

公司代码：603278

公司简称：大业股份

# 山东大业股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人窦勇、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经会计师事务所审计，公司2019年度实现净利润152,239,509.30元，其中归属于母公司股东净利润152,239,509.30元，母公司可供分配利润为670,165,770.24元。鉴于公司在利润分配方案实施前存在因可转债转股而引起可参与分配的股数发生变动的情形，公司拟以2019年度利润分配实施公告确定的股权登记日当日的可参与分配的股本数量为基数，每10股派发现金红利1.60元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告存在一些基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的未来计划、发展战略等预见性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意使用此类信息可能造成的投资风险。

### 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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分。

### 十、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	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	71
第十一节	财务报告.....	72
第十二节	备查文件目录.....	202

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、股份公司、大业股份	指	山东大业股份有限公司
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
金亿贸易	指	诸城市金亿贸易有限公司，是公司全资子公司
宝成贸易	指	诸城市宝成贸易有限公司，是公司全资子公司
大业国际	指	大业（香港）国际有限公司，是公司全资子公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，公司股东之一
南昌红土	指	南昌红土创新资本创业投资有限公司，公司股东之一
东尚国际	指	东尚国际控股有限公司，公司股东之一
淄博创新	指	淄博创新资本创业投资有限公司，公司股东之一
中策橡胶	指	中策橡胶集团有限公司，公司客户之一
赛轮金宇	指	赛轮金宇集团股份有限公司，公司客户之一
正新橡胶	指	正新橡胶工业股份有限公司，公司客户之一
双钱集团	指	双钱集团股份有限公司，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
双星轮胎	指	青岛双星轮胎工业有限公司，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
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
固铂轮胎	指	固铂轮胎橡胶公司（Cooper Tire & Rubber Company），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
锦湖轮胎	指	韩国锦湖轮胎株式会社，公司客户之一
耐克森轮胎	指	韩国耐克森轮胎株式会社，公司客户之一
法国米其林	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
江苏沙钢	指	江苏沙钢集团有限公司、江苏沙钢物资贸易有限公司，公司供应商之一
潍坊特钢	指	潍坊特钢集团有限公司，公司供应商之一
高丽制钢	指	高丽制钢株式会社，公司竞争对手之一
贝卡尔特	指	Bekaert，总部设在比利时的大型跨国公司，公司竞争对手之一
A 股	指	境内上市人民币普通股
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.
公司的外文名称缩写	/
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、 基本情况简介

公司注册地址	诸城市朱诸路北辛兴经济工业园
公司注册地址的邮政编码	262218
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

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	青岛东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	吕建幕、尹泽平
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	成都市青羊区东城根上街 95 号
	签字的保荐代表人姓名	李鸿、胥娟
	持续督导的期间	2017 年 11 月 13 日至 2020 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	2,729,999,753.78	2,439,352,361.51	11.91	1,885,030,226.82
归属于上市公司股东的净利润	152,239,509.30	205,360,813.96	-25.87	131,404,123.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,332,023.82	179,584,039.17	-38.01	116,178,597.40
经营活动产生的现金流量净额	196,621,093.97	321,395,561.34	-38.82	102,609,620.05
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,704,346,890.33	1,526,762,937.08	11.63	1,363,002,123.12
总资产	4,061,840,218.59	3,203,993,283.95	26.77	2,816,510,560.02

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同 期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.53	0.71	-25.35	0.82
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.71	-28.17	0.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.61	-36.07	0.72
加权平均净资产收益率(%)	9.47	14.25	减少4.78个百分点	19.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.92	12.46	减少5.54个百分点	16.82

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	605,525,637.79	718,381,897.68	677,485,452.35	728,606,765.96
归属于上市公司股东的净利润	42,622,555.70	78,637,988.81	15,728,164.23	15,250,800.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,211,680.26	47,328,947.39	15,526,111.02	13,265,285.15
经营活动产生的现金流量净额	21,512,302.86	29,907,359.96	22,264,001.68	122,937,429.47

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-43,586.49		-291,347.27	-238,787.38
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	44,914,350.32		21,313,657.27	9,336,668.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				160,464.89
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			8,112,219.09	210,453.11
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			-1,990,462.79	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	3,631,185.73		-719,032.37	1,816,227.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	622,778.64		5,282,208.69	6,380,870.90
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	-1,266,323.16		-1,926,010.93	-220,425.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-6,950,919.56		-4,004,456.90	-2,219,945.11
合计	40,907,485.48		25,776,774.79	15,225,526.03

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融负债	-383,730.00	-1,002,000.00	-618,270.00	-618,270.00
其他非流动金融资产	3,000,000.00	4,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	2,616,270.00	3,798,000.00	1,181,730.00	1,181,730.00

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (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，已经确立了自己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、正新橡胶、双钱集团、风神股份、赛轮金宇、双星轮胎、三角轮胎等国内知名轮胎生产商以及住友橡胶、普利司通、固铂轮胎、锦湖轮胎、韩泰轮胎、耐克森、米其林、德国大陆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。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司采购的主要原材料为盘条，其他辅助材料为二甲苯、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。

### 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、可持续发展情况等等。

### （三）公司所属行业情况

#### 1. 轮胎行业

从 2005 年起，我国轮胎产量已达到 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。目前，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。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。

近年来，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；2019 年度全球轮胎 75 强排名中，中国大陆有 34 家企业上榜，其中排名最高的中策橡胶位列第 10 名。

据中国橡胶工业协会轮胎分会统计和调查，2019 年全国汽车轮胎总产量约为 6.52 亿条，同比微增 0.61%，其中子午胎 6.16 亿条，增长 1.1%，斜交胎 0.36 亿条，下降 7.7%，子午化率 94%。子午胎产量中，全钢胎 1.32 亿条，微降 1%，半钢胎 4.84 亿条，微增 1.7%。轮胎产品结构正向着无内胎、宽断面、大轮辋、耐磨耗、抗湿滑、低滚阻、低噪音的高端化方向稳步发展。

经历了十多年的高速发展后，我国汽车保有量得到了极大的提高。从 2013-2017 年统计情况看，汽车保有量继续保持较高的 13.34% 的平均增长，其中载客车辆年平均增长 15%，载货车辆年平均增长 3.85%。国家统计局公布的最新数据显示 2018 年我国千人汽车保有量仅为 166 辆，而 2016 年美国为 797 辆，日本为 591 辆，韩国为 376 辆，我国汽车普及程度与发达国家相差甚远，总体而言仍属于成长中的市场。近五年的汽车销售量也保持了 4.6% 的平均增长。为轮胎配套市场需求提供了有力支撑。2019 年汽车产业面临较大压力，产销增速低于年初预期，2019 年汽车产销分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量分别下降 7.5% 和 8.2%。

目前，我国的轮胎行业发展趋势主要呈现以下特点：

a. 加强科研投入和管理，淘汰落后产能向高质量方向发展。近年来，在国内轮胎市场总体维持弱势调整局面、出口增长放缓的情况下，许多轮胎企业一方面在控制产能、淘汰中低档产品，另一方面推动轮胎高质量发展，做有质量、有市场、有效益的产品。在推动高质量发展方面，许多轮胎企业加大技术创新投入，积极研发新特产品，推动管理创新。

b. 加快“走出去”，有效应对贸易摩擦。由于 2014 年美国开始对我国乘用车和轻卡轮胎实施“双反”，轮胎企业“走出去”建厂既实现产地销售，拓展了新市场，又规避了贸易摩擦，并不断增强中国品牌市场上的影响力和竞争力。至 2018 年，中国轮胎企业的海外工厂增加到 5 家。

c. 产业集中度将进一步增强。我国轮胎企业众多，但轮胎企业产销规模普遍较小。根据美国《轮胎商业》统计的 2019 年度全球轮胎 75 强排行榜，我国中策橡胶集团以 39.96 亿美元名列第 10 名。中国大陆上榜企业数逐年增加，上榜数量 34 家，但是与国际四大轮胎品牌相比，我国几家大型轮胎企业规模还是比较小。作为制造行业，轮胎工业的规模效应十分明显，企业规模小导致企业缺乏规模优势。同时，产业集中度低会导致行业竞争秩序混乱。

d. 自主创新能力有待进一步提高。我国轮胎行业通过对引进技术的消化吸收，产品的技术含量已有大幅提高。但是我国轮胎企业自主创新能力较弱，技术研发整体水平偏低，产业整体基础研究薄弱，技术标准仅局限于轮胎产品本身，生产工艺过程控制及装备与国际先进水平相比尚有差距，技术标准和检验方法有待提高和完善。

