812,648.60	14.15	1,055,208,534.17	15.59	3.09	主要系本期应收账款回款情况良好所致。
应收款项	1,481,960,334.68	19.28	1,227,434,869.28	18.14	20.74	主要系本期合并范围变动影响增加22247.79万元所致。
存货	801,102,929.68	10.42	671,183,086.28	9.92	19.36	主要系本期合并范围变动影响增加21343.72万元所致。
预付款项	153,000,650.07	1.99	123,576,333.21	1.83	23.81	主要系本期采购原材料的预付款增加所致。
其他应收款	40,755,190.55	0.53	13,985,736.18	0.21	191.41	主要系本期业务往来款项及融资业务保证金增加所致。
长期股权投资	61,889,549.86	0.77	60,510,339.65	0.89	2.28	主要系对湖北三江航天江北机械工程有限公司股权投资本期确认的投资收益增加所致。
固定资产	2,834,001,102.26	35.09	1,383,318,610.40	20.44	104.87	主要系本期合并范围变动增加资产134695.66万元及在建工程转固所致。
在建工程	171,768,222.37	2.13	272,805,091.46	4.03	-37.04	主要系本期帘线设备转增固定资产所致。
无形资产	379,319,696.94	4.70	203,904,998.17	3.01	86.03	主要系本期合并范围变动增加土地使用权17851.4万元所致。
短期借款	1,382,200,204.42	17.98	1,005,693,857.09	14.86	37.44	主要系本期银行短期融资款项增加所致。
合同负债	14,910,622.10	0.19	14,584,815.35	0.22	2.23	主要系尚未向客户转让商品的预收货款增加所致。
长期借款	111,036,666.67	1.44	220,771,506.85	3.26	-49.71	主要系本期长期融资款项减少所致。
应付账款	515,024,828.17	6.70	444,718,581.63	6.57	15.81	主要系本期应付设备款、运费款增加所致。
应交税费	12,902,913.19	0.16	2,280,237.45	0.03	465.86	主要系本期应交增值税、房产税及土地使用税增加所致。
其他应付款	185,612,111.75	2.30	50,938,359.03	0.75	264.39	主要系本期流动资金周转款项及并购应付职工权益预

						留款增加所致。
一年内到期的非流动负债	497,018,218.10	6.15	346,138,738.09	5.11	43.59	主要系本期一年内到期的长期借款和长期应付款增加所致。
长期应付款	228,857,728.70	2.83	136,517,175.80	2.02	67.64	主要系本期售后回租业务增加所致。
递延所得税负债	271,809,965.23	3.37	117,685,988.71	1.74	130.96	主要系本期合并范围变动因并购增加递延所得税负债 13526.98 万元以及 500 万以下设备、器具一次性扣除产生的递延所得税负债增加所致。

其他说明

无



**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

详见附注

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

2021 年，公司拟通过分期支付现金 170,000.00 万元的方式收购山东胜通钢帘线有限公司（含山东胜通机械制造有限公司、山东胜通进出口有限公司、东营市汇通国际贸易有限公司 3 家全资子公司）100%股权。本次交易已经公司第四届董事会第四次会议、第四届董事会第六次会议和 2020 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 15 日在上交所网站披露的《山东大业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》。

报告期内，公司已按照《重整投资协议》及补充协议分期支付完毕全部 170,000.00 万元投资价款。根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》及应用指南，标的资产胜通钢帘线在 2022 年 4 月 30 日后纳入公司的合并报表。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	6,800,000.00	6,800,000.00
合计	6,800,000.00	6,800,000.00

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司于 2022 年 4 月 16 日在上交所网站披露了《关于拟转让全资子公司部分股权的公告》（公告编号：2022-017），大业股份将全资子公司大业新材料 19.44%股权转让给潍坊市城市建设发展投资集团有限公司，转让价格为人民币 3.5 亿元。大业新材料主要资产为胜通钢帘线 100%股权和货币资金。

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	经营范围	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	净利润
诸城大业金属制品有限公司	生产、销售冶金轧辊及配件、纺织机械及配件、汽车配件、摩托车配件；喷涂、金属表面处理、硬化、防腐。	100	600 万元	1,779.02	1,749.57	46.67
诸城市金亿贸易有限公司	销售钢材、线材、铝型材、轮胎钢丝、胶管钢丝、铝包钢丝、钢丝绳、钢钉、铝制品、冶金轧辊及配件、纺织机械及配件、汽车配件、摩托车配件；货物的进出口业务。	100	100 万元	1,7931.32	-161.97	-471.14
诸城市宝成贸易有限公司	销售钢材、金属材料、不锈钢制品、铝合金制品、机电产品、五金交电、建材、化工原料、化工产品、电子原件、冶金设备、橡塑制品、电线电缆、工艺品、棉花。	100	500 万元	914.75	752.51	2.99
大业（香港）国际有限公司	贸易	100	1 万港币	0	0	0
山东省智汇谷电子科技有限公司	电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电力电子元器件制造；电子元器件制造；电子真空器件制造；光电子器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；光电子器件销售；电力电子元器件销售；电子真空器件销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品批发；五金产品零售许可项目：货物进出口。	100	1,000 万元	5,129.30	999.86	0.00
山东大业新材料有限公司	高性能纤维及复合材料制造；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；货物进出口；橡胶制品销售；高性能纤维及复合材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；模具制造；模具销售。	80.56	10,000 万元	215779.49	180,162.79	162.79
山东胜通钢帘线有限公司	胶管钢丝、钢帘线（非绝缘的钢铁绞股线）、胎圈钢丝、异性胎圈钢丝、切割钢丝、镀黄铜钢丝绳、金刚石切割线、高精密钢丝、金属制品、模具加工销售；化工产品（不含危险化学品）、轮胎、橡胶原辅材、钢材、木材、纸制品、电线电缆销售；第三方物流平台服务（不含运输业务）；黄金、白银销售；自营和代理一般经营项目商品的进出口业务。（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）	80.56	32,800 万元	250,382.34	197,413.76	-262.56
山东胜通进出口有限公司	自营和代理各类商品和技术进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。	80.56	500 万元	0.34	-1.10	-0.03
东营市汇通国际贸	自营和代理货物与技术的进出口业务；金属制品、模具加工及销售；钢材、五金	80.56	1,000 万元	0.49	-1.28	-0.17

易有限公司	交电、机械设备及零配件、建筑材料、塑料制品、冶金炉料、化工产品、聚酯切片、聚酯光学基膜、BOPET 光学基膜销售。					
山东胜通机械制造有限公司	机件加工(伸缩式套筒液压缸)生产销售	80.56	368 万元	2,763.01	2,677.86	-31.33

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、主要原材料价格波动风险

盘条作为公司主要产品生产所需的主要原材料，占公司营业成本的比例较高，盘条价格的变动对公司产品成本的影响较大，因此主要原材料价格变化对公司经营业绩存在较大影响。近年来，盘条价格受地理环境、气候、供需、贸易、汇率、资本、政治、生产用原材料的周期性等因素的影响，呈频繁波动态势。由于盘条等原材料价格的波动趋势较难预测，即使公司相应调整主要产品的销售价格，也难以与原材料价格涨跌完全同步。在原材料价格大幅波动的情况下，如果公司未能在产品定价、存货管理等方面及时、有效地应对，经营业绩将相应出现波动。

#### 2、受下游行业影响风险

公司的主要产品胎圈钢丝和钢帘线是重要的轮胎骨架材料，公司的下游客户主要是轮胎企业。轮胎行业的发展状况直接影响轮胎骨架材料行业的发展。我国轮胎骨架材料行业的发展走势与轮胎行业以及汽车工业是基本一致的，当轮胎行业产销形势良好时，轮胎骨架材料行业会出现产销两旺的局面；当轮胎行业不景气时，轮胎骨架材料行业亦会受到较大影响。近年来在汽车工业发展的推动下，我国轮胎行业保持了较快的发展速度，但受相关政策和国家宏观调控等因素影响，增速有所放缓，轮胎骨架材料行业相应亦呈现增速放缓的趋势。

#### 3、应收票据风险

随着公司未来业务规模逐渐扩大，公司收取的银行承兑汇票、商业承兑汇票等应收票据金额日益增加，如果公司不能保持对应收票据的有效管理，或者下游客户经营情况发生不利变化，应收票据出现无法及时承兑或背书支付的情况，公司将面临应收票据无法及时回收的风险。

#### 4、新冠疫情带来的经营风险

2020 年初以来，中国及全球新冠肺炎疫情及其防控措施对国民经济产生了较大的不利影响，对公司的市场开拓、投资建设、运营等也造成了一定影响。若境外的疫情在无法得到控制或国内疫情防控出现反复，将会对宏观经济造成进一步冲击，从而对公司的经营发展带来不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 第一次临时股东大会	2022 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn	2022 年 3 月 10 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 20 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 21 日	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 4 月 26 日，公司披露了《大业股份关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的公	公告编号：2022-028、2022-029 www.sse.com.cn

告》《大业股份关于变更公司注册资本及修改公司章程的公告》	
2022 年 5 月 20 日，公司披露了《大业股份关于变更公司注册资本通知债权人的公告》	公告编号：2022-037 www.sse.com.cn
2022 年 7 月 22 日公司披露了《大业股份关于注销回购股份的实施公告》	公告编号：2022-055 www.sse.com.cn

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

本公司诸城厂区属于山东省潍坊市 2022 年重点排污单位，垦利厂区属于山东省东营市 2022 年重点排污单位，主要污染物都为废气、污水和固废。

诸城厂区和垦利厂区废气和污水具体情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放情况	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
固定源 废气(诸城厂区)	颗粒物	废气处理后经 15 米排气筒排放	12	处理设施排放口	10mg/m <sup>3</sup>	达标排放	无	经低氮燃烧后达标排放
	SO <sub>2</sub>				50mg/m <sup>3</sup>		无	
	NO <sub>X</sub>				100mg/m <sup>3</sup>		无	
	非甲烷总烃				120mg/m <sup>3</sup>		无	
	二甲苯				30 mg/m <sup>3</sup>		无	
固定源 废气(垦利厂区)	颗粒物	废气处理后经 15 米排气筒排放	74	处理设施排放口	10mg/Nm <sup>3</sup>	达标排放	无	经 CSR 脱硝后达标排放
	SO <sub>2</sub>				50mg/Nm <sup>3</sup>		无	
	NO <sub>X</sub>				100mg/Nm <sup>3</sup>		无	
	非甲烷				60mg/Nm <sup>3</sup>		无	

	总烃										
	二甲苯								15mg/Nm <sup>3</sup>	无	活性炭吸附+脱附装置处理后达标排放
	氯化氢								30mg/Nm <sup>3</sup>	无	双塔式喷淋塔达标排放
污水(诸城厂区)	COD	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂	1	厂区总排口	达标排放			500mg/L	无	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂	
	氨氮							45 mg/L	无		
	PH							6.5~9.5	无		
	总磷							8 mg/L	无		
	总氮							70 mg/L	无		
污水(垦利厂区)	COD	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂	1	厂区总排口	达标排放			80mg/L	无	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂	
	氨氮							15 mg/L	无		
	PH							6-9	无		
	总磷							1 mg/L	无		
	总氮							20mg/L	无		

公司生产过程中产生的废弃物分为一般废弃物和危险废弃物。公司通过建设暂存场所，将一般废弃物按照可回收与不可回收分类存放、分类处理，可回收利用的一般废弃物如废钢丝、废包装袋等定期外卖处理，不可回收的生活垃圾联系地方环卫统一处理。公司危险废弃物如废机油、废润滑油、磷化渣、废酸等，全部收集储存于危废库，公司与有资质的第三方机构签订处置合同，定期对危废进行转移处理。

报告期内，公司严格遵守国家环保标准，积极进行环保设施建设，“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。公司在项目建设过程中严格执行环保“三同时”制度，根据国家有关政策对环保设施进行完善并加大相应的环保投资，保证各项污染物达标排放。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期间，公司的污染治理设施正常运行。

诸城厂区生产废水经厂内污水处理站处理达标后进入市政管网，符合《污水排入城镇下水道水质标准》。诸城厂区针对废气，天然气废气采用低氮燃烧后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》，涂装废气经沸石转轮浓缩+CO 催化燃烧工艺，处理达标后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省挥发性有机物排放标准第五部分：表面涂装行业》及《大气污染物综合排放标准》。

垦利厂区生产废水经厂内污水处理站处理达标后进入市政管网，符合《电镀污染物排放标准 GB21900-2008》。垦利厂区针对废气，天然气废气采用 SCR 脱硝处理后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》，涂装废气原处理工艺为活性炭吸附+脱附装置，处理达标后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省挥发性有机物排放标准第五部分：表面涂装行业》及《大气污染物综合排放标准》。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照法律法规及排污许可证的规定，建设项目环境影响评价及建设项目环境保护“三同时”制度，获得环评批复并通过环保验收。在建项目产能达到建设项目竣工验收条件时尽快组织竣工环保验收，并详细披露相关排污信息。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司已制定了《突发环境事件应急预案》，并在属地环保局进行了备案，备案编号：370782-2022-146-L、370782-2022-147-L 及 370782-2021-336-L 、370521-2020-037-L。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格遵守并执行国家及地方政府环保法律、法规及其他要求的相关管理规定。项目的建设严格执行项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家及地方污染防治法律法规，确保污染防治设施有效运转，实现各项污染物达标排放和合理处置。

公司与有资质的第三方检测单位签订委托合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司已关联到山东省污染源监测共享信息系统，收到检测报告后依法在网站进行公示，接受监督。

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 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

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用

#### 备注 1：关于避免同业竞争的承诺函

公司控股股东、实际控制人于 2020 年 12 月做出如下承诺：

(1) 截至本承诺函签署之日，本人直接或间接控制的除大业股份及其控股子公司外的其他企业均未直接或间接生产、开发任何与大业股份及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接从事任何与大业股份及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(2) 自本承诺函签署之日起，本人直接或间接控制的除大业股份及其控股子公司外的其他企业将不直接或间接生产、开发任何与大业股份及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接从事任何与大业股份及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与大业股份及其控股子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；

(3) 在本次交易完成后，本人将继续履行之前作出的避免同业竞争承诺。本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。



(4) 上述承诺在本人作为大业股份控股股东或实际控制人期间持续有效。

**备注 2：关于减少和规范关联交易的承诺函**

公司控股股东、实际控制人于 2020 年 12 月做出如下承诺：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。

(2) 在本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本人及本人控制的其他企业之间持续发生交易的，本人将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。

(3) 本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。

**备注 3：关于保证上市公司独立性的承诺函**

公司控股股东、实际控制人于 2020 年 12 月做出如下承诺：

(1) 本次交易前，大业股份一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本人及本人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。

(2) 本人承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人及本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性。

(3) 本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。

**备注 4：关于本次发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

(一) 公司全体董事、高级管理人员于 2018 年 5 月作出如下承诺：

“ (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与大业股份填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 承诺拟公布的大业股份股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 本承诺出具日后至大业股份完成本次公开发行可转换公司债券前，若中国证监会或证券交易所对摊薄即期回报有关事项作出新的规定或要求的，本人承诺届时将按照前述最新规定或要求出具补充承诺。

如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给大业股份或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。”

(二) 公司控股股东、实际控制人于2018年5月作出如下承诺：

“（1）承诺不越权干预大业股份经营管理活动，不侵占大业股份利益；

（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

（3）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（4）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；

（5）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（6）承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（7）本承诺出具日后至大业股份完成本次公开发行可转换公司债券前，若中国证监会或证券交易所对摊薄即期回报有关事项作出新的规定或要求的，本人承诺届时将按照前述最新规定或要求出具补充承诺。

如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给大业股份或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。”

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在失信情况，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,164,500	1.09						3,164,500	1.09
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,164,500	1.09						3,164,500	1.09
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,164,500	1.09						3,164,500	1.09
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	286,794,191	98.91				324	324	286,794,515	98.91
1、人民币普通股	286,794,191	98.91				324	324	286,794,515	98.91
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	289,958,691	100				324	324	289,959,015	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 11 月 9 日在上海证券交易所 (www. sse. com. cn) 披露了《山东大业股份有限公司关于“大业转债”开始转股的公告》(公告编号: 2019-080), 转股价格 12.56 元/股, 转股期起止日期: 2019 年 11 月 15 日至 2024 年 5 月 8 日。公司在 2020 年 4 月 17 日经股东大会审议通过 2019 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金红利人民币 1.60 元(含税), 自 2020 年 6 月 17 日起, “大业转债”转股价格由每股人民币 12.56 元/股调整为每股人民币 12.40 元/股。公司在 2021 年 4 月 27 日经股东大会审议通过 2020 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金红利人民币 1.10 元(含税), 自 2021 年 6 月 25 日起, “大业转债”转股价格由每股人民币 12.40 元/股调整为每股人民币 12.29 元/股。报告期内, 公司可转债转股数为 324 股。截止到 2022 年 6 月 30 日, 累计可转债转股数为 31,215 股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,526
------------------	--------

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

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
窦勇	0	111,384,000	38.41	0	质押	68,496,779	境内自然人
窦宝森	0	61,898,440	21.35	0	质押	55,871,413	境内自然人
深圳市创新投资集团有限公司	0	12,300,000	4.24	0	无		境内非国有法人

郑洪霞	0	7,826,500	2.70	546,500	质押	5,750,000	境内自然人
诸城市义和车桥有限公司	-20,000	3,780,000	1.30	0	无		境内非国有法人
于洪范	+2,390,000	2,390,000	0.82	0	无		境内自然人
王根照	+2,328,295	2,328,295	0.80	0	无		境内自然人
淄博创新资本创业投资有限公司	0	2,180,000	0.75	0	无		境内非国有法人
许磊	+250,000	1,500,000	0.52	0	无		境内自然人
许喆	+1,500,000	1,500,000	0.52	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
窦勇	111,384,000	人民币普通股	111,384,000				
窦宝森	61,898,440	人民币普通股	61,898,440				
深圳市创新投资集团有限公司	12,300,000	人民币普通股	12,300,000				
郑洪霞	7,280,000	人民币普通股	7,280,000				
诸城市义和车桥有限公司	3,780,000	人民币普通股	3,780,000				
于洪范	2,390,000	人民币普通股	2,390,000				
王根照	2,328,295	人民币普通股	2,328,295				
淄博创新资本创业投资有限公司	2,180,000	人民币普通股	2,180,000				
许磊	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
许喆	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						



上述股东关联关系或一致行动的说明	窦宝森先生、窦勇先生系父子关系，及一致行动人关系；深圳市创新投资集团有限公司持有淄博创新资本创业投资有限公司 28.57%的股权。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑洪霞	546,500			见说明
2	王金武	300,000			见说明
3	王志伟	200,000			见说明
4	王金魁	50,000			见说明
5	窦万明	50,000			见说明
6	张兰州	50,000			见说明
7	牛海平	50,000			见说明
8	徐海涛	50,000			见说明
9	李霞	50,000			见说明
10	韩帅	16,000			见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

说明：本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 36 个月。本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 12 个月后，激励对象在未来分二期解除限售。具体限售条件请查询《2021 年限制性股票激励计划授予结果的公告》（公告编号：2021-063）

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

经公司第三届董事会第九次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司向证监会申请公开发行可转换公司债券，2018 年 11 月 12 日可转换公司债券申请获证监会发行审核委员会审核通过，2018 年 12 月 17 日公司收到证监会出具的《关于山东大业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]2100 号），核准公司向社会公开发行面值总额 50,000 万元可转换公司债券，2019 年 5 月 9 日公司公开发行可转换公司债券 500 万张，每张面值 100 元，期限为 5 年，募集资金总额为人民币 50,000 万元。2019 年 6 月 3 日公司发行的可转换公司债券在上海证券交易所上市。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

可转换公司债券名称	大业转债	
期末转债持有人数	12,252	
本公司转债的担保人	窦宝森先生、窦勇先生	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)

中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	47,021,000	9.41
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	34,242,000	6.85
UBS AG	26,206,000	5.25
华夏基金延年益寿 7 号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	23,934,000	4.79
华夏基金延年益寿 5 号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	23,734,000	4.75
兴业证券股份有限公司	11,138,000	2.23
中国工商银行股份有限公司—天弘安康养老混合型证券投资基金	9,150,000	1.83
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	7,625,000	1.53
陈晓红	6,100,000	1.22
黄永山	5,000,000	1.00

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
大业转债	499,616,000	-4,000	—	—	499,612,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	大业转债
报告期转股额（元）	-4,000
报告期转股数（股）	324
累计转股数（股）	31,215
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.01%
尚未转股额（元）	499,612,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9224%

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年6月17日	12.40	2020年6月11日	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报	2019年度利润分配方案，每10股派发现金红利

				1.60 元
2021 年 6 月 25 日	12.29	2021 年 6 月 21 日	上海证券报、中国 证券报、证券 日报、证券时报	2020 年度利润分 配预案，每 10 股派发现金红利 人民币 1.10 元
截至本报告期末最新转股价格		12.29		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 山东大业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,087,812,648.60	1,055,208,534.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,678,811.48	101,621,615.58
衍生金融资产			
应收票据		144,793,442.14	380,060,796.91
应收账款		1,481,960,334.68	1,227,434,869.28
应收款项融资		148,592,495.80	87,279,891.85
预付款项		153,000,650.07	123,576,333.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		40,755,190.55	13,985,736.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		801,102,929.68	671,183,086.28
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		4,451,477.03	2,222,401.59
流动资产合计		3,905,147,980.03	3,662,573,265.05
<b>非流动资产：</b>			
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		61,889,549.86	60,510,339.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,800,000.00	6,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,834,001,102.26	1,383,318,610.40
在建工程		171,768,222.37	272,805,091.46
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		379,319,696.94	203,904,998.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		90,972,234.97	63,706,199.92
其他非流动资产		236,250,469.56	1,114,636,050.36
非流动资产合计		3,781,001,275.96	3,105,681,289.96
资产总计		7,686,149,255.99	6,768,254,555.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,382,200,204.42	1,005,693,857.09
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		1,757,549,045.26	2,037,440,230.00
应付账款		515,024,828.17	444,718,581.63
预收款项			
合同负债		14,910,622.10	14,584,815.35
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		52,802,570.67	55,056,750.89
应交税费		12,902,913.19	2,280,237.45
其他应付款		185,612,111.75	50,938,359.03
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		497,018,218.10	346,138,738.09
其他流动负债		769,136.27	1,189,957.00
流动负债合计		4,418,789,649.93	3,958,041,526.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		111,036,666.67	220,771,506.85
应付债券		461,711,526.33	453,798,223.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		228,857,728.70	136,517,175.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,949,223.81	37,494,810.81
递延所得税负债		271,809,965.23	117,685,988.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,107,365,110.74	966,267,705.31