## 2. 骨架材料行业

近年来，国内经济形势错综复杂，整个橡胶工业受此影响进入充满不确定性和挑战的阶段，骨架材料在轮胎工业中的应用占据首位，骨架材料的发展与轮胎工业的发展息息相关。据中国橡胶工业协会骨架材料专业委员会对全国 37 家主要会员单位统计，2019 年骨架材料总产量 410.30 万吨，增长 1.87%。其中钢帘线产量 243.86 万吨，下降 3.35%；胎圈钢丝 86.11 万吨，下降 0.38%；胶管钢丝 23.63 万吨，增长 7.17%。

### (1) 胎圈钢丝行业

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一定规模。

目前，我国胎圈钢丝发展现状：

a. 行业集中度较高。经过多年的发展，胎圈钢丝行业已趋于平稳，目前国内生产企业约 20 余家，其中年生产能力在 2 万吨以上的企业有 10 家，约占国内市场份额的 70%以上，行业集中度较高。

b. 行业增速有所放缓。我国胎圈钢丝行业增速与轮胎行业发展状况基本保持一致，伴随轮胎行业逐步走向成熟，呈现增速放缓的趋势。

c. 根据世界轮胎工业的发展态势以及我国轮胎行业的发展状况，伴随采购全球化趋势的进一步加强，预计我国胎圈钢丝行业将以平稳的速度发展，高端、高性能产品占比越来越高，国内一些较为优秀的胎圈钢丝制造企业将会赢得更多的市场机会。

目前，我国胎圈钢丝行业的未来发展趋势主要表现为如下几点：

a. 自主创新能力将成为企业核心竞争力。胎圈钢丝行业是对技术工艺和产品质量有着较高要求的行业，随着汽车工业的发展，子午线轮胎的普及，绿色环保理念的推广，胎圈钢丝生产厂家已经越来越注重自主创新，采用新技术新工艺来提高产品性能，开发新产品，从而取得竞争优势，扩大市场份额。

b. 高性能产品成为未来发展趋势。近年来，汽车厂商对高性能子午线轮胎的需求不断增加及低碳经济的兴起，对胎圈钢丝和其他性能指标要求及环保性能提出更高的要求。异形胎圈钢丝和超高强度胎圈钢丝的开发应用，能够降低轮胎重量，取得明显的降低滚动阻力、节能效果。

c. 国际化竞争趋势日益加剧。随着制造业向亚洲地区的倾斜，汽车以及轮胎产业也向以中国为首的发展中国家逐步转移。为降低成本，世界胎圈钢丝生产企业相继在拥有大量人才及低廉劳动力的中国投资设厂，韩国高丽制钢、比利时贝卡尔特等国际知名企业已在中国大陆建立了分支

机构，并占据了重要的市场份额。国际化竞争将是企业发展到一定程度必然需要面对的，也是行业未来发展不可避免的趋势。

## 2. 钢帘线行业

2000年初至2008年末，随着“十一五”规划的颁布实施和中国经济政策的调整，我国钢帘线发展明显增速。经过多年发展，我国已发展出高强度、低线密度、小直径的第二代钢帘线产品，其具有较高的抗疲劳、抗磨损、耐腐蚀和橡胶粘合性能。

从我国轮胎子午化率的发展需求和轮胎产量的增长需求上看，我国钢帘线需求在未来较长一段时间内将继续良好发展。此外，轮胎向轻量化发展的趋势以及国家节能减排方面的需求，为钢帘线行业注入了品种结构性发展机会。

预计未来几年钢帘线行业发展趋势主要有如下特点：

a. 由于轮胎向轻量化发展，国家也有节能减排的要求，更高强度的钢帘线产品如ST/UT产品过去几年产量已有大幅增长，未来将得到更多的应用；帘线结构也将不断改进，耐腐蚀、橡胶渗透性、黏合力等性能不断提高，以适应轮胎行业的发展要求。

b. 伴随着国内信息化、智能化浪潮席卷制造业，国内众多大型轮胎企业已纷纷迈向智能制造，骨架材料行业也将逐步向智能制造迈进，实现装备、生产过程和管理的智能化。随着智能制造的逐渐推进，整个行业的技术水平和生产效率将得到很大的提升，也会加快行业的洗牌进程。

c. 随着国内许多大型轮胎企业纷纷在海外建厂，并取得很大的成功，为轮胎配套的骨架材料企业也瞄准海外建厂，借鉴轮胎企业的先进经验，为海外轮胎企业提供更方便快捷的产品支撑，同时减少中美贸易战带来的不利影响，为开拓海外市场提供支持。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、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、正新橡胶、双钱集团、风神股份、赛轮金宇、双星轮胎、三角轮胎等国内知名轮胎生产商以及住友橡胶、普利司通、固铂轮胎、锦湖轮胎、韩泰轮胎、耐克森、米其林、德国大陆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”牌胎圈钢丝是“山东省名牌”，2010年至2017年公司均被评为中国橡胶工业百强企业；2012

年、2014 年和 2018 年“大业”牌胎圈钢丝入选中国橡胶工业协会年度推荐品牌；2012 年公司获评“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。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。2016、2017 年、2018 年及 2019 年，公司胎圈钢丝的总产量分别为 20.79 万吨、23.32 万吨、24.96 万吨及 27.73 万吨，2017 年、2018 年分别占整个国内市场份额的 28.35%、28.88%，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。

## 2、技术优势

作为高新技术企业，公司注重技术创新、产品研发和人才培养，公司的技术中心被认定为山东省企业技术中心、潍坊市企业重点实验室；2014 年，公司被中国石油和化学工业联合会认定为全国石油和化工行业高性能轮胎胎圈钢丝工程研究中心，并经全国钢标准化技术委员会同意建立了“国家橡胶骨架材料标准研发基地”，负责橡胶骨架材料标准研发工作。目前，公司持有 11 项发明专利、99 项实用新型专利。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，与复旦科技园签订技术服务协议，与上海交大技术转移中心、上海理工大学、宝钢集团中央研究院设备研究所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。

## 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，截止 2018 年底，山东省共有轮胎生产企业 192 家，包括三角轮胎、双星轮胎、赛轮金宇、玲珑轮胎等国内知名轮胎企业。根据山东省统计局数字，山东省共生产轮胎 35,631.7 万条。据山东省橡胶行业协会统计，2018 年山东省共生产子午胎 32,563.57 万条，占全国总产量的 53.4%。

此外，山东钢铁行业较为发达，公司周边有中信特钢、潍坊特钢、日照钢铁等多家钢铁企业，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。

## 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，加大高素质经营管理人才的引进，形成了可以充分发挥人才优势的多层次人才体系。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年公司董事会以提高发展质量和效益为目标，积极采取措施，在主业建设、深化管理、创新驱动、平台建设等方面不断进步和发展，使公司继续保持良好的发展势头。但是，由于公司下游轮胎汽车行业整体呈下滑趋势，增加了公司的市场竞争压力，在产销持续增长的情况下，盈利能力有所下降。

在产品技术创新和产品研发方面，公司立足骨架材料主业，持续加大新产品开发力度，特别是钢帘线产品在品种和结构方面都有了较大进步，研发了高性能、超高性能等多功能新产品，增强了公司产品使用性能和品牌价值，适用和满足轮胎产业向绿色化、功能化、系列化及差异化发展的需求。

在推动推进智能制造和提升新旧动能转换方面，公司深入推行工业化、信息化建设，加快智能化建设步伐，用新技术赋能传统产业，集成先进的智能装备技术，数字控制技术，信息通信技术，建设钢帘线“智慧工厂”，提高了工作质量和效率，减轻劳动强度，实现公司生产系统的改造升级。

在平台建设和科研合作方面，公司建设现代化的钢丝骨架材料制品技术研发中心和多功能生产试验线，提升研发能力和成果转化能力；研究探讨主要原材料盘条的轧钢工艺，争取生产工艺进一步前延，提高原材料质量和产品盈利能力；依托现有的院士工作站和博士后科研工作站，加强产学研用的协同发展，开展有针对性和实用性的课题研究。2019 年公司被工信部和中国经济联合会评为国家制造业单项冠军示范企业。

在市场战略和业务布局方面，公司积极把握国家“一带一路”发展机遇，加快国际合作步伐，进一步细分海外市场，整合提升优势资源，满足不同客户、高端客户要求的产、供、销体系建设；建设国际化专业人才梯队，进一步完善和强化海外团队的市场开发与服务能力，为公司业务的持续增长提供组织保障。

在管理创新和信息化建设方面，持续改进公司国际管理体系和规范化运营管理，推行卓越绩效体系管理，继续完善各项管理制度与绩效考核，提升团队绩效和制度执行力，推动公司整体管理效率的提升；加快公司信息化建设和和全新“数字化智慧工厂”的规划和推行。

在推进节能减排和绿色生产方面，公司新设能源管理专门机构，充实专业化能源管理力量，进一步优化细化节能降耗增效的措施和方案，加强太阳能光伏发电的日常运行管理，发挥太阳能

光伏发电的最大效能；加大环保投入，对帘线污水处理厂实施升级改造，提升污水处理的质量和能能力；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，从工艺源头上推进绿色清洁生产。

## 二、报告期内主要经营情况

2019 年，公司营业收入为 2,729,999,753.78 元，比上年同期增长 11.91%，实现净利润 152,239,509.30 元，比上年同期下降 25.87%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,729,999,753.78	2,439,352,361.51	11.91
营业成本	2,395,264,399.84	2,047,824,233.15	16.97
销售费用	80,610,559.02	66,667,876.28	20.91
管理费用	41,206,844.47	42,354,035.29	-2.71
研发费用	47,613,083.67	35,956,601.38	32.42
财务费用	25,399,297.69	22,189,651.60	14.46
经营活动产生的现金流量净额	196,621,093.97	321,395,561.34	-38.82
投资活动产生的现金流量净额	-420,424,686.77	-324,199,710.99	-29.68
筹资活动产生的现金流量净额	248,781,532.92	-125,562,896.20	298.13

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	情况说明
营业收入	2,729,999,753.78	2,439,352,361.51	11.91	主要是市场需求增长，产品销售量增加所致。
营业成本	2,395,264,399.84	2,047,824,233.15	16.97	主要是销售量增长、人工及折旧成本及制造费用增长所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收	营业成	毛利率比上年增减

			(%)	入比上年 年增减 (%)	本比上年 年增减 (%)	(%)
金属丝绳制品	2,652,419,012.13	2,348,372,145.23	11.46	11.50	16.86	减少 4.06 个百分点
金属表面喷涂	39,102,793.75	15,058,481.81	61.49	12.68	8.73	增加 1.40 个百分点
汽车配件加工制造	20,337,656.56	16,296,260.72	19.87	35.05	23.85	增加 7.25 个百分点
合计	2,711,859,462.44	2,379,726,887.76	12.25	11.66	16.85	减少 3.89 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
胎圈钢丝	1,563,289,887.46	1,340,997,678.93	14.22	4.12	10.39	减少 4.87 个百分点
胶管钢丝	273,668,733.27	244,513,641.46	10.65	5.55	3.88	增加 1.44 个百分点
钢帘线	815,460,391.40	762,860,824.84	6.45	31.90	36.35	减少 3.06 个百分点
喷涂	39,102,793.75	15,058,481.81	61.49	12.68	8.73	增加 1.40 个百分点
桥坯	20,337,656.56	16,296,260.72	19.87	35.05	23.85	增加 7.25 个百分点
合计	2,711,859,462.44	2,379,726,887.76	12.25	11.66	16.85	减少 3.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
山东省	1,319,903,745.25	1,179,028,252.35	10.67	8.63	14.69	减少 4.72 个百分点
出口(含港澳台地区)	437,701,676.87	361,153,750.23	17.49	12.54	10.93	增加 1.20 个百分点
浙江省	365,646,103.35	330,716,681.40	9.55	42.52	50.23	减少 4.64 个百分点
江苏省	127,406,865.29	108,625,238.69	14.74	-11.36	-5.03	减少 5.68 个百分点
河南省	87,150,071.42	75,755,510.43	13.07	4.20	11.61	减少 5.77 个百分点
河北省	155,662,305.28	141,256,645.54	9.25	50.30	48.26	增加 1.25 个百分点
其他地区	218,388,694.98	183,190,809.12	16.12	-7.93	-1.19	减少 5.72 个百分点
合计	2,711,859,462.44	2,379,726,887.76	12.25	11.66	16.85	减少 3.89 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年 增减 (%)	销售量比 上年 增减 (%)	库存量比 上年 增减 (%)
胎圈钢丝	公斤	277,344,494.00	270,173,628.70	21,590,665.30	11.10	10.26	49.73
胶管钢丝	公斤	43,351,935.95	42,020,085.05	4,044,387.10	12.57	12.61	49.10
钢帘线	公斤	108,600,907.00	102,713,579.80	10,241,234.19	38.87	35.55	135.22

产销量情况说明



报告期产品市场需求持续增长，库存保持在合理范围内，平均产销率 96.65%，产销平衡。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
金属绳索制品	直接材料	1,777,470,195.54	74.69	1,558,572,111.49	76.53	14.04	
	直接人工	134,594,299.75	5.66	97,531,067.17	4.79	38.00	
	制造费用	419,484,742.48	17.63	326,055,520.4	16.01	28.65	
金属表面喷涂	直接材料	5,470,992.92	0.23	5,634,820.79	0.28	-2.91	
	直接人工	4,541,350.16	0.19	3,227,815.95	0.16	40.69	
	制造费用	5,046,138.73	0.21	4,986,250.94	0.24	1.20	
汽车配件加工制造	直接材料	14,293,624.79	0.59	9,859,803.29	0.48	44.97	
	直接人工	995,995.65	0.05	887,568.78	0.04	12.22	
	制造费用	1,006,640.28	0.05	2,410,976.79	0.12	-58.25	
出口退税差		16,822,907.46	0.71	27,479,264.25	1.35	-38.78	
合计		2,379,726,887.76	100.00	2,036,645,199.85	100.00	16.85	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钢丝	直接材料	1,777,470,195.54	74.69	1,558,572,111.49	76.53	14.04	
	直接人工	134,594,299.75	5.66	97,531,067.17	4.79	38.00	
	制造费用	419,484,742.48	17.63	326,055,520.4	16.01	28.65	
喷涂	直接材料	5,470,992.92	0.23	5,634,820.79	0.28	-2.91	
	直接人工	4,541,350.16	0.19	3,227,815.95	0.16	40.69	
	制造费用	5,046,138.73	0.21	4,986,250.94	0.24	1.20	
桥坯	直接材料	14,293,624.79	0.59	9,859,803.29	0.48	44.97	
	直接人工	995,995.65	0.05	887,568.78	0.04	12.22	
	制造费用	1,006,640.28	0.05	2,410,976.79	0.12	-58.25	

出口退税差		16,822,907.46	0.71	27,479,264.25	1.35	-38.78	
合计		2,379,726,887.76	100.00	2,036,645,199.85	100.00	16.85	

成本分析其他情况说明

无

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 61,740.78 万元，占年度销售总额 23.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 178,006.00 万元，占年度采购总额 58.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

科目	2019 年	2018 年	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	80,610,559.02	66,667,876.28	20.91	主要是随着产品销售量增加运杂费增长及销售人员薪酬、差旅费用增加所致。
管理费用	41,206,844.47	42,354,035.29	-2.71	/
研发费用	47,613,083.67	35,956,601.38	32.42	主要是研发项目增多，研发投入增长所致。
财务费用	25,399,297.69	22,189,651.60	14.46	主要是汇兑损益增加，利息收入减少所致。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	118,398,298.47
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	118,398,298.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.34
公司研发人员的数量	358
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.85
研发投入资本化的比重 (%)	

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	196,621,093.97	321,395,561.34	-38.82	根据生产需求和不同供应商的销售政策,采购原材料的现金支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-420,424,686.77	-324,199,710.99	-29.68	主要是公司购买理财产品投资支付额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	248,781,532.92	-125,562,896.20	298.13	主要是公司上半年发行可转换债券,募集资金到位所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	653,700,333.32	16.09	484,572,662.95	15.12	34.90	主要是公司上半年发行债券募集资金到位,以及销售回款现汇增加所致。
应收账款	648,581,863.94	15.97	622,853,712.24	19.44	4.13	主要是销售收入增加导致应收账款增加,而且应收账款回款情况良好所致。
预付款项	95,431,355.68	2.35	48,792,278.29	1.52	95.59	盘条主要是预付方式结算,根据生产需求和不同供应商的销售政策,采购盘条的预付款增加所致。
其他应收款	5,762,900.79	0.14	14,453,949.68	0.45	-60.13	主要是融资租赁业务保证金减少所致。
存货	411,046,186.79	10.12	326,716,600.61	10.20	25.81	主要是产销量增加安全库存量增加所致
其他流动资产	24,181,846.56	0.60	151,875,173.79	4.74	-84.08	主要是理财产品减少所致。
固定资产	1,330,668,484.96	32.76	873,191,971.40	27.25	52.39	公司增加了对机器设备以及厂房的建设,以满足产品产量增加的生产需要。
在建工程	175,421,735.82	4.32	127,381,686.73	3.98	37.71	募投项目建设投入增加,主要包括基建厂房以及捻股机、水箱拉丝机、电镀线等设备。
无形资产	164,166,087.02	4.04	125,676,036.18	3.92	30.63	土地使用权增加所致。
递延所得税资产	61,829,144.09	1.52	9,441,250.71	0.29	554.88	主要是企业所得税汇算清缴纳税调整后应纳企业所得税额可结转下期抵扣增加所致。