负债合计		5,526,154,760.67	4,924,309,231.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		289,959,015.00	289,958,691.00
其他权益工具		97,780,748.31	97,781,531.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积		574,541,506.50	569,666,885.04
减：库存股		13,250,953.55	13,447,493.55
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,174,006.65	105,174,006.65
一般风险准备			
未分配利润		754,225,523.12	794,811,702.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,808,429,846.03	1,843,945,323.17
少数股东权益		351,564,649.29	
所有者权益（或股东权益）合计		2,159,994,495.32	1,843,945,323.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,686,149,255.99	6,768,254,555.01

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

**母公司资产负债表**

2022年6月30日

编制单位：山东大业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,053,433,572.79	1,053,129,993.12
交易性金融资产		42,678,811.48	101,621,615.58
衍生金融资产			
应收票据		144,793,442.14	380,060,796.91
应收账款		1,176,064,020.70	1,195,758,888.54
应收款项融资		140,409,829.40	87,279,891.85
预付款项		135,489,301.19	58,064,596.74
其他应收款		87,711,014.28	110,092,834.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货		584,461,359.48	653,194,017.18
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		683,757.87	1,244,737.61
流动资产合计		3,365,725,109.33	3,640,447,372.43
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,534,026,621.68	82,599,279.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,800,000.00	6,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,481,317,854.76	1,379,651,062.45
在建工程		121,024,382.20	224,386,605.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		200,805,713.65	203,904,998.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		90,948,869.77	63,684,762.33
其他非流动资产		214,220,469.56	1,114,636,050.36
非流动资产合计		3,649,143,911.62	3,075,662,758.30
资产总计		7,014,869,020.95	6,716,110,130.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		867,095,315.26	859,281,816.15
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,048,979,045.26	2,184,705,697.06
应付账款		471,343,030.73	391,519,480.81
预收款项			
合同负债		10,899,352.60	14,431,035.93
应付职工薪酬		43,310,452.94	54,517,853.46
应交税费		4,499,031.20	2,145,051.78
其他应付款		317,937,467.87	68,196,995.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		497,018,218.10	346,138,738.09
其他流动负债		769,136.27	1,189,957.00
流动负债合计		4,261,851,050.23	3,922,126,625.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		111,036,666.67	220,771,506.85
应付债券		461,711,526.33	453,798,223.14
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		228,857,728.70	136,517,175.80
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,949,223.81	37,494,810.81
递延所得税负债		136,540,134.16	117,685,988.71
其他非流动负债			



非流动负债合计		972,095,279.67	966,267,705.31
负债合计		5,233,946,329.90	4,888,394,330.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		289,959,015.00	289,958,691.00
其他权益工具		97,780,748.31	97,781,531.17
其中：优先股			
永续债			
资本公积		576,302,247.36	569,718,688.14
减：库存股		13,250,953.55	13,447,493.55
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,174,006.65	105,174,006.65
未分配利润		724,957,627.28	778,530,376.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,780,922,691.05	1,827,715,799.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,014,869,020.95	6,716,110,130.73

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,065,972,520.37	2,060,229,774.48
其中：营业收入		2,065,972,520.37	2,060,229,774.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,161,317,966.51	1,933,100,071.21
其中：营业成本		2,008,670,093.29	1,819,633,505.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,741,339.70	7,430,751.61
销售费用		24,727,392.02	18,235,061.66
管理费用		34,177,024.64	36,884,116.63
研发费用		25,560,382.17	28,066,560.95
财务费用		56,441,734.69	22,850,075.12
其中：利息费用		60,127,729.21	21,837,233.59
利息收入		7,673,779.63	9,504,237.57
加：其他收益		26,560,502.05	4,186,927.80

投资收益（损失以“-”号填列）		5,297,271.62	529,477.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,815,365.53	-736,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,812,888.68	10,072,894.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,821,492.30	1,366,460.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-60,663,703.32	142,549,164.22
加：营业外收入		10,151,513.90	400,265.82
减：营业外支出		639,423.48	711,435.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-51,151,612.90	142,237,994.86
减：所得税费用		-10,310,192.11	15,594,715.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,841,420.79	126,643,278.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,841,420.79	126,643,278.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,586,179.74	126,643,278.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-255,241.05	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-40,841,420.79	126,622,890.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-40,841,420.79	126,622,890.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.14	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.14	0.42

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。

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		1,829,214,385.28	2,047,242,348.81
减：营业成本		1,776,865,669.16	1,809,948,772.44
税金及附加		8,210,569.00	7,200,930.05
销售费用		19,938,739.74	17,898,965.95
管理费用		29,210,748.98	35,836,044.11
研发费用		25,560,382.17	28,066,560.95
财务费用		52,798,667.79	23,429,514.02
其中：利息费用		59,220,483.80	21,837,353.32
利息收入		7,659,484.31	5,756,088.94
加：其他收益		19,742,443.49	4,186,927.80
投资收益（损失以“－”号填列）		5,297,271.62	529,473.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,815,365.53	-736,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,886,199.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		717,688.01	11,326,378.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-61,683,822.12	140,168,041.44
加：营业外收入		337,726.89	400,169.53
减：营业外支出		636,615.81	711,435.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-61,982,711.04	139,856,775.79
减：所得税费用		-8,409,961.99	15,047,545.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,572,749.05	124,809,230.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,572,749.05	124,809,230.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-53,572,749.05	124,809,230.58

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.18	0.43
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.18	0.41

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,560,765,608.30	2,133,599,243.82
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		7,172,320.82	16,330,236.36
收到其他与经营活动有关的现金		255,099,037.04	4,291,080.04
经营活动现金流入小计		2,823,036,966.16	2,154,220,560.22
购买商品、接受劳务支付的现金		2,471,231,625.75	1,910,483,564.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		167,605,949.26	145,313,697.96
支付的各项税费		19,507,522.69	21,489,455.15

支付其他与经营活动有关的现金		49,094,119.96	83,086,765.12
经营活动现金流出小计		2,707,439,217.66	2,160,373,482.27
经营活动产生的现金流量净额		115,597,748.50	-6,152,922.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		410,000,000.00	450,523,858.82
取得投资收益收到的现金		1,529,348.54	833,989.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		411,529,348.54	451,372,848.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,833,045.68	35,009,636.16
投资支付的现金		900,221,874.00	1,053,106,709.05
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			0.00
投资活动现金流出小计		928,054,919.68	1,088,116,345.21
投资活动产生的现金流量净额		-516,525,571.14	-636,743,496.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		1,512,354,619.61	710,753,705.56
收到其他与筹资活动有关的现金		90,442,905.58	46,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,602,797,525.19	757,553,705.56
偿还债务支付的现金		930,660,356.41	38,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,647,318.91	40,370,567.64
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		322,354,190.75	0.00
筹资活动现金流出小计		1,298,661,866.07	78,870,567.64
筹资活动产生的现金流量净额		304,135,659.12	678,683,137.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,756,819.00	-11,292.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-95,035,344.52	35,775,426.25

加：期初现金及现金等价物余额		145,147,127.61	45,630,201.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>50,111,783.09</b>	<b>81,405,627.34</b>

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,175,754,550.44	2,002,728,575.58
收到的税费返还		7,131,308.00	16,330,140.07
收到其他与经营活动有关的现金		587,103,613.73	68,498,072.33
经营活动现金流入小计		2,769,989,472.17	2,087,556,787.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,252,113,384.94	1,861,527,585.70
支付给职工及为职工支付的现金		143,892,885.29	144,011,772.12
支付的各项税费		14,471,297.40	20,149,822.57
支付其他与经营活动有关的现金		92,945,771.44	82,945,276.80
经营活动现金流出小计		2,503,423,339.07	2,108,634,457.19
经营活动产生的现金流量净额		266,566,133.10	-21,077,669.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		410,000,000.00	450,513,854.57
取得投资收益收到的现金		1,529,348.54	833,989.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		411,529,348.54	451,362,844.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,068,333.68	29,963,782.16
投资支付的现金		900,221,874.00	1,047,096,709.05
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			6,000,000.00
投资活动现金流出小计		927,290,207.68	1,083,060,491.21
投资活动产生的现金流量净额		-515,760,859.14	-631,697,646.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,043,074,619.61	710,753,705.56
收到其他与筹资活动有关的现金		17,642,905.58	46,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,060,717,525.19	757,553,705.56
偿还债务支付的现金		793,160,356.41	38,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,647,318.91	40,370,567.64
支付其他与筹资活动有关的现金		57,757,759.08	0.00
筹资活动现金流出小计		896,565,434.40	78,870,567.64
筹资活动产生的现金流量净额		164,152,090.79	678,683,137.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		519,242.76	-11,292.94
五、现金及现金等价物净增加额		-84,523,392.49	25,896,528.84
加：期初现金及现金等价物余额		123,256,099.77	44,721,056.53
六、期末现金及现金等价物余额		38,732,707.28	70,617,585.37

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞



## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,666,885.04	13,447,493.55			105,174,006.65		794,811,702.86		1,843,945,323.17		1,843,945,323.17
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,666,885.04	13,447,493.55			105,174,006.65		794,811,702.86		1,843,945,323.17		1,843,945,323.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324.00			-782.86	4,874,621.46	-196,540.00					-40,586,179.74		-35,515,477.14	351,564,649.29	316,049,172.15
（一）综合收益总额											-40,586,179.74		-40,586,179.74		-40,586,179.74
（二）所有者投入和减少资本	324.00			-782.86	4,874,621.46	-196,540.00							5,070,702.60		5,070,702.60
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2022 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				6,891,051.80							6,891,051.80		6,891,051.80
4. 其他	324.00		-782.86	-2,016,430.34	-196,540.00						-1,820,349.20		-1,820,349.20
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												351,564,649.29	351,564,649.29
四、本期期末余额	289,959,015.00		97,780,748.31	574,541,506.50	13,250,953.55		105,174,006.65	754,225,523.12		1,808,429,846.03	351,564,649.29		2,159,994,495.32

项目	2021 年半年度											
	归属于母公司所有者权益											少数

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	289,933,995.00			97,841,419.46	600,623,701.26	49,999,159.96			94,447,329.86		728,197,978.59		1,761,045,264.21	1,761,045,264.21
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	289,933,995.00			97,841,419.46	600,623,701.26	49,999,159.96			94,447,329.86		728,197,978.59		1,761,045,264.21	1,761,045,264.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	21,121.00			-96,817.73	507,852.25						95,110,914.48		95,543,070.00	95,543,070.00
(一)综合收益总额											126,643,278.92		126,643,278.92	126,643,278.92
(二)所有者投入和减少资本	21,121.00			-96,817.73	507,852.25								432,155.52	432,155.52
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	21,121.00			-96,817.73	507,852.25								432,155.52	432,155.52

(三) 利润分配										-31,532,364.44		-31,532,364.44		-31,532,364.44
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-31,532,364.44		-31,532,364.44		-31,532,364.44
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	289,955,116.00		97,744,601.73	601,131,553.51	49,999,159.96			94,447,329.86		823,308,893.07		1,856,588,334.21		1,856,588,334.21