其他非流动资产	84,682,097.77	2.08	50,982,442.55	1.59	66.10	主要是预付设备款增加所致。
短期借款	208,921,190.00	5.14	172,453,781.00	5.38	21.15	主要是银行贷款增加所致。
交易性金融负债	1,002,000.00	0.02	383,730.00	0.01	161.12	外汇期权业务增加所致。
应付票据	1,226,970,079.09	30.21	1,043,829,424.93	32.58	17.55	主要是开具承兑汇票方式支付供应商货款增加所致。
应付账款	322,073,078.28	7.93	235,204,373.14	7.34	36.93	主要是应付工程款和设备款增加所致。
应付职工薪酬	46,900,946.86	1.15	27,519,783.50	0.86	70.43	主要是由于产品产量和人员增加，相应职工短期薪酬增加所致。
一年内到期的非流动负债		0.00	73,240,745.64	2.29	-100.00	主要是一年内到期的长期借款和长期应付款减少所致。
长期借款		0.00	25,000,000.00	0.78	-100.00	长期银行贷款偿还所致。
长期应付款		0.00	7,993,288.52	0.25	-100.00	融资租赁款项偿还所致。
递延收益	33,021,670.64	0.81	56,278,625.97	1.76	-41.32	主要是未实现售后租回融资租赁损益减少所致。
递延所得税负债	96,595,213.24	2.38	26,118,264.49	0.82	269.84	单位价值 500 万以下固定资产一次性税前列支，确认递延所得税负债增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	426,442,017.76	保证金
货币资金	30,000,000.00	结构性存款
货币资金	400,858.00	计提的利息收入
应收票据	197,230,832.19	质押办理承兑汇票

固定资产	186,966,984.69	抵押办理银行贷款
无形资产	90,207,046.09	抵押办理银行贷款
合计	931,247,738.73	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用



**(五) 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

**(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	4,800,000.00	3,000,000.00
合计	4,800,000.00	3,000,000.00

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、全资子公司****(1) 诸城大业金属制品有限公司**

成立日期：2014 年 12 月 17 日

法定代表人：竇万明

注册资本：600 万元

公司住所：山东省潍坊市诸城市辛兴镇徐家芦水村北

经营范围：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。

截至 2019 年 12 月 31 日，大业制品总资产 2,349.18 万元、净资产 1,566.22 万元，2019 年度实现净利润 137.43 万元。

**(2) 诸城市金亿贸易有限公司**

成立日期：2011 年 12 月 31 日

法定代表人：宫海霞

注册资本：100 万元

公司住所：山东省潍坊市诸城市辛兴工业园

经营范围：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。

截至 2019 年 12 月 31 日，金亿贸易总资产 125.47 万元、净资产 119.29 万元，2019 年度实现净利润 106.52 万元。

(3) 诸城市宝成贸易有限公司

成立日期：2011 年 6 月 10 日

法定代表人：王清华

注册资本：人民币 500 万元

公司住所：山东省潍坊市诸城市辛兴工业园

经营范围：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。

截至 2019 年 12 月 31 日，宝成贸易总资产 651.11 万元、净资产 644.14 万元，2019 年实现净利润 51.58 万元。

(4) 大业（香港）国际有限公司

注册日期：2018 年 1 月 2 日

注册资本：10,000 港元

公司住所：RM 1501 DOUBLE BLDG 22 STANLEY ST CENTRAL HONG KONG

截至 2019 年 12 月 31 日，大业国际总资产 0.00 万元、净资产 0.00 万元，2019 年度实现净利润 0.00 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节、公司业务概要中的‘一、报告期内所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明’”。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将立足于轮胎骨架材料行业，以胎圈钢丝、钢帘线和胶管钢丝产品为主导，坚持自主创新、技术领先战略，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。

公司将逐年加大研发投入，继续加强与各高校的产学研合作，建设产学研合作基地，依托橡胶骨架材料标准研发基地、全国石油和化工行业高性能轮胎胎圈钢丝工程研究中心、山东省高性能轮胎钢丝工程技术研究中心、院士工作站、博士后科研工作站等研发平台，通过不断壮大技术研发专家队伍，以技术创新带动产品创新，强化新产品的开发，增加产品科技附加值，提高企业的核心竞争力。

公司将坚持以客户需求为导向，加强市场营销网络建设，不断完善产品创新体系，建设规模化生产基地，从生产能力和产品质量上缩小与国际先进企业的差距，以优质的产品与服务赢得市场认可。公司将大力发展子午线轮胎用高性能钢丝系列产品，调整产品结构，逐步向高端产品转移，以满足未来市场的发展需要。在巩固现有胎圈钢丝市场份额的基础上，进一步加大钢帘线和胶管钢丝产品的研发制造投入，完善产品结构，提升企业的品牌形象，从而使公司的销售收入、市场占有率、行业声誉等逐年提高。

公司在加强橡胶骨架材料建设和发展的同时，在资金、人员、装备、研发等方面将持续加大表面处理业务的投入，实现公司骨架材料业务和表面处理业务的优势互补。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司全面贯彻党的十九大以及中央经济工作会议和省委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，全面对标高质量发展要求，以新旧动能转换为引领，加快实施创新驱动发展战略。以公司“十三五”发展规划纲要为宗旨，以提高经济效益为中心，大力推行国际化、全球化战略。加强自主研发创新，打造国家级研发创新平台；深入推行两化融合管理，加强智能化改造，推进智慧工厂建设；立足于国内市场，全力拓展国际市场；强化节能减排，推进绿色清洁生产；加强企业文化建设，打造优质的人才队伍；加强资本运营，助推企业高质量发展。

### 1、新产品开发及科技创新计划

#### (1) 保持产品优势，加快科技创新

公司将立足于高性能胎圈钢丝产品的研发，继续扩大胎圈钢丝在国内市场的占有率，保持胎圈钢丝生产工艺技术在行业内的领先水平。未来三年公司将持续增加科研经费投入，促进技术创新，通过优化现有钢丝帘线生产设备，提高智能化生产水平，加快新工艺、新技术的开发和应用，研制节能环保、高性能的新产品，并推动新产品的推广和应用。

#### (2) 加快项目建设，优化产品结构

公司将大力发展钢丝帘线产品，加快建设 20 万吨子午线轮胎钢丝帘线项目三期工程的建设，进一步丰富公司产品结构。积极推进钢帘线“智慧工厂”建设，并逐步由点带面，推广和覆盖公司全部生产制造系统。筹备建设海外工厂，逐步建立起具有全球竞争力的生产基地布局，跟上全球轮胎产业国际化布局的步伐。

#### 2、完善员工绩效考核体系

公司在现有岗位评价与考核的基础上，完善公正、公平、合理的岗位质量责任制和绩效评价体系，对后勤人员和车间一线员工分别进行考核，建立有序的岗位竞争和激励淘汰机制，增加岗位流动性。每月对管理人员的各项业绩进行定性和量化考核，与薪酬挂钩，强化管理人员的管理意识，提高管理人员的工作积极性，加强企业内部管理。规划实施股权激励计划，形成公司核心人员的竞争优势。

#### 3、市场开发计划

(1) 公司将现有国内市场的销售网络进行优化整合，巩固现有市场份额，通过开发新产品以及提高现有产品质量和服务质量进一步扩大市场范围，扩大国内市场占有率，使公司的整体优势得到充分发挥，基本完成全国范围内的销售网络布局，进一步巩固国内胎圈钢丝市场的龙头地位。

(2) 公司将大力拓展海外业务，增加海外市场销售人员数量，提高海外市场销售人员综合素质，充分利用互联网的信息平台和网上贸易平台，全力拓展国际市场。国际市场要专注于新客户和高端客户的开发，产品海外市场占比确保跟上公司产能的增长。

#### 4、品牌建设和发展计划

公司将加大投入品牌推广和宣传，进一步提高“大业”品牌的认知度，提升公司的国内外影响力，将“大业”商标打造成为国际知名名牌。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司未来几年将处于高速发展阶段，对各类高层次人才的需求将变得更为迫切。公司必须加快外部人才引进，加强内部人才培养，以适应企业发展的需要。

公司在骨架材料行业领域赢得了较高的市场声誉，规模也越来越大。企业规模的扩大，对于企业的管理水平提出了更高的要求。为保持长期稳定发展，企业必须建立和完善符合现代企业发展的管理制度体系，提升现有的管理水平，提高管理效率，从而对企业的经营和发展起到良好的促进作用。

#### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2016 年 10 月 15 日召开的第二届董事会第八次会议和 2016 年 11 月 6 日召开的 2016 年第一次临时股东大会分别审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》。《公司章程（草案）》规定，本次发行上市后，利润分配政策如下：

##### 1、利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事、监事以及中小股东的意见。

##### 2、利润分配形式及期间间隔

(1) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润。

(2) 在满足利润分配条件前提下，公司原则上每年进行一次利润分配，主要以现金分红为主，但在有条件的情况下，公司可以根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

##### 3、利润分配的条件及分配比例

(1) 公司实施现金分红应同时满足以下条件:

①公司当期实现的可供分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

②公司累计可供分配的利润为正值;

③审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告;

④公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外)。

重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%,且超过 5,000 万元;或者公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

(2) 现金分红比例:公司具备上述现金分红条件时,应当积极采取现金方式分配股利,公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%,且任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(3) 实施股票股利分配的条件

在优先保障现金分红的基础上,公司可以采取股票股利方式进行利润分配,公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步,应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(4) 差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素区分情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司在利润分配时具体所处阶段,由公司董事会根据具体情形确定。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,按照前项规定处理。

4、利润分配方案的决策程序和机制

(1)公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程及相关法律法规的规定、公司盈利情况、现金流情况、公司经营发展规划、股东回报规划及以前年度的利润分配情况等提出、拟定。董事会会在审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事对现金分红具体方案进行审核并发表明确意见。董事会会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要求、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。利润分配预案经董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议决定。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2)公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(3)公司董事会审议制订或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议；股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经出席会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

(4)注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致注册会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营情况的影响向股东大会说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

(5)公司监事会应对公司董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况、决策及执行程序进行监督。

(6)公司当年盈利且满足现金分红条件，但公司董事会未提出现金分红预案或者利润分配预案中的现金分红比例低于公司章程规定比例的，经独立董事认可后方可提交公司董事会审议，独立董事及公司监事会应发表明确意见，公司应在董事会决议公告和年度报告中披露原因及未用于分配的资金用途和使用计划。

#### 5、利润分配政策调整的条件、决策程序和机制

因国家颁布新的法律、行政法规、部门规章及规范性文件或因外部经营环境、公司自身经营情况、财务状况、投资计划和长期发展规划发生重大变化，公司确有必要调整或变更公司利润分配政策尤其是现金分红政策的，应当满足公司章程规定的条件，由公司董事会做出专题论述，详细论证和说明调整理由并形成书面论证报告，但调整或变更后的利润分配政策不得违反中国证监

会及上交所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，独立董事、监事会应发表意见，经公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议批准，股东大会审议时，应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	1.60	0	45,879,783.20	152,239,509.30	30.14
2018年	0	1.10	4	22,530,200.00	205,360,813.96	10.97
2017年	0	2.00	0	41,600,000.00	131,404,123.43	31.65

说明：公司2019年度归属于母公司股东净利润152,239,509.30元，母公司可供分配利润为670,165,770.24元。公司拟向股东每10股派发现金红利1.60元（含税）。鉴于公司在利润分配方案实施前存在因可转债转股而引起可参与分配的股数发生变动的情形，故公司拟以2019年度利润分配实施公告的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数进行上述分配方案。上表中2019年度利润分配方案中现金分红的数额，暂按2019年12月31日总股本（289,929,145股）扣除回购专户持有股份（3,180,500股）计算，实际将以2019年度利润分配方案实施股权登记日当日可参与分配的股本数量计算为准。

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、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



与首次公开发行相关的承诺	股份限售	备注 1	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	备注 2	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	备注 3	备注 3	备注 3	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 4	备注 4	备注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 5	备注 5	备注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 6	备注 6	备注 6	是	是	不适用	不适用
	其他	备注 7	备注 7	备注 7	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	备注 8	备注 8	备注 8	是	是	不适用	不适用

### 备注1：发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

公司实际控制人窦勇、窦宝森承诺：

(1) 自公司股票上市交易之日起36个月内，本人不转让或委托他人管理所持有的大亚股份，也不回购该股份。

(2) 前述锁定期届满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人上年度末所持公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格应相应调整。(4) 本人名下的发行人股份为本人真实所有之股份，本人不存在通过协议、信托或其他任何方式为他人代为持有发行人股份的情形；除本人名下的发行人股份之外，本人亦不存在通过协议、信托或任何其他方式委托他人代本人持有发行人股份的情形。(5) 本人持有的发行人股份权属清晰，该等股份不涉及任何形式的争议、仲裁或诉讼，不存在尚未了结或可以合理预见的重大权属纠纷，不存在被质押、冻结、查封或因其他事项而被限制行使权利之情形。

持有公司股份的董事、高管承诺：

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。(2) 前述锁定期届满后，在本人担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份数量不超过本人上年度末所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。(3) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长六个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格应相应调整。(4) 本人名下的发行人股份为本人真实所有之股份，本人不存在通过协议、

信托或其他任何方式为他人代为持有发行人股份的情形；除本人名下的发行人股份之外，本人亦不存在通过协议、信托或任何其他方式委托他人代本人持有发行人股份的情形。（5）本人持有的发行人股份权属清晰，该等股份不涉及任何形式的争议、仲裁或诉讼，不存在尚未了结或可以合理预见的重大权属纠纷，不存在被质押、冻结、查封或因其他事项而被限制行使权利之情形。

持有公司股份的监事承诺：

（1）自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。（2）前述锁定期届满后，在本人担任公司监事期间，每年转让的股份数量不超过本人上年度末所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

有限售条件的股东承诺：

（1）本公司/人名下的发行人股份为本人真实所有之股份，本公司/人不存在通过协议、信托或其他任何方式为他人代为持有发行人股份的情形；除本公司/人名下的发行人股份之外，本公司/人亦不存在通过协议、信托或任何其他方式委托他人代本公司/人持有发行人股份的情形。（2）截止本承诺函出具之日，本公司/人不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，且本公司/人持有的发行人股份权属清晰，该等股份不涉及任何形式的争议、仲裁或诉讼，不存在尚未了结或可以合理预见的重大权属纠纷，不存在被质押、冻结、查封或因其他事项而被限制行使权利之情形。（3）自发行人股票上市之日起十二个月内，本公司/人不转让或委托他人管理本公司/人持有的公司上市前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

#### **备注2：关于避免同业竞争的承诺**

公司实际控制人窦勇和窦宝森承诺：

1、截止本承诺书出具之日，本人未以任何方式直接或间接从事与公司及其下属子公司构成或可能构成竞争的业务活动，未直接或间接持有与公司及其下属子公司存在或可能存在同业竞争企业的股权或任何其他权益。

2、本人承诺不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司或其他股东正当利益的行为。

3、本人承诺不从事任何与公司及其下属子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，且不会新设或收购与公司及其下属子公司从事相同或类似业务的企业、实体等。

4、若公司进一步拓展产品或业务范围，本人承诺将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的业务相竞争的，本人承诺通过停止生产经营或转让等形式消除同业竞争。

5、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。

6、本人承诺本承诺函旨在保证公司全体股东之利益作出，且本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

7、该承诺自签字之日生效，该承诺函所载各项承诺事项在本人作为公司股东、董事、监事或者高级管理人员期间，以及自本人不再为公司股东、董事、监事或高级管理人员之日起两年内持续有效，且不可变更或撤销。

如违反上述任一项承诺，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。

持有公司 5%以上股份的股东深创投承诺：

1、截止本承诺书出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事与发行人及其下属子公司构成或可能构成竞争的业务活动，未直接或间接拥有与发行人及其下属子公司存在或可能存在同业竞争企业的股权或任何其他权益。

2、本公司承诺不从事任何与发行人及其下属子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，且不会新设或收购与发行人及其下属子公司从事相同或类似业务的企业、实体等。

3、若发行人进一步拓展产品或业务范围，本公司承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务相竞争的，本公司承诺通过停止生产经营或转让等形式消除同业竞争。

4、本公司承诺不利用股东地位或其他关系进行损害发行人或其他股东正当利益的行为。

5、本公司将督促本公司投资或控制的除发行人以外的其他企业、实体等同受本承诺的约束。

6、本公司承诺本承诺函旨在保证发行人全体股东之利益作出，且本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

7、该承诺自盖章签字之日生效，该承诺函所载各项承诺事项在本公司作为发行人股东期间，以及自本公司不再为发行人股东之日起十二个月内持续有效，且不可变更或撤销。

如违反上述任一项承诺，本公司愿意赔偿由此给发行人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。

### **备注3：关于规范和减少关联交易的承诺函**

公司控股股东窦勇、实际控制人窦勇和窦宝森关于规范和减少关联交易的承诺函出具承诺：

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、截至本承诺函出具之日，本人不存在占用公司资金或资产的情形，并承诺以后不以任何形式占用公司资金或资产。

5、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。

6、本人承诺本承诺函旨在保证公司全体股东之利益作出，且本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

7、该承诺自签字之日生效，该承诺函所载各项承诺事项在本人作为公司股东、董事、监事或者高级管理人员期间，以及自本人不再为公司股东、董事、监事或高级管理人员之日起两年内持续有效，且不可变更或撤销。

如违反上述任一项承诺，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。

公司董事、监事、高级管理人员关于规范和减少关联交易的承诺函出具承诺：

1、在本人作为公司的股东、董事、监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、截至本承诺函出具之日，本人不存在占用公司资金或资产的情形，并承诺以后不得以任何形式占用公司资金或资产。