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

## 母公司所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,718,688.14	13,447,493.55			105,174,006.65	778,530,376.33	1,827,715,799.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,718,688.14	13,447,493.55			105,174,006.65	778,530,376.33	1,827,715,799.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	324.00			-782.86	6,583,559.22	-196,540.00				-53,572,749.05	-46,793,108.69
（一）综合收益总额										-53,572,749.05	-53,572,749.05
（二）所有者投入和减少资本	324.00			-782.86	6,583,559.22	-196,540.00					6,779,640.36
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					6,780,099.22						6,780,099.22
4.其他	324.00			-782.86	-196,540.00	-196,540.00					-458.86
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	289,959,015.00			97,780,748.31	576,302,247.36	13,250,953.55			105,174,006.65	724,957,627.28	1,780,922,691.05

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	289,933,995.00			97,841,419.46	600,760,773.08	49,999,159.96			94,447,329.86	713,522,649.71	1,746,507,007.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	289,933,995.00			97,841,419.46	600,760,773.08	49,999,159.96			94,447,329.86	713,522,649.71	1,746,507,007.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,121.00			-96,817.73	507,852.25					93,276,866.14	93,709,021.66
（一）综合收益总额										124,809,230.58	124,809,230.58
（二）所有者投入和减少资本	21,121.00			-96,817.73	507,852.25						432,155.52
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	21,121.00			-96,817.73	507,852.25					432,155.52	
(三) 利润分配									-31,532,364.44	-31,532,364.44	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他									-31,532,364.44	-31,532,364.44	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	289,955,116.00			97,744,601.73	601,268,625.33	49,999,159.96			94,447,329.86	806,799,515.85	1,840,216,028.81

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山东大业股份有限公司成立于于 2011 年 3 月，由诸城市大业金属制品有限公司整体变更设立。公司统一社会信用代码：91370700758260017E，并于 2017 年 11 月 13 日在上海证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本及可转债转股，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司股本总数为 289,959,015.00 股。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
诸城市金亿贸易有限公司	100%		100%	100%	2022 年度 1-6 月财务报表
诸城市宝成贸易有限公司	100%		100%	100%	2022 年度 1-6 月财务报表
诸城大业金属制品有限公司	100%		100%	100%	2022 年度 1-6 月财务报表
大业（香港）国际有限公司	100%		100%	100%	2022 年度 1-6 月财务报表
山东省智汇谷电子科技有限公司	100%		100%	100%	2022 年度 1-6 月财务报表
山东大业新材料有限公司	80.56%		80.56%	80.56%	2022 年度 1-6 月财务报表
山东胜通钢帘线有限公司		80.56%	80.56%	80.56%	2022 年度 5-6 月财务报表
山东胜通机械制造有限公司		80.56%	80.56%	80.56%	2022 年度 5-6 月财务报表
东营市汇通国际贸易有限公司		80.56%	80.56%	80.56%	2022 年度 5-6 月财务报表
山东胜通进出口有限公司		80.56%	80.56%	80.56%	2022 年度 5-6 月财务报表

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来 12 个月内具备持续经营能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。



本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本公司财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 5.1 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方

与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 5.2 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 5.3 企业合并中有关交易费用的处理

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

#### 6.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 6.3 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 6.4 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.1 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### 7.2 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 分类和计量

本公司根据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：

- (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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 10.2 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 10.3 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

### 10.4 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，包括银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合、应收账款组合、合同资产组合和其他应收款组合。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为组合的银行承兑汇票，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的商业承兑汇票，按其对应的应收账款计提坏账准备。

对于划分为组合的应收账款、合同资产和其他应收款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

①非合并关联方组合

组合	组合类型	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	银行承兑汇票	背书或贴现即终止确认，不计提。
组合 2	信用证	信用证	背书或贴现即终止确认，不计提。
组合 3	商业承兑汇票	对应应收账款账龄状态	按其对应的应收账款计提坏账准备。
组合 4	应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 5	合同资产	账龄状态	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，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 6	其他应收款	账龄状态	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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备，除非有证据表明发生减值的。

③对处于执行重整计划期的山东胜通钢帘线有限公司的应收款项不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 10.5 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 10.6 金融负债

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

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后

续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### 10.7 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并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。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,包括银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合、应收账款组合和其他应收款组合。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为组合的银行承兑汇票,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预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的商业承兑汇票,按其对应的应收账款计提坏账准备。

经单独测试后未减值的应收票据,按以下信用风险特征组合计提坏账准备:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	不计提
商业承兑汇票	对应收账款账龄状态	账龄分析法

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



对于划分为组合的应收账款和其他应收款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%	商业承兑汇票计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5	5
1—2 年	10	10	10
2—3 年	20	20	20
3—4 年	50	50	50
4 年以上	100	100	100

在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备，除非有证据表明发生减值的。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注 8

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 15.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转包装物及低值易耗品、库存商品、发出商品等。

#### 15.2 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### 15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的修理用备件及辅助材料按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### 15.4 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 周转包装物及低值易耗品的摊销方法

本公司周转包装物采用一年内转销法和一次转销法；低值易耗品采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损

益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### 21.1 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 21.2 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### 21.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能

够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	平均年限法	5-15	5%	6.30%-19.00%
运输设备	平均年限法	4-10	5%	9.50%-23.75%
其他	平均年限法	3-15	5%	6.30%-31.70%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

**25. 借款费用**

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用



离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### 1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按【直线法】计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。

#### 1 公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值

之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山东大业股份有限公司	15
诸城市金亿贸易有限公司	25
诸城市宝成贸易有限公司	25
诸城大业金属制品有限公司	20
大业（香港）国际有限公司	16.50
山东省智汇谷电子科技有限公司	25
山东大业新材料有限公司	25

山东胜通钢帘线有限公司	25
山东胜通机械制造有限公司	25
东营市汇通国际贸易有限公司	25
山东胜通进出口有限公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

大业股份报告期内为高新技术企业，根据相关规定，其在报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

诸城大业金属制品有限公司本年度根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，享受小微企业税收减免优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100.00 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100.00 万元但不超过 300.00 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,967.31	29,459.09
银行存款	50,021,815.78	125,305,181.73
其他货币资金	1,037,700,865.51	929,873,893.35
合计	1,087,812,648.60	1,055,208,534.17
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末余额为 1,037,700,865.51 元，其中银行承兑汇票保证金 660701513.22 元，信用证保证金 35,519,166.67 元，存单质押 333,882,464.70 元，计提的保证金利息 6,997,005.20 元，证券账户余额 600,715.72 元。

#### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	42,678,811.48	101,621,615.58
其中：		
结构性存款及利息	41,632,426.48	101,348,756.16
衍生金融资产	1,046,385.00	272,859.42

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	42,678,811.48	101,621,615.58

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	125,313,517.37	334,643,820.63
商业承兑票据	19,915,183.97	47,807,343.45
信用证	560,500.00	
减：商业承兑汇票坏账准备	-995,759.2	-2,390,367.17
合计	144,793,442.14	380,060,796.91

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	125,313,517.37
商业承兑票据	1,910,000.00
合计	127,223,517.37

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,233,016,688.60	
商业承兑票据		600,000.00
合计	1,233,016,688.60	600,000.00

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用



## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	145,789,201.34	100.00	995,759.20	5.00	144,793,442.14	382,451,164.08	12.5	2,390,367.17	5.00	380,060,796.91
其中：										
账龄组合	145,789,201.34	100.00	995,759.20	5.00	144,793,442.14	382,451,164.08	12.5	2,390,367.17	5.00	380,060,796.91
合计	145,789,201.34	/	995,759.20	/	144,793,442.14	382,451,164.08	/	2,390,367.17	/	380,060,796.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据 1 年以内	19,915,183.97	995,759.20	5
合计	19,915,183.97	995,759.20	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	2,390,367.17		1,394,607.97		995,759.20
合计	2,390,367.17		1,394,607.97		995,759.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,552,086,631.19
1 至 2 年	7,105,577.05
2 至 3 年	1,326,786.43
3 年以上	529,749.05
3 至 4 年	12,832,264.61
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,573,881,008.33

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,697,049.23	0.81	12,697,049.23	100.00	0.00	12,764,037.47	0.99	12,764,037.47	100.00	0.00
其中：										
单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,697,049.23	0.81	12,697,049.23	100.00	0.00	12,764,037.47	0.99	12,764,037.47	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,561,183,959.1	99.19	79,223,624.42		1,481,960,334.68	1,279,148,512.88	99.01	51,713,643.60	5.02	1,227,434,869.28
其中：										
账龄组合	1,561,183,959.1	99.19	79,223,624.42		1,481,960,334.68	1,279,148,512.88	99.01	51,713,643.60	5.02	1,227,434,869.28
合计	1,573,881,008.33	100.00	91,920,673.65	/	1,481,960,334.68	1,291,912,550.35	100.00	64,477,681.07		1,227,434,869.28

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东长虹橡胶科技有限公司	2,070,824.05	2,070,824.05	100.00	预计款项无法收回
山东恒宇橡胶有限公司	2,778,490.77	2,778,490.77	100.00	预计款项无法收回
衡水液力胶管有限公司	1,561,163.03	1,561,163.03	100.00	预计款项无法收回
山东国风橡塑有限公司	3,021,166.98	3,021,166.98	100.00	预计款项无法收回
衡水畅普迅流体连接件有限公司	3,265,404.40	3,265,404.40	100.00	预计款项无法收回
合计	12,697,049.23	12,697,049.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,552,086,631.19	77,847,619.52	5
1 至 2 年	7,105,577.05	710,557.70	10
2 至 3 年	1,326,786.43	265,357.29	20
3 至 4 年	529,749.05	264,874.53	50
4 年以上	135,215.38	135,215.38	100
合计	1,561,183,959.1	79,223,624.42	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

以账龄分析法计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	64,477,681.07	27,442,992.59				91,920,673.65
合计	64,477,681.07	27,442,992.59				91,920,673.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中策橡胶(建德)有限公司	158,683,085.60	12.28	7,934,154.28
杭州中策清泉实业有限公司	127,222,723.05	9.85	6,361,136.15
赛轮轮胎销售有限公司	48,411,238.59	3.75	2,420,561.93
中策橡胶(安吉)有限公司	45,175,422.75	3.50	2,258,771.14
风神轮胎股份有限公司(国内客户)	39,260,236.01	3.04	1,963,011.80
合计	418,752,706.00	32.41	20,937,635.30

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	148,592,495.80	87,279,891.85
应收账款		
合计	148,592,495.80	87,279,891.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	150,393,679.80	98.30	123,264,347.80	99.75
1至2年	2,504,268.97	1.64	200,334.52	0.16

2 至 3 年	9,333.80	0.01	17,895.41	0.01
3 年以上	93,367.50	0.05	93,755.48	0.08
合计	153,000,650.07	100.00	123,576,333.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏沙钢物资贸易有限公司	45,959,090.36	30.04
山东宝通源科技有限公司	38,947,868.64	25.46
上海业浩钢铁有限公司	21,623,238.06	14.13
建发(成都)有限公司	8,733,525.50	5.71
上海建发金属有限公司	6,798,621.44	4.44
合计	122,062,344.00	79.78

其他说明

适用  不适用

8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,755,190.55	13,985,736.18
合计	40,755,190.55	13,985,736.18

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用  不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	41,346,285.31
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	515,696.18
3 年以上	
3 至 4 年	1,963,341.00
4 至 5 年	16,926.00
5 年以上	
合计	43,942,248.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付青苗补偿款	1,963,341.00	1,963,341.00
员工借备用金及其他	4,141,379.63	3,675,793.05
业务往来款项及保证金	37,837,527.86	10,114,386.01
合计	43,942,248.49	15,753,520.06

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,767,783.88			1,767,783.88
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,419,274.06			1,419,274.06
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	3,187,057.94			3,187,057.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
诸城市财政局	业务往来	12,754,700.00	1年以内	14.10	637,735.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	5,500,000.00	1年以内	6.08	275,000.00
远东国际融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.32	150,000.00
江苏沙钢物资贸易有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.32	150,000.00
中远海运租赁有限公司保证金	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.21	100,000.00
合计	/	26,254,700.00	/	29.02	1,312,735.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	228,997,716.22	4,167,007.89	224,830,708.33	248,340,118.77		248,340,118.77
在产品	135,245,375.24	1,524,410.74	133,720,964.50	102,998,424.86		102,998,424.86
库存商品	339,552,385.54	7,260,671.19	332,291,714.35	249,999,698.88	2,392,813.26	247,606,885.62
周转材料	24,850,349.20		24,850,349.20	22,944,013.42		22,944,013.42
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	85,409,193.30		85,409,193.30	49,293,643.61		49,293,643.61
合计	814,055,019.50	12,952,089.82	801,102,929.68	673,575,899.54	2,392,813.26	671,183,086.28

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,167,007.89				4,167,007.89
在产品		1,524,410.74				1,524,410.74
库存商品	2,392,813.26	5,965,868.38		1,098,010.45		7,260,671.19
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,392,813.26	11,657,287.01		1,098,010.45		12,952,089.82

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证/待抵扣进项税	4,451,477.03	2,188,334.67
预交所得税		34,066.92
合计	4,451,477.03	2,222,401.59

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
湖北三江航天江北机械工程有限公司	60,510,339.65			1,379,210.21						61,889,549.86	
山东隆嘉燃气有限公司											
小计	60,510,339.65			1,379,210.21						61,889,549.86	
合计	60,510,339.65			1,379,210.21						61,889,549.86	

## 其他说明

公司持有湖北三江航天江北机械工程有限公司 4.22% 股权；持有山东隆嘉燃气有限公司 10% 股权，尚未出资。公司委派副总经理担任其董事。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	6,800,000.00	6,800,000.00
合计	6,800,000.00	6,800,000.00

其他说明：

权益工具投资包括公司持有北京智科产业投资控股集团股份有限公司 1.11%股权 480 万元及山东零度供应链有限公司 4%的股权 200 万元。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加				
	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提或摊销				
	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额				
<b>三、减值准备</b>				

1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(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				
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,834,001,102.26	1,383,318,610.40
固定资产清理		
合计	2,834,001,102.26	1,383,318,610.40

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	461,632,706.33	1,692,710,790.56	26,054,137.04	88,419,419.17	2,268,817,053.10
2. 本期增加金额	688,503,809.23	866,988,934.71	4,479,213.19	4,493,417.51	1,564,465,374.64
(1) 购置	681,910,899.47	696,377,189.56	4,372,780.55	3,698,041.22	1,386,358,910.80
(2) 在建工程转入	6,592,909.76	170,563,613.33	106,432.64	795,376.29	178,058,332.02
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		48,131.82			48,131.82
3. 本期减少金额		9,482,190.90	485,575.74	11,361.34	9,979,127.98
(1) 处置或报废		9,482,190.90	485,575.74	11,361.34	9,250,558.56
(4) 其他					728,569.42
4. 期末余额	1,150,136,515.56	2,550,217,534.37	30,047,774.49	92,901,475.34	3,823,303,299.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	109,219,593.90	722,726,631.55	18,409,376.18	35,142,841.07	885,498,442.70
2. 本期增加金额	17,148,770.40	90,551,800.46	1,720,591.91	4,250,570.26	113,671,733.03
(1) 计提	17,148,770.40	90,551,800.46	1,720,591.91	4,250,570.26	113,671,733.03
3. 本期减少金额		9,445,762.42	410,854.47	11,361.34	9,867,978.23
(1) 处置或报废		9,445,762.42	410,854.47	11,361.34	9,867,978.23
4. 期末余额	126,368,364.30	803,832,669.59	19,719,113.62	39,382,049.99	989,302,197.50
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,023,768,151.26	1,746,384,864.78	10,328,660.87	53,519,425.35	2,834,001,102.26
2. 期初账面价值	352,413,112.43	969,984,159.01	7,644,760.86	53,276,578.10	1,383,318,610.40



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大杨家庄子宿舍楼	6,942,942.28	购买小产权房，无法办理房产证

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2022 年 06 月 30 日，尚处于抵押期限内房屋建筑物的情况说明：

所有人名称	产权证编号	建筑面积（平方米）	账面价值	抵押到期日
山东大业股份有限公司	鲁(2018)诸城市不动产权第 0003585 号	13,960.50	5,205,553.79	2023/9/15
山东大业股份有限公司	鲁(2018)诸城市不动产权第 0013662 号	1,310.18	488,552.15	2023/9/15
山东大业股份有限公司	鲁(2019)诸城市不动产权第 0010381 号	122,873.60	86,698,013.82	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁(2021)诸城市不动产权第 0017963 号	128,598.70	100,283,137.63	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁潍房权证诸城市字第 027878 号	10,178.05	3,262,053.02	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁潍房权证诸城市字第 027879 号	577.84	185,197.04	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁潍房权证诸城市字第 027880 号	28,981.52	9,288,542.98	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁潍房权证诸城市字第 027881 号	4,867.32	1,559,970.31	2024/10/15
山东大业股份有限公司	鲁潍房权证诸城市字第 028128 号	65,246.22	8,008,210.13	2023/9/15
山东大业股份有限公司	诸城市房权证辛兴镇私字第 00276 号	45,118.78	13,538,226.30	2023/9/15
山东大业股份有限公司	诸城市房权证辛兴镇私字第 00280 号	7,299.00	895,866.86	2023/9/15
山东大业股份有限公司	鲁(2021)诸城市不动产权第 0004336 号	209,150.26	104,893,104.91	2023/9/15

所有人名称	产权证编号	建筑面积（平方米）	账面价值	抵押到期日
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字第 029449 号	49647.5	23,455,070.02	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字第 029448 号	10913	14,963,884.59	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字第 029447 号	25254.67	14,328,371.31	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	鲁（2016）垦利不动产权证第 0019952 号	6428.03	2,469,668.96	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字第 029455 号	15549.56	49,219,687.20	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字第 034166 号	149951.38	150,829,481.01	2024/06/24
山东胜通钢帘线有限公司	鲁（2016）垦利不动产权证第 0017140 号	33110.02	30,164,913.90	2024/06/24
山东胜通钢帘线有限公司	鲁（2016）垦利不动产权证第 0017141 号	3550.43	8,188,339.29	2024/06/24
山东胜通钢帘线有限公司	鲁（2016）垦利不动产权证第 0017139 号	22122.16	24,342,638.22	2024/06/24
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字 009491 号	1575.09		2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字 009492 号	6353.99	47,601,831.48	2023/09/21
山东胜通钢帘线有限公司	房权证垦房字 009493 号	4524.48		2023/09/21
合计		954688.72	699870314.92	

### 固定资产清理

适用 不适用

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,758,045.43	272,794,914.52
工程物资	10,176.94	10,176.94
合计	171,768,222.37	272,805,091.46

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
帘线一厂自动化	33,578,750.61		33,578,750.61	32,802,386.74		32,802,386.74
北厂胎圈车间墙面改建	0.00		0.00	3,195,580.58		3,195,580.58
钢帘线三期	1,100,000.00		1,100,000.00	0.00		0.00
帘线设备安装	30,286,039.21		30,286,039.21	133,885,535.49		133,885,535.49
热处理生产线安装	3,198,471.06		3,198,471.06	6,938,142.28		6,938,142.28
西厂胶管水箱安装	1,531,410.96		1,531,410.96	261,365.99		261,365.99
胎圈钢丝设备安装	19,464,248.37		19,464,248.37	17,737,469.05		17,737,469.05
综合楼	15,392,114.64		15,392,114.64	14,886,772.96		14,886,772.96
其他	18,788,524.46		18,788,524.46	14,669,175.31		14,669,175.31
智汇谷项目	48,418,486.12		48,418,486.12	48,418,486.12		48,418,486.12
合计	171,758,045.43		171,758,045.43	272,794,914.52		272,794,914.52

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
帘线一厂自动化	32,900,000.00	32,802,386.74	776,363.87			33,578,750.61	102.06	98%				自筹
钢帘线三期	1,500,000.00	0.00	1,100,000.00			1,100,000.00	73.33	80%				自筹
帘线设备安装	184,510,000.00	133,885,535.5	53,871,929.21	157,471,425.49		30,286,039.21	102.57	96%				自筹
热处理生产线安装	14,470,000.00	6,938,142.28	405,169.01	4,144,840.23		3,198,471.06	81.66	85%				自筹
胎圈钢丝设备安装	34,200,000.00	17,737,469.05	9,650,947.25	7,924,167.93		19,464,248.37	80.08	85%				自筹
综合楼	40,000,000.00	14,886,772.96	505,341.68			15,392,114.64	98.89	98%				自筹
智汇谷项目	52,000,000.00	48,418,486.12				48,418,486.12	93.11	96%				自筹
合计	359,580,000.00	254,668,792.64	66,309,751.02	169,540,433.65		151,438,110.01	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	10,176.94		10,176.94	10,176.94		10,176.94
合计	10,176.94		10,176.94	10,176.94		10,176.94

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	219,412,235.07			9,493,766.25	228,906,001.32
2. 本期增加金额	177,772,392.05			1,717,526.08	179,489,918.13
(1) 购置	177,772,392.05			1,717,526.08	179,489,918.13
(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	397,184,627.12			11,211,292.33	408,395,919.45
二、累计摊销					

1. 期初余额	23,152,013.21			1,848,989.94	25,001,003.15
2. 本期增加金额	3,118,789.70			956,429.66	4,075,219.36
(1) 计提	3,118,789.70			956,429.66	4,075,219.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,270,802.91			2,805,419.60	29,076,222.51
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	370,913,824.21			8,405,872.73	379,319,696.94
2. 期初账面价值	196,260,221.86			7,644,776.31	203,904,998.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2022 年 06 月 30 日，所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
诸国用（2012）第 16006 号	8,025,271.48	205,776.24	抵押
鲁（2021）诸城市不动产权第 0017963 号	40,431,360.19	868,166.61	抵押
鲁（2019）诸城市不动产权第 0010381 号	39,598,706.02	838,067.87	抵押
鲁（2018）诸城市不动产权第 0003585 号	5,002,454.58	109,128.96	抵押
鲁（2018）诸城市不动产权第 0013662 号	675,721.85	14,531.40	抵押
诸国用（2012）第 16005 号	12,243,024.63	324,318.60	抵押
诸国用（2012）第 16011 号	9,621,377.81	238,085.52	抵押
鲁（2021）诸城市不动产权第 0004336 号	75,482,253.06	1,671,164.83	抵押
垦国用（2012）第 118 号	3,885,373.14	29779.84	抵押
垦国用（2007）第 340 号	1,083,640.74	29779.84	抵押
垦国用（2012）第 330 号	1,496,904.07	29779.84	抵押
垦国用（2012）第 298 号	4,410,687.46	29779.84	抵押
鲁（2016）垦利不动产权第 0019952 号	1,234,998.98	29779.84	抵押
鲁（2016）垦利不动产权第 0019950 号	1,809,236.11	29779.84	抵押
鲁（2016）垦利不动产权第 0017139 号	4,308,232.50	29779.84	抵押
鲁（2016）垦利不动产权第 0017140 号	3,047,299.21	29779.84	抵押
鲁（2016）垦利不动产权第 0017141 号	2,398,526.67	29779.84	抵押
垦国用（2006）第 309 号	12,239,515.99	29779.84	抵押
垦国用（2006）第 349	4,661,879.32	29779.84	抵押