5、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。

6、本人承诺本承诺函旨在保证公司全体股东之利益作出，且本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

7、该承诺自签字之日生效，该承诺函所载各项承诺事项在本人作为公司股东、董事、监事或者高级管理人员期间，以及自本人不再为公司股东、董事、监事或高级管理人员之日起两年内持续有效，且不可变更或撤销。

如违反上述任一项承诺，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。

持有发行人 5%以上股份的股东深创投关于规范和减少关联交易的承诺函出具承诺：

1、在本公司作为发行人的股东期间，将尽量减少与发行人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发行人之间发生的关联交易，本公司承诺将遵循公平合理、价格公允的原则，按照相关法律、法规、规范性文件以及发行人公司章程等的有关规定履行相关程序和信息披露义务。

3、本公司保证不通过关联交易损害发行人及其他无关联关系股东的合法权益。

4、截至本承诺函出具之日，本公司不存在占用发行人资金或资产的情形，并承诺以后不以任何形式占用发行人资金或资产。

5、本公司将督促本公司投资或控制的除发行人以外的其他企业、实体等同受本承诺的约束。

6、本公司承诺本承诺函旨在保证发行人全体股东之利益作出，且本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

7、该承诺自签字之日生效，该承诺函所载各项承诺事项在本公司作为发行人股东期间，以及自本公司不再为发行人股东之日起十二个月内持续有效，且不可变更或撤销。

如违反上述任一项承诺，本公司愿意赔偿由此给发行人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。

#### **备注4：发行前控股股东、持股5%以上股东的关于持股及减持意向的承诺**

公司控股股东窦勇承诺：

本人所持公司股份之锁定期届满后，若本人拟减持公司股份的，本人将通过集中竞价方式、大宗交易方式及/或其他合法方式减持本人所持公司股份，并由公司在减持前3个交易日予以公告；锁定期届满后两年内，本人每年减持股份数额不超过本人上年度末所持公司股份总数的25%，且减持价格不低于公司首次公开发行股票的价格。

自公司股票上市至本人减持期间，公司若有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格和股份数量将相应进行调整。

持有公司5%以上股份的股东窦宝森、深创投承诺：

本人/公司所持发行人股份之锁定期届满后，若本人/公司拟减持公司股份的，本人/公司将通过集中竞价方式、大宗交易方式及/或其他合法方式减持本人所持公司股份，并由公司在减持前3个交易日予以公告；锁定期届满后两年内，本人/公司每年减持股份数额不超过本人上年度末所持公司股份总数的25%，且减持价格不低于公司首次公开发行股票价格。

自公司股票上市至本人/公司减持期间，公司若有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持价格和股份数量将相应进行调整。

#### **备注5：股份回购、依法承担赔偿责任的承诺**

发行人承诺：

公司招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30日内，公司将启动股份回购方案，控股股东将督促公司实施回购方案。股份回购的价格为本次发行价格，股份回购数量为首次公开发行的全部新股（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购

的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。对于首次公开发行股票时公司股东公开发售的股份，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后5个工作日内，要求公司控股股东制订股份回购方案并予以公告。

公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在该等违法事实被中国证监会认定后30天内依法赔偿投资者损失。

有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2号）等相关法律法规的规定执行。如相关法律法规后续被修订，则按届时有效的法律法规执行。

公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

控股股东、实际控制人承诺：

发行人首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且因此致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人控股股东及实际控制人将依法赔偿投资者的损失。

若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后30日内，控股股东及实际控制人将购回发行人首次公开发行股份时公开发售的股份。股份购回的价格为发行价格，股份购回数量为控股股东及实际控制人公开发售的全部股份（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括公开发售的全部股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

发行人首次公开发行股票招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若发行人招股说明书中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且因此致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。

#### **备注6：对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺**

公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 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公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、本承诺出具日后至大业股份完成首次公开发行股票并上市前，若中国证监会或证券交易所对首发上市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。

公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 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首次公开发行股票并上市前，若中国证监会或证券交易所对首发上市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。

#### **备注7：实际控制人关于公司社会保险及住房公积金问题的承诺**

公司实际控制人窦勇、窦宝森出具承诺：

1. 若应有权部门的要求或决定，公司及其下属子公司需为未缴纳社会保险或住房公积金的职工补缴社会保险和住房公积金，实际控制人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴上述款项，并保证今后不就此事向公司及其下属子公司进行追偿。

2. 若公司及其下属子公司因未为职工缴纳社会保险或住房公积金而被相关主管部门处以行政处罚，实际控制人将无条件按主管部门决定的处罚金额无偿代公司及其下属子公司缴纳，并保证今后不就此事向公司及其下属子公司进行追偿。

3. 如果公司及其下属子公司未按规定为职工缴纳社会保险或住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，实际控制人将无条件全部无偿代公司承担。

#### **备注8：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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用



## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

#### 1 重大会计政策变更

(1) 本公司 2019 年 1 月 1 日起施行财政部于 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”), 于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)。

#### ①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	365,055,518.82	应收票据	摊余成本	206,811,000.01
			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	158,244,518.81
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	3,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	383,730.00	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	383,730.00

b、对公司财务报表的影响与对合并财务报表影响一致。

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>应收票据</b>	365,055,518.82			
减：转出至应收款项融资		158,244,518.81		
重新计量：预计信用损失准备			-	
按新金融工具准则列示的余额				206,811,000.01
<b>应收款项融资</b>	---			
加：从应收票据转入		158,244,518.81		
重新计量：按公允价值重新计量			-	
按新金融工具准则列示的余额				158,244,518.81
<b>其他非流动金融资产</b>	---			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		3,000,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				3,000,000.00
<b>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（原准则）</b>	383,730.00			
减：转入交易性金融负债		383,730.00		
按新金融工具准则列示的余额				383,730.00

b、对公司财务报表的影响与对合并财务报表影响一致。

(2) 财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 公司按照上述通知编制 2019 年度财务报表, 并对相应财务报表项目进行了调整。

## 2 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	150,000.00
保荐人	国金证券股份有限公司	5,116,514.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，所负数额较大债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

#### 股权激励情况

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 其他激励措施

适用 不适用

## 十四、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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
诸城市恒强钢构有限公司	其他关联人	接受劳务	厂房工程施工服务	市场定价		40,466,051.42	28.36	电汇, 承兑		
诸城市恒强钢构有限公司	其他关联人	购买商品	起重设备及原材料采购	市场定价		1,120,664.84	0.24	电汇, 承兑		
诸城市恒强钢构有限公司	其他关联人	购买商品	起重设备维修及厂房修缮服务	市场定价		3,847,819.92	9.18	电汇, 承兑		
山东丰源汽车科技有限公司	其他关联人	购买商品	原材料采购	市场定价		372,805.92	1.26	电汇		
合计				/	/	45,807,342.10	39.04	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					2019年3月20日, 公司召开2018年年度股东大会, 审议通过了《关于确认公司2018年度日常关联交易执行情况并预计2019年度日常关联交易的议案》, 公司独立董事在会前出具了书面确认意见。上述关联交易事项均已经公司股东大会审议通过, 独立董事发表了意见。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 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) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00
银行理财产品	募集资金	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00

**其他情况**

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投入	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华夏银行青岛分行	增赢天天理财	5,000,000.00	2019.12.27	2020.01.18	自有资金			3.4%			未收回	是	否	
华夏银行青岛分行	增赢天天理财	5,000,000.00	2019.12.30	2020.01.18	自有资金			3.4%			未收回	是	否	
华夏银行青岛分行	增赢天天理财	10,000,000.00	2019.12.31	2020.01.18	自有资金			3.4%			未收回	是	否	
华夏银行青岛分行	增赢天天理财	8,000,000.00	2019.12.31	2020.01.18	自有资金			3.4%			未收回	是	否	
中信银行诸城支行	共赢利率结构31150期人民币结构性存款	30,000,000.00	2019.12.25	2020.04.10	募集资金			3.6%			未收回	是	否	



**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

报告期内公司严格遵守国家法律、法规及相关政策的要求，坚持守法经营、依法纳税，注意

安全环保，积极履行社会责任。武汉疫情发生后，公司积极贡献企业力量，于 2020 年 1 月 31 日向诸城市红十字会捐赠 100 万元专项用于疫情防控和医疗救治，于 2020 年 2 月 16 日向战斗在抗击疫情一线的诸城市公安捐赠 20 万元。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