项 目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
合计	231656463.79	4596818.32	

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	524,038,402.48	78,605,760.37	348,952,625.83	52,342,893.87
坏账准备	74,373,048.66	11,092,514.47	68,635,832.12	10,221,622.73
存货减值准备	1,694,013.81	247,773.08	2,392,813.26	354,954.07
股权激励费用	6,889,940.38	1,026,187.05	5,290,839.86	786,729.25
合计	606,995,405.33	90,972,234.97	425,272,111.07	63,706,199.92

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差 异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并 资产评估增值				
其他债权投资公允价 值变动				
其他权益工具投资公 允价值变动				
固定资产折旧加计扣 除形成	910,267,561.07	136,540,134.16	784,300,398.64	117,645,059.80
公允价值变动收益			272,859.42	40,928.91
合并范围变动	541,079,324.28	135,269,831.07		
合计	1,451,346,885.35	271,809,965.23	784,573,258.06	117,685,988.71

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	1,922,237.60		1,922,237.60			
预付设备款	26,130,973.86		26,130,973.86	31,274,247.33		31,274,247.33
预付土地款	33,033,317.93		33,033,317.93	11,003,317.92		11,003,317.92
并购投资款	0.00		0.00	900,000,000.00		900,000,000.00
长期存单及利息	175,163,940.17		175,163,940.17	172,358,485.11		172,358,485.11
合计	236,250,469.56		236,250,469.56	1,114,636,050.36		1,114,636,050.36

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	514,430,000.00	137,500,000.00
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	531,700,000.00	574,700,000.00
信用借款	90,853,084.00	30,000,000.00
保理业务借款	49,997,309.90	64,300,000.00
计提应付利息	3,407,291.08	1,441,217.54
减：利息调整	-8,187,480.56	-2,247,360.45
合计	1,382,200,204.42	1,005,693,857.09

短期借款分类的说明：

截止 2022 年 6 月 30 日，质押借款 514,430,000.00 元为票据融资，利息调整为票据融资贴现息。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		2,839,483.00	2,839,483.00	
其中：				
衍生金融负债		2,839,483.00	2,839,483.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		2,839,483.00	2,839,483.00	

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	64,249,130.00	80,410,230.00
银行承兑汇票	1,407,799,915.26	1,957,030,000.00
信用证	285,500,000.00	
合计	1,757,549,045.26	2,037,440,230.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	170,119,041.44	182,358,156.58
设备款	180,779,597.83	138,687,180.43
工程款	25,779,821.44	36,049,188.11
电费	31,757,814.41	23,019,026.70
运费	82,662,529.28	48,220,196.63
其他	23,926,023.77	16,384,833.18
合计	515,024,828.17	444,718,581.63

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付设备款	91,292,726.80	系统正在建设期，设备陆续到达尚未结算
合计	91,292,726.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未向客户转让商品的预收货款	14,910,622.10	14,584,815.35
合计	14,910,622.10	14,584,815.35

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,056,750.89	147,908,394.2	152,154,242.70	50,810,902.39
二、离职后福利-设定提存计划		18,254,683.36	16,263,015.08	1,991,668.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	55,056,750.89	166,163,077.56	168,417,257.78	52,802,570.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	45,410,748.23	131,118,539.68	135,416,059.18	41,113,228.73
二、职工福利费	257,027.00	6,030,103.30	6,056,812.30	230,318.00
三、社会保险费		8,199,722.10	8,092,386.68	107,335.42
其中：医疗保险费		7,305,022.50	7,305,022.50	
工伤保险费		436,599.60	329,264.18	107,335.42
生育保险费		458,100.00	458,100.00	0
四、住房公积金	673,785.20	2,001,307.62	678,073.22	1,997,019.60
五、工会经费和职工教育经费	8,715,190.46	558,721.50	1,910,911.32	7,363,000.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	55,056,750.89	147,908,394.2	152,154,242.70	50,810,902.39

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,524,503.66	15,616,318.48	1,908,185.18
2、失业保险费		730,179.70	646,696.60	83,483.10
3、企业年金缴费				
合计		18,254,683.36	16,263,015.08	1,991,668.28

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,124,660.06	81,021.17
消费税		

营业税		
企业所得税	9,897.30	7,388.37
个人所得税	230,293.04	59,407.48
城市维护建设税	66,143.83	5,671.48
房产税	2,980,276.91	1,427,230.56
土地使用税	2,187,937.05	451,013.01
教育费附加	28,347.39	2,430.64
地方教育费附加	16,746.08	1,620.43
印花税	258,611.53	244,454.31
合计	12,902,913.19	2,280,237.45

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	185,612,111.75	50,938,359.03
合计	185,612,111.75	50,938,359.03

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及其他经营往来	6,009,160.41	7,742,394.03
流动资金周转款项	125,728,682.43	30,000,000.00
股权激励回购义务	12,937,425.00	13,195,965.00
职工权益预留款	40,936,843.91	
合计	185,612,111.75	50,938,359.03

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	320,000,000.00	250,497,534.24
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	177,018,218.10	95,641,203.85
1 年内到期的租赁负债		
合计	497,018,218.10	346,138,738.09

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
代转销项税	769,136.27	589,957.00
已背书未到期商票还原		600,000.00
合计	769,136.27	1,189,957.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	430,000,000.00	470,000,000.00
保证借款		
信用借款		
预提利息	1,981,885.59	1,269,041.09
减：一年内到期的长期借款	-320,000,000.00	-250,000,000.00
一年内到期的长期借款利息	-945,218.92	-497,534.24
合计	111,036,666.67	220,771,506.85

长期借款分类的说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司抵押借款均为土地和房产抵押借款。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-面值	499,612,000.00	499,616,000.00
可转换公司债券-利息调整	-39,430,905.28	-49,449,320.76
可转换公司债券-应付利息	1,530,431.61	3,631,543.90
合计	461,711,526.33	453,798,223.14

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换公司债券	100	2019.05.09	5年	500,000,000.00	450,166,679.24			10,018,415.48	4,000.00	460,181,094.72
应付债券利息					3631543.90		2895027.71		4,996,140.00	1,530,431.61
合计	100	2019.05.09	5年	500,000,000.00	453,798,223.14		2,895,027.71	10,018,415.48	5,000,140.00	461,711,526.33

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经证监会证监许可[2018]2100号文核准，本公司于2019年5月9日发行票面金额为100元，期限为5年的可转换公司债券500万张。债券票面年利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1%、第四年1.5%、第五年2%，每年5月9日付息一次。债券的持有人有权自2019年11月15日开始按照12.56元每股的价格将其持有的债券转换成公司普通股股份。公司在2020年4月17日经股东大会审议通过自2020年6月17日起，“大业转债”转股价格由每股人民币12.56元/股调整为每股人民币12.40元/股。公司在2021年4月27日经股东大会审议通过自2021年6月25日起，“大业转债”转股价格由每股人民币12.40元/股调整为每股人民币12.29元/股。

在发行日采用未附转股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	228,857,728.70	136,517,175.80
专项应付款		
合计	228,857,728.70	136,517,175.80

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回	418,831,095.49	232,158,379.65
减：一年内到期部分	189,973,366.79	95,641,203.85
合计	228,857,728.70	136,517,175.80

其他说明：

无

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,494,810.81	200,000.00	3,745,587.00	33,949,223.81	
合计	37,494,810.81	200,000.00	3,745,587.00	33,949,223.81	/



涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自主创新专项项目补贴	275,818.38			60,000.00		215,818.38	与资产相关
拆迁补偿款	19,904,699.33			2,700,671.28		17,204,028.05	与资产相关
诸城商用车及零部件产业集群资金	764,078.98			61,968.06		702,110.92	与资产相关
龙城英才扶持资金	331,709.70					331,709.70	与收益相关
鸢都产业领军人才扶持资金	1,012,914.01	200,000.00		62,947.68		1,149,966.33	与收益相关
人才创新创业博士后科研工作站	155,590.38					155,590.38	与收益相关
帘线三期项目支持资金	15,050,000.03			859,999.98		14,190,000.05	与资产相关
合计	37,494,810.81	200,000.00		3,745,587.00		33,949,223.81	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	289,958,691.00				324.00	324.00	289,959,015.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行可转债中权益成份	97,781,531.17		782.86	97780748.31
合计	97,781,531.17		782.86	97780748.31

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	564,376,045.18		2,016,430.34	562,359,614.84
其他资本公积	5,290,839.86	6,891,051.80		12,181,891.66
合计	569,666,885.04	6,891,051.80	2,016,430.34	574,541,506.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购的库存股	251,528.55			251,528.55
股权激励库存股	13,195,965.00		196,540.00	12,999,425.00
合计	13,447,493.55		196,540.00	13,250,953.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司回购股份将用于后期实施股权激励计划或员工持股计划的股票来源、用于转换公司发行的可转债等目的。2019年3月5日，公司完成股份回购，实际回购股份3,180,500.00股占公司期末总股本的1.1%。

公司根据《大业股份2021年限制性股票激励计划》的规定和公司2021年第二次临时股东大会的授权，公司董事会确定以2021年8月13日为授予日，实际授予的限制性股票为316.45万股，本次标的股票来源为公司从二级市场回购的本公司A股普通股股票，股票登记日为2021年9月24日。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,174,006.65			105,174,006.65
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	105,174,006.65			105,174,006.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	794,811,702.86	728,197,978.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	794,811,702.86	728,197,978.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-40,586,179.74	108,872,765.50
减：提取法定盈余公积		10,726,676.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		31,532,364.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	754,225,523.12	794,811,702.86

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,027,678,347.42	1,989,699,573.94	2,037,472,257.74	1,806,138,459.21
其他业务	38,294,172.95	18,970,519.35	22,757,516.74	13,495,046.03
合计	2,065,972,520.37	2,008,670,093.29	2,060,229,774.48	1,819,633,505.24

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,947,191.25	2,798,799.19
教育费附加	833,761.92	1,199,485.41
资源税	52,722.40	
房产税	3,899,646.77	2,768,967.46
土地使用税	2,059,975.36	-715,377.67
车船使用税	21,963.03	15,826.47
印花税	2,334,644.02	486,175.50
地方教育附加	557,089.04	799,656.93
其他	34,345.91	77,218.32
合计	11,741,339.7	7,430,751.61

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,690,321.59	3,306,994.82
折旧及摊销	146,187.72	112,979.09
差旅费	541,560.47	541,866.32
运杂费	16,227,829.59	9,965,144.88
其他费用	4,121,492.65	4,308,076.55
合计	24,727,392.02	18,235,061.66

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,122,098.84	13,800,410.29
税金	93,019.10	1,354.51
折旧及摊销	7,640,948.46	5,323,830.44
股份支付费用	6,886,940.38	
差旅费、车辆费	594,583.88	915,486.08
其他费用	4,839,433.98	16,843,035.31
合计	34,177,024.64	36,884,116.63