本公司属于山东省潍坊市 2019 年重点排污单位，主要污染物为废气和污水、固废。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	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
固定废气	颗粒物	废气处理后经 15 米排气筒排放	10	处理设施排放口	10mg/m <sup>3</sup>	2.0-2.3	无	经低氮燃烧后达标排放
	SO <sub>2</sub>				50mg/m <sup>3</sup>	<2	无	
	NO <sub>X</sub>				100mg/m <sup>3</sup>	27-35	无	
	非甲烷总烃				120mg/m <sup>3</sup>	13.5-15.7	无	经水喷淋+UV 光氧催化后达标排放
	二甲苯				30 mg/m <sup>3</sup>	13.1-17.2	无	
	VOCs				120 mg/m <sup>3</sup>	40.1-46.8	无	
污水	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	500mg/L	40.8-55mg/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	15.23-25.25 mg/L	无	
	PH				6.5~9.5	7.34-8.16	无	
	总磷				8 mg/L	1.4-3.1 mg/L	无	
	总氮				70 mg/L	30.5-45.2 mg/L	无	
	石油类				15 mg/L	0.28-0.45 mg/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、废润滑剂、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。

**(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。生产废水经厂内污水处理站处理后进入市政管网,符合《污水排入城镇下水道水质标准》。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》,涂装废气经水喷淋+UV 光氧催化后经 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:370782-2019-076-L、370782-2019-077-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各污染防治法律法规,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) 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**4. 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) 其他说明**

□适用 √不适用

**十八、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

期末转债持有人数	19,189	
本公司转债的担保人	窦勇、窦宝森	
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（%）
窦勇	143,576,000	28.72
中国银行一易方达稳健收益债券型证券投资基金	33,260,000	6.65
UBS AG	24,000,000	4.80
中泰证券股份有限公司	19,079,000	3.82
平安银行股份有限公司一长信可转债债券型证券投资基金	18,693,000	3.74
华夏基金颐养天年 2 号混合型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	12,800,000	2.56
中国工商银行股份有限公司一	10,157,000	2.03

天弘添利债券型证券投资基金 (LOF)		
诸城市义和车桥有限公司	8,509,000	1.70
中国工商银行股份有限公司一天弘安康养老混合型证券投资基金	7,966,000	1.59
中国银行股份有限公司一天弘穗利一年定期开放债券型证券投资基金	7,419,000	1.48

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

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	500,000,000	17,000			499,983,000

**报告期转债累计转股情况**

√适用 □不适用

报告期转股额 (元)	17,000
报告期转股数 (股)	1,345
累计转股数 (股)	1,345
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	0.00046
尚未转股额 (元)	499,983,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	99.9966

**(四) 转股价格历次调整情况**

□适用 √不适用

**(五) 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**

□适用 √不适用

**(六) 转债其他情况说明**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况**

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

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	121,466,800	58.40			+48,586,720		+48,586,720	170,053,520	58.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	121,466,800	58.40			+48,586,720		+48,586,720	170,053,520	58.65
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	121,466,800	58.40			+48,586,720		+48,586,720	170,053,520	58.65
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	86,533,200	41.60			+33,341,080	+1,345	+33,342,425	119,875,625	41.35
1、人民币普通股	86,533,200	41.60			+33,341,080	+1,345	+33,342,425	119,875,625	41.35
2、境内									

上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	208,000,000	100			+81,927,800	+1,345	+81,929,145	289,929,145	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月10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2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-029），本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本208,000,000股，扣除已回购股份3,180,500股，即204,819,500为基数，每股派发现金红利0.11元（含税），以资本公积金每股转增0.4股，共计派发现金红利22,530,145元，转增81,927,800股，本次分配后总股本为289,927,800股。

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。截止到2019年12月31日，“大业转债”转股数为1,345股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
大业转债	2019年5月9日	100	500,000,000	2019年6月3日	500,000,000	2024年5月8日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2018年11月12日公司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) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

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。截止到2019年12月31日，“大业转债”转股数1,345股，公司普通股股份总数增加至289,929,145股。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,581
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,474

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
窦勇	31,824,000	111,384,000	38.42	111,384,000	质 押	88,996,779	境内自然人
窦宝森	17,873,268	61,898,440	21.35	58,669,520	质 押	28,875,545	境内自然人



深圳市创新投资集团有限公司	2,089,100	16,909,100	5.83		无		境内非国有法人
郑洪霞	2,080,000	7,280,000	2.51		质押	5,824,000	境内自然人
诸城市义和车桥有限公司	1,000,000	4,900,000	1.69		无		境内非国有法人
东尚国际控股有限公司	1,040,000	3,640,000	1.26		质押	3,640,000	境内非国有法人
山东大业股份有限公司回购专用证券账户	3,180,500	3,180,500	1.10		无		境内非国有法人
南昌红土创新资本创业投资有限公司	376,680	2,976,680	1.03		无		境内非国有法人
淄博创新资本创业投资有限公司	257,100	2,337,100	0.81		无		境内非国有法人
谢华斌	1,182,463	1,832,263	0.63		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				
深圳市创新投资集团有限公司	16,909,100	人民币普通股	16,909,100				
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	4,900,000	人民币普通股	4,900,000				
东尚国际控股有限公司	3,640,000	人民币普通股	3,640,000				
寰宝森	3,228,920	人民币普通股	3,228,920				
山东大业股份有限公司回购专用证券账户	3,180,500	人民币普通股	3,180,500				
南昌红土创新资本创业投资有限公司	2,976,680	人民币普通股	2,976,680				
淄博创新资本创业投资有限公司	2,337,100	人民币普通股	2,337,100				
谢华斌	1,832,263	人民币普通股	1,832,263				

姚炳宏	929,547	人民币普通股	929,547
上述股东关联关系或一致行动的说明	窦宝森、窦勇系父子关系，及一致行动人关系；深创投分别持有南昌红土和淄博创新 10%和 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	窦勇	111,384,000	2020年11月13日	111,384,000	上市之日起锁定36个月
2	窦宝森	58,669,520	2020年11月13日	58,669,520	上市之日起锁定36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		窦宝森、窦勇系父子关系，及一致行动人关系。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	窦勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

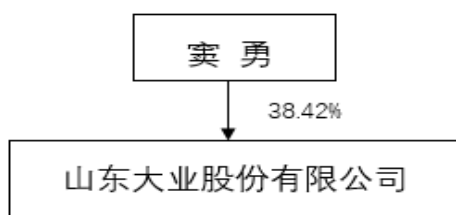
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	窦勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	窦宝森
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

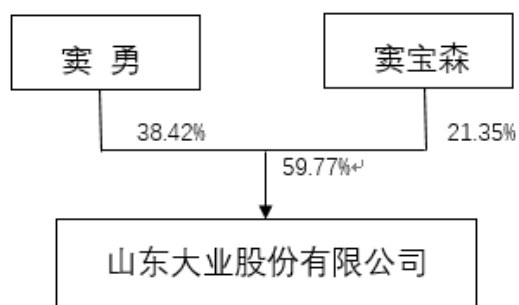
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

详见第五节二（一）股份限售备注 1

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
窦勇	董事长、总经理	男	44	2017-8-21	2020-8-20	79,560,000	111,384,000	31,824,000	资本公积金转增	45.19	否
窦宝森	董事	男	62	2017-8-21	2020-8-20	44,025,172	61,898,440	17,873,268	资本公积金转增	45.38	否
郑洪霞	董事、副总经理、财务总监	女	49	2017-8-21	2020-8-20	5,200,000	7,280,000	2,080,000	资本公积金转增	38.95	否
王金武	董事、副总经理、总工程师	男	61	2017-8-21	2020-8-20	260,000	364,000	104,000	资本公积金转增	66.31	否
王金魁	董事	男	63	2017-8-21	2020-8-20	156,000	218,400	62,400	资本公积金转增	23.45	否
窦万明	董事、副总经理	男	47	2018-11-5	2020-8-20	189,800	265,720	75,920	资本公积金转增	23.65	否
张洪民	独立董事	男	59	2017-8-21	2020-8-20					10.00	否
张焕平	独立董事	男	62	2017-8-21	2020-8-20					10.00	否
杨健	独立董事	男	50	2017-8-21	2020-8-20					10.00	否
耿汝江	监事会主席	男	56	2017-8-21	2020-8-20	130,000	182,000	52,000	资本公积金转增	22.86	否
张进	监事	男	43	2017-8-21	2020-8-20					8.98	否
管玉红	职工监事	女	43	2017-8-21	2020-8-20	13,000	18,200	5,200	资本公积金转增	9.81	否
张兰州	副总经理	男	56	2017-8-21	2020-8-20	52,000	72,800	20,800	资本公积金转增	23.21	否
牛海平	副总经理、董事会秘书	男	54	2017-8-21	2020-8-20	26,000	36,400	10,400	资本公积金转增	23.29	否
徐海涛	副总经理、总工程师	男	40	2018-2-2	2020-8-20	156,000	218,400	62,400	资本公积金转增	22.89	否

李文军	副总经理	男	50	2019-1-25	2020-8-20	13,000	18,200	5,200	资本公积金转增	23.65	否
合计	/	/	/	/	/	129,780,972	181,956,560	52,175,588	/	407.62	/