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	5,839,858.23	7,288,480.64
工资	9,730,690.08	8,640,190.22
燃料动力	3,264,451.78	3,589,812.17
折旧	5,568,180.49	8,068,058.19
其他费用	1,157,201.58	480,019.73
合计	25,560,382.17	28,066,560.95

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	52,519,249.58	12,407,796.02
金融机构手续费等	6,515,568.69	2,736,763.26
汇兑损益	-9,256,504.14	1,171,379.65

贴现支出	6,663,420.56	6,534,136.19
合计	56,441,734.69	22,850,075.12

其他说明：

无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	26,479,578.36	4,186,927.80
代扣个人所得税手续费返还	80,923.69	
合计	26,560,502.05	4,186,927.80

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,427,342.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
短期理财收益	8,262.04	407,993.96
期权及锁汇业务	1,196,212.50	121,484.00
定期存单	2,665,455.05	
合计	5,297,271.62	529,477.96

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-359,525.50	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-359,525.50	
交易性金融负债	1,405,910.50	
按公允价值计量的投资性房地产		
期权及锁汇业务	-29,859.42	-736,300.00
结构性存款利息	798,839.95	
合计	1,815,365.53	-736,300.00

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,394,607.97	1,069,828.57
应收账款坏账损失	-5,869,176.11	-1,152,005.91
其他应收款坏账损失	-1,338,320.54	10,155,071.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-5,812,888.68	10,072,894.50

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	6,821,492.30	1,366,460.69
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	6,821,492.30	1,366,460.69

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,924.75		4,924.75
其中：固定资产处置利得	4,924.75		4,924.75
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	3,500.00	58,180.05	3,500.00
负商誉	9,797,014.32		9,797,014.32
其他	346,074.83	342,085.77	346,074.83
合计	10,151,513.90	400,265.82	10,151,513.90

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,803.42	
其中：固定资产处置损失		4,803.42	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	60,000.00	50,000.00
其他	589,423.48	646,631.76	589,423.48
其中：税收滞纳金	16.18		16.18
合计	639,423.48	711,435.18	639,423.48

其他说明：

无



**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-20,633.67	21,238,928.43
递延所得税费用	-10,289,558.44	-5,644,212.49
合计	-10,310,192.11	15,594,715.94

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-51,151,612.9
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,942,059.50
子公司适用不同税率的影响	1,308,943.20
调整以前期间所得税的影响	-33,329.74
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,531,190.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	887,444.66
所得税费用	-10,310,192.11

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	4,675,657.66	2,747,939.67
政府补助	3,136,235.10	1,543,140.37
其他经营性资金收入	247,287,144.28	
合计	255,099,037.04	4,291,080.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用	20,477,133.19	38,329,789.44
管理费用和研发费用	27,088,220.19	43,414,214.79
资金往来	0.00	1,342,760.89
其他经营性资金支出	1,528,766.58	
合计	49,094,119.96	83,086,765.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产池保证金	4,191,406.39	46,800,000.00
收回定期合约质押金	13,451,499.19	
收回票据融资保证金	72,800,000.00	
合计	90,442,905.58	46,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁服务费、保证金	12,607,759.08	
支付票据融资保证金	309,746,431.67	
合计	322,354,190.75	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-40,841,420.79	126,643,278.92
加：资产减值准备	-6,821,492.30	-1,366,460.69
信用减值损失	5,812,888.68	-10,072,894.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,671,733.03	95,303,312.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,075,219.36	2,629,914.27

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）	-9,797,014.32	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,803.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,815,365.53	736,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,987,785.11	7,675,799.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,297,271.62	-529,477.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,266,035.05	19,531,285.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,121,526.3	-4,631,951.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,679,075.02	-237,798,166.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,783,457.93	98,392,186.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,015,361.83	-102,670,852.87
其他	6,886,940.37	
经营活动产生的现金流量净额	115,597,748.50	-6,152,922.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	50,111,783.09	81,405,627.34
减：现金的期初余额	145,147,127.61	45,630,201.09
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	-95,035,344.52	35,775,426.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,111,783.09	145,147,127.61
其中：库存现金	89,967.31	29,459.09
可随时用于支付的银行存款	50,021,815.78	145,117,668.52
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,111,783.09	145,147,127.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,037,700,865.51	承兑或融资保证金及计提的保证金利息收入
应收票据	127,223,517.37	质押办理承兑汇票
存货		
固定资产	884,690,630.02	融资售后租回及抵押办理银行贷款
无形资产	188,943,751.42	抵押办理银行贷款
应收账款	41,150,494.00	保理办理银行贷款
其他非流动资产	175,023,940.16	质押长期存单开具承兑汇票
合计	2,454,733,198.48	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	14,087,533.46
其中：美元	2,080,118.81	6.7114	13,960,509.38
欧元	18,332.20	6.9290	127,024.08
港币			
应收账款	-	-	231,676,622.07
其中：美元	27,850,300.72	6.7114	186,914,508.24

欧元	6,386,923.38	7.0084	44,762,113.83
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	85,113,426.01	递延收益/其他收益	10,489,863.55
与收益相关	3,100,000.00	其他收益	343,871.37
与收益相关	15,796,856.49	其他收益	15,726,767.13

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东胜通钢帘线有限公司	2022. 4. 30	1,700,000,000.00	100	现金购买	2022. 4. 30	控制权转移	229,447,724.69	-2,940,897.98

其他说明：

√适用 □不适用

公司于2022年4月16日在上交所网站披露了《关于拟转让全资子公司部分股权的公告》（公告编号：2022-017），大业股份拟将全资子公司大业新材料19.44%股权转让给潍坊市城市建设发展投资集团有限公司，转让价格为人民币3.5亿元。大业新材料主要资产为胜通钢帘线100%股权和货币资金。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山东胜通钢帘线有限公司
一现金	1,700,000,000.00
一非现金资产的公允价值	
一发行或承担的债务的公允价值	
一发行的权益性证券的公允价值	
一或有对价的公允价值	
一购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
一其他	
合并成本合计	1,700,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,709,797,014.32
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-9,797,014.32

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司收购胜通钢帘线有限公司，聘请中联资产评估集团有限公司对全部资产进行评估，并出具了评估报告，评估后净资产为 170979.7 万元。参考该评估报告的评估值，由法院裁定的破产重整计划确定交易价格为 170000 万元。本次收购完成后本公司持有胜通钢帘线 100% 股权。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	山东胜通钢帘线有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,226,481,586.18	1,677,891,586.53
货币资金	19,072,250.19	19,072,250.19
应收款项	404,729,661.22	404,729,661.22
存货	251,765,941.41	251,765,941.41
固定资产	1,371,423,815.23	958,790,882.48
无形资产	179,489,918.13	43,532,851.23
负债：	516,684,571.86	379,537,071.95
借款		
应付款项	254,402,808.07	254,402,808.07
应付职工薪酬	11,337,927.97	11,337,927.97
应交税费	11,806,609.79	11,806,609.79
其他应付款	101,989,726.12	101,989,726.12

递延所得税 负债	137,147,499.91	
净资产	1,709,797,014.32	1,298,354,514.58
减：少数股 东权益		
取得的净资 产	1,709,797,014.32	1,298,354,514.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以资产账面价值为基础，结合资产评估报告考虑标的公司的资产状况确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
诸城市金亿贸易有限公司	山东省诸城市	诸城市辛兴工业园	销售	100%		设立
诸城市宝成贸易有限公司	山东省诸城市	诸城市辛兴工业园	销售	100%		合并
诸城大业金属制品有限公司	山东省诸城市	诸城市辛兴镇徐家芦水村北	生产、销售	100%		设立
大业(香港)国际有限公司	中国香港	RM 1501 DOUBLE BLDG 22 STANLEY ST CENTRAL HONG KONG	销售	100%		设立
山东省智汇谷电子科技有限公司	山东省诸城市	山东省潍坊市诸城市密州街道北环路 189 号	生产、销售	100%		设立
山东大业新材料有限公司	山东省东营市	山东省东营市垦利区兴隆街道办事处业兴路以北、隆丰大道以西	生产、销售	80.56%		设立
山东胜通钢帘线有限公司	山东省东营市	东营市垦利区经济技术开发区(中兴路东首)	生产、销售		80.56%	并购
山东胜通机械制造有限公司	山东省东营市	垦利县胜坨镇永莘路南、胜通集团东	生产、销售		80.56%	并购
东营市汇通国际贸易有限公司	山东省东营市	东营市东营区北一路 747 号 101 等 224 套房	销售		80.56%	并购
山东胜通进出口有限公司	山东省东营市	东营市垦利县胜坨镇驻地	销售		80.56%	并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	61,889,549.86	60,510,339.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,379,210.21	1,114,737.51
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,379,210.21	1,114,737.51

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

**2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北三江航天江北机械工程有限公司 (以下简称湖北三江)	联营企业
山东隆嘉燃气有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市创新投资集团有限公司	持有本公司 4.24%股权的公司
郑洪霞	本公司董事、总经理，同时持有本公司 2.51%股权
宫海霞	本公司实际控制人之一窦勇的配偶
王炳英	本公司实际控制人之一窦宝森的配偶
山东四达工贸股份有限公司（以下简称四达工贸）	窦宝森之兄窦宝荣控股的公司
诸城市恒强钢构有限公司（以下简称恒强钢构）	郑洪霞及配偶赵发强合计持有其 100%股权
诸城宝玺置业有限公司	本公司实际控制人之一窦宝森持有其 100%股权
诸城四达纺织有限公司	山东四达工贸股份有限公司持有其 95%股权，2019 年 4 月已注销
昌邑四达纺织制造有限公司	公司实际控制人窦宝森之兄窦宝荣持有该公司 20%的股权，是该公司第二大股东，同时担任该公司监事
诸城市四达文化旅游开发有限公司	山东四达工贸股份有限公司持有其 100%股权
山东丰源汽车科技有限公司（以下简称山东丰源）	郑洪霞及配偶赵发强合计持有其 100%股权
青岛祥霞宝投资合伙企业（有限合伙）	窦宝森、郑洪霞和宫海霞合计持有其 100%股权
青岛凯瑞电子有限公司	青岛祥霞宝投资合伙企业（有限合伙）持有其 51%股权
凯瑞电子（诸城）有限公司	青岛凯瑞电子有限公司持有其 100%股权
青岛青宝泰投资有限公司	窦宝森持有其 70%股权
山东科耐德机械有限公司（以下简称“科耐德”）	郑洪霞及配偶赵发强实质控制

其他说明

其他关联方还包括本公司的关键管理人员及其直系亲属和其控制或担任职务的其他企业，主要指本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒强钢构	采购设备、安装、维修及工程施工服务	3,774,937.73	654,418.59
湖北三江	采购设备	26,018,499.99	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2021.2.25	2022.2.25	是
窦勇、宫海霞	64,300,000.00	2021.3.1	2022.2.8	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	180,000,000.00	2021.3.26	2022.3.25	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	120,000,000.00	2021.5.31	2022.5.31	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	50,000,000.00	2021.7.2	2022.1.2	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	89,800,000.00	2021.7.5	2022.1.5	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	17,000,000.00	2021.4.25	2022.1.6	是
窦勇、宫海霞	26,550,000.00	2021.1.25	2022.1.25	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	14,600,000.00	2021.1.25	2022.1.25	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	15,000,000.00	2021.8.13	2022.2.13	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	40,000,000.00	2021.8.19	2022.2.19	是
窦勇、宫海霞	62,500,000.00	2021.3.3	2022.3.4	是
窦勇、宫海霞	9,000,000.00	2021.9.18	2022.3.18	是
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.3.22	2022.3.22	是
窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.12.24	2022.3.24	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	19,800,000.00	2021.3.26	2022.3.26	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2021.9.29	2022.3.29	是
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.9.30	2022.3.30	是
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.4.1	2022.4.1	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	33,000,000.00	2021.10.9	2022.4.7	是
窦勇、宫海霞	13,000,000.00	2021.10.9	2022.4.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.4.7	2022.4.7	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.4.9	2022.4.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,500,000.00	2021.4.16	2022.4.16	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	28,570,000.00	2021.10.14	2022.4.14	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	26,500,000.00	2021.10.19	2022.4.19	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.10.29	2022.4.29	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	14,280,000.00	2021.5.8	2022.5.8	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2021.11.8	2022.5.8	是
窦勇、宫海霞	16,000,000.00	2021.11.9	2022.5.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.11.15	2022.5.14	是
窦勇、宫海霞	8,000,000.00	2021.11.19	2022.5.19	是
窦勇、宫海霞	17,000,000.00	2021.11.26	2022.5.26	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	15,000,000.00	2021.5.14	2022.5.14	是
窦勇、宫海霞	50,000,000.00	2021.5.19	2022.5.18	是
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.6.1	2022.6.1	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.12.7	2022.6.4	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	7,000,000.00	2021.12.7	2022.6.4	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	10,550,000.00	2021.6.7	2022.6.7	是
窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.6.9	2022.6.9	是

窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.12.9	2022.6.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.12.9	2022.6.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	25,500,000.00	2021.12.20	2022.6.20	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	45,000,000.00	2021.12.23	2022.6.23	是
窦勇、宫海霞	5,000,000.00	2021.6.25	2022.6.25	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	39,369,347.00	2021.12.28	2022.6.28	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2022.4.25	2022.10.25	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2022.10.26	2022.10.26	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	35,000,000.00	2022.5.7	2023.5.6	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.10.14	2022.10.13	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	14,700,000.00	2021.11.19	2022.11.18	否
窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.12.21	2022.12.19	否
窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.12.22	2022.12.21	否
窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2022.2.3	2023.2.2	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	50,000,000.00	2022.2.25	2023.2.24	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	60,000,000.00	2022.2.28	2023.2.27	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	70,000,000.00	2022.3.1	2023.2.28	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	72,000,000.00	2022.3.3	2023.3.2	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞，	260,000,000.00	2021.9.22	2023.9.21	否
窦勇、窦宝森	50,220,000.00	2021.9.23	2023.9.24	否
窦勇、宫海霞	78,170,000.00	2021.8.25	2024.8.31	否
窦勇、窦宝森	91,770,000.00	2021.8.12	2024.2.22	否
窦勇、宫海霞，窦宝森	22,770,000.00	2021.12.29	2023.12.24	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	80,000,000.00	2022.4.28	2025.4.15	否
窦勇、窦宝森	96,000,000.00	2022.4.22	2025.4.21	否
窦勇、窦宝森	39,990,000.00	2002.4.25	2022.10.22	否
窦勇、窦宝森	47,550,000.00	2022.2.25	2022.8.25	否
窦勇、窦宝森	62,500,000.00	2022.1.18	2022.7.18	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	53,000,000.00	2022.4.7	2023.8.3	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	24,300,000.00	2022.4.8	2022.10.8	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	13,000,000.00	2022.4.8	2023.4.8	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	3,800,000.00	2022.2.9	2022.8.9	否
窦勇、宫海霞	5,200,000.00	2022.2.9	2022.8.9	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	12,850,000.00	2021.8.25	20228.25	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2022.3.4	2023.3.4	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	51,000,000.00	2022.3.9	2022.9.9	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.9.22	2022.9.22	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	137,140,000.00	2021.9.23	2022.9.23	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	12,860,000.00	2021.9.24	2022.9.24	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2022.3.25	2022.9.25	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2022.3.30	2022.9.30	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	28,570,000.00	2022.4.18	2022.10.18	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	13,930,000.00	2022.4.19	2022.10.19	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2022.6.8	2022.12.8	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	25,500,000.00	2022.6.15	2022.12.15	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2022.6.16	2022.12.16	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	45,000,000.00	2022.6.20	2022.12.20	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	39,369,347.00	2022.6.29	2022.12.29	否
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.7.5	2022.7.5	否

窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.8.20	2022.8.20	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	7,000,000.00	2021.8.25	2022.8.25	否
窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2021.10.24	2022.10.24	否
窦宝森、郑洪霞，窦勇、宫海霞	83,000,000.00	2021.10.28	2022.10.28	否
窦勇、宫海霞	6,000,000.00	2021.11.19	2022.11.19	否
窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2021.11.24	2022.11.24	否
窦勇、宫海霞	10,000,000.00	2021.11.26	2022.11.26	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	5,000,000.00	2021.12.2	2022.12.2	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	18,650,000.00	2021.12.3	2022.12.3	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	45,000,000.00	2021.12.23	2022.12.23	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	25,130,653.00	2021.12.28	2022.12.28	否
山东大业股份有限公司	223,000,000.00	2022.6.21	2023.6.19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诸城市恒强钢构有限公司	1,884,483.20	3,618,803.60

7、关联方承诺

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东以及发行人董事、监事、高级管理人员已作出关于规范和减少关联交易的承诺：（1）在本人作为公司的控股股东、实际控制人、董事或高级管理人员期间，将尽量减少与公司及其下属子公司之间的关联交易。（2）对于不可避免或因合理事由与公司之间发生的关联交易，本人承诺将遵循公平合理、价格公允的原则，按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等的有关规定履行相关程序和信息披露义务，并办理有关报批事宜。（3）本人保证不通过关联交易损害公司及其他无关联关系股东的合法权益。（4）本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资或控制的除公司以外的其他企业、实体等同受本承诺的约束。如违



反上述承诺，本人愿意赔偿由此给公司及其他股东造成的所有直接和间接经济损失，及相关方因此而支出的其他合理费用。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价和授予价格为基础
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,177,780.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,177,780.23

其他说明

无

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,241,770,538.74
1 至 2 年	4,332,667.90
2 至 3 年	45,358.07
3 年以上	17,988.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,246,166,553.28

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,697,049.23	1.02	12,697,049.23	100.00	0.00	12,764,037.47	1.01	12,764,037.47	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,697,049.23	1.02	12,697,049.23	100.00	0.00	12,764,037.47	1.01	12,764,037.47	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,233,469,504.05	98.98	57,405,483.35	5.03	1,176,064,020.70	1,246,882,515.39	98.99	51,123,626.85	5.02	1,195,758,888.54
其中：										
账龄组合	1,233,469,504.05	98.98	57,405,483.35	5.03	1,176,064,020.70	1,246,882,515.39	98.99	51,123,626.85	5.02	1,195,758,888.54
合计	1,246,166,553.28	/	70,102,532.58	/	1,176,064,020.70	1,259,646,552.86	/	63,887,664.32	/	1,195,758,888.54

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东长虹橡胶科技有限公司	2,070,824.05	2,070,824.05	100.00	预计款项无法收回
山东恒宇橡胶有限公司	2,778,490.77	2,778,490.77	100.00	预计款项无法收回
衡水液力胶管有限公司	1,561,163.03	1,561,163.03	100.00	预计款项无法收回
山东国风橡塑有限公司	3,021,166.98	3,021,166.98	100.00	预计款项无法收回
衡水畅普迅流体连接件有限公司	3,265,404.40	3,265,404.40	100.00	预计款项无法收回
合计	12,697,049.23	12,697,049.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,229,073,489.51	56,954,150.65	5.00
1 至 2 年	4,332,667.90	433,266.79	10.00
2 至 3 年	45,358.07	9,071.61	20.00
3 至 4 年	17,988.57	8,994.29	50.00
合计	1,233,469,504.05	57,405,483.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏帐准备	63,887,664.32	6,214,868.27				70,102,532.58
合计	63,887,664.32	6,214,868.27				70,102,532.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中策橡胶(建德)有限公司	158,683,085.60	12.28	7,934,154.28
杭州中策清泉实业有限公司	51,239,188.33	3.97	2,561,959.42
中策橡胶(安吉)有限公司	45,175,422.75	3.50	2,258,771.14
风神轮胎股份有限公司(国内客户)	39,260,236.01	3.04	1,963,011.80
贵州轮胎股份有限公司	38,452,801.15	2.98	1,922,640.06
合计	332,810,733.84	25.76	16,640,536.69

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,711,014.28	110,092,834.90
合计	87,711,014.28	110,092,834.90

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	87,883,711.66
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	515,696.18
3 年以上	
3 至 4 年	1,963,341.00
4 至 5 年	15,000.00
5 年以上	
合计	90,477,748.84

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付青苗补偿款	1,963,341.00	1,963,341.00
员工备用金及其他	16,790,521.83	3,675,793.05
业务保证金	16,862,386.01	10,114,386.01
合并范围内资金往来	54,861,500.00	96,107,098.72
合计	90,477,748.84	111,860,618.78

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,767,783.88			1,767,783.88

2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	998,950.68			998,950.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,766,734.56			2,766,734.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
诸城市财政局	业务往来	12,754,700.00	1年以内	14.10	637,735.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	5,500,000.00	1年以内	6.08	275,000.00
远东国际融资租赁有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.32	150,000.00
江苏沙钢物资贸易有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	3.32	150,000.00
中远海运租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	2.21	100,000.00
合计	/	26,254,700.00	/	29.02	1,312,735.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,472,137,071.82		1,472,137,071.82	22,137,071.82		22,137,071.82
对联营、合营企业投资	61,889,549.86		61,889,549.86	60,462,207.83		60,462,207.83
合计	1,534,026,621.68		1,534,026,621.68	82,599,279.65		82,599,279.65

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
诸城市金亿贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
诸城市宝成贸易有限公司	5,137,071.82			5,137,071.82		
诸城大业金属制品有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
山东省智汇谷电子科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东大业新材料有限公司	0.00	1,450,000,000.00		1,450,000,000.00		
合计	22,137,071.82	1,450,000,000.00		1,472,137,071.82		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北三江航天江北机械工程有限公司	60,462,207.83			1,427,342.03						61,889,549.86	
山东隆嘉燃气有限公司											
小计	60,462,207.83			1,427,342.03						61,889,549.86	
合计	60,462,207.83			1,427,342.03						61,889,549.86	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,796,972,136.21	1,755,346,182.34	2,024,725,820.51	1,796,453,726.41
其他业务	32,242,249.07	21,519,486.82	22,516,528.30	13,495,046.03
合计	1,829,214,385.28	1,776,865,669.16	2,047,242,348.81	1,809,948,772.44

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,427,342.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
短期理财收益	8,262.04	529,473.71
期权及锁汇业务	1,196,212.50	
定期存单	2,665,455.05	
合计	5,297,271.62	529,473.71

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,924.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,560,502.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,797,014.32	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,212,738.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-289,848.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,869,433.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	31,415,896.67	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.22	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.94	-0.25	-0.25

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：窦勇

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 30 日

**修订信息**

适用 不适用