姓名	主要工作经历
窦勇	本科学历。1996年7月至2002年6月任诸城市商务股份有限公司驻济南办事处主任；2002年6月至2011年4月任山东大业工贸有限责任公司董事；2003年5月至2011年9月任诸城市大业机械有限责任公司执行董事、总经理；2003年11月至2011年3月任诸城市大业金属制品有限责任公司执行董事、总经理；2004年4月至2011年9月任诸城市大业贸易有限责任公司执行董事、总经理。2011年3月起至今任公司董事长、总经理。
窦宝森	本科学历，高级经济师职称，诸城市第八届、第九届政协委员，诸城市第十五届、十六届、十七届人大代表，潍坊市第十六届人大代表。1975年8月至1981年6月在山东省诸城县马庄供销社工作；1981年6月至1984年11月任山东省诸城县贸易公司经理；1984年11月至1989年4月任山东省诸城市供销社理事会副主任；1989年4月至1991年9月任山东省诸城市协作公司副主任；1991年9月至1995年1月任诸城市经贸委副主任；1994年6月至2002年6月任诸城市商务股份有限公司董事长；2002年6月至2011年4月任山东大业工贸有限责任公司董事长；2012年7月至今任山东诸城农村商业银行股份有限公司董事；2016年11月至今任诸城宝玺置业有限公司董事、经理；2011年3月至今任公司董事。
郑洪霞	本科学历，中级会计师职称，诸城市第八届政协委员，诸城市第十七届人大代表，诸城市第十三届党代表，潍坊市第十七届人大代表。1990年8月至1993年5月就职于诸城市农业机械厂；1993年6月至1994年6月任诸城市经贸公司会计；1994年6月至2002年6月就职于诸城市商务股份有限公司；2002年6月至2011年4月任山东大业工贸有限责任公司董事。2003年11月至2011年3月任诸城市大业金属制品有限责任公司财务经理。2011年3月至今任公司董事、副总经理、财务总监。
王金武	大专学历，高级工程师职称。1986年2月至1993年12月任江苏省张家港市港达金属制品有限责任公司技术厂长；1994年1月至2003年2月任黑龙江天懋集团总工程师；2003年2月至2004年7月在湖北福星科技股份有限公司、贵州钢绳股份有限公司、淄博创大集团有限公司兼任技术顾问；2004年8月至2011年3月任诸城市大业金属制品有限责任公司总工程师。2011年3月至今任公司董事、副总经理、总工程师。王金武先生从事胎圈钢丝技术研究多年，具有丰富的胎圈钢丝生产技术研究经验，其在1986年主持研究的弹性光面针布

	钢丝填补国内空白，并获江苏省科技进步二等奖，1989 年参加了“八五国家星火计划”——轮胎用钢丝的研制，1994 年至 2004 年期间在国内设计了多家胎圈钢丝生产线，2007 年参与起草和修订了胎圈钢丝新的国家标准，2011 年主持研发的“万吨/年子午线轮胎专用超高强度胎圈钢丝产业化技术”获中国石油和化学工业联合会科技进步二等奖，2012 年主持研发的高性能轮胎用高锡胎圈钢丝获山东省科技进步三等奖。
王金魁	大专学历。1975 年 11 月至 1994 年 5 月就职于诸城市联社工业科；1994 年 5 月至 2002 年 6 月就职于诸城市商务股份有限公司；2002 年 6 月至 2011 年 4 月任山东大业工贸有限责任公司董事。2011 年 3 月至今任公司董事。
张洪民	本科学历，高级工程师。1984 年 7 月至 1999 年 11 月就职于山东省橡胶工业总公司，历任助理工程师、副经理、工程师，其中 1985 年 10 月至 1987 年 5 月于山东省垦利县垦利镇团委挂职；1999 年 12 月至今就职于山东省橡胶行业协会，历任行业协会秘书长、理事长；2002 年 11 月至今任山东惠众橡胶技术开发中心总经理。2017 年 8 月至今任公司独立董事。
杨健	硕士研究生学历。1997 年 1 月至 2001 年 3 月，就职于北京市大成律师事务所；2001 年 4 月至 2003 年 4 月任北京市同维律师事务所工作合伙人律师；2003 年 5 月至今任北京市康达律师事务所高级合伙人律师；2012 年 4 月至今任武汉慈惠捷高能源装备有限公司监事。2017 年 8 月至今任公司独立董事。
张焕平	本科学历，中国注册会计师。1985 年 9 月至 1987 年 7 月就读于江西财经学院；1979 年 12 月至 1999 年 8 月，任职于山东省烟台财政学校，历任教师、教务科长、副校长；1999 年 9 月至 2001 年 1 月，就职于山东省财政学校，任党委书记；2001 年 2 月至 2001 年 11 月，任职于山东省烟台财政学校，任党委书记兼校长；2001 年 12 月至 2015 年 6 月，就职于山东省注册会计师协会，任副秘书长；2015 年 7 月至今，就职于山东省资产评估协会，任会长兼秘书长。2013 年 12 月至今任山东南山铝业股份有限公司独立董事、2014 年 5 月至今任山东隆基机械股份有限公司独立董事、2015 年 9 月至今任水发集团有限公司董事、2015 年 9 月至今任山东海洋集团有限公司董事。2015 年 1 月至今任公司独立董事。
耿汝江	1983 年 11 月至 1994 年 10 月，服役于济南军区；1994 年 10 月至 2002 年 6 月就职于诸城市商务股份有限公司；2002 年 6 月至 2006 年 8 月就职于山东大业工贸有限责任公司；2006 年 8 月至 2011 年 3 月，任诸城市大业金属制品有限责任公司销售部副经理。2011 年 3 月至今历任公司监事、销售部副部长、部长；2017 年 8 月至今任公司监事会主席。

张进	1998年7月至2009年8月，就职于江苏兴达钢帘线股份有限公司，历任工艺员、车间班长、车间主任；2009年9月至今历任公司车间主任、生产部副部长；2017年8月至今任公司监事。
管玉红	大专学历。1996年12月至1997年12月，就职于潍坊东郊宾馆；1998年1月至1999年11月，就职于潍坊制钳厂；2000年1月至今历任公司品保部班长、副部长；2017年8月至今任公司监事。
窦万明	本科学历。1994年7月至1996年7月在诸城市第二中学任教；1996年7月至2002年6月就职于诸城市商务股份有限公司；2002年6月至2004年12月任山东大业工贸有限责任公司办公室主任；2004年12月至2011年3月就职于诸城市大业金属制品有限责任公司，历任生产部部长、企管部部长。窦万明先生2010年获得中国全国石油和化工企业联合会科技进步二等奖及山东省技术创新项目优秀成果二等奖，2012年获得山东省科技进步奖三等奖。2011年3月至今任公司副总经理，2018年11月至今任公司董事。
张兰州	本科学历。1982年至1988年服役于广州军区空军；1988年至1996年服役于济南军区空军；1996年至2004年就职于北汽福田诸城汽车厂销售公司；2004年12月至2011年3月历任诸城市大业金属制品有限责任公司销售部业务员、销售部副经理、总经理助理。2011年3月至今任公司副总经理。
牛海平	本科学历，曾荣获山东省首届董事会秘书协会优秀董秘。1987年7月至1996年7月历任潍坊巨龙化纤集团有限公司技术副科长、总工办副主任、企管办副主任、总经理办公室副主任；1996年8月至2007年5月任山东海龙股份有限公司董事会秘书兼证券部主任、办公室主任；2007年6月至2010年10月任诸城泰盛化工股份有限公司副总经理、董事会秘书；2010年11月至2011年3月，就职于诸城市大业金属制品有限责任公司。2011年3月至今任公司董事会秘书，2011年6月至今任公司副总经理。
徐海涛	大学学历。2002年7月至2010年8月，历任江苏兴达钢帘线股份有限公司技术员、设备部长、厂长职务；2010年9月至今，任山东大业股份有限公司总经理助理、副总工程师，2018年2月至今任公司副总经理。
李文军	大学学历。1990年5月至1998年5月在诸城市纺织机械厂工作；1998年5月至2006年7月任诸城市大业机械厂技术厂长；2006年7月至2011年3月任诸城市大业金属制品有限责任公司技术中心主任；2011年3月至2019年1月任山东大业股份有限公司总经理助理、技术研究中心主任；2019年1月至今任公司副总经理。

其它情况说明



适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
窦宝森	山东诸城农村商业银行股份有限公司	董事	2018年7月	
张洪民	山东省橡胶行业协会	理事长	1999年12月	
张洪民	山东惠众橡胶技术开发中心	总经理	2002年11月	
杨健	北京市康达律师事务所	律师	2003年5月	
杨健	武汉慈惠捷高能源装备有限公司	监事	2018年4月	
张焕平	山东省资产评估协会	会长、秘书长	2015年7月	
张焕平	山东隆基机械股份有限公司	独立董事	2017年5月	2020年5月
张焕平	水发集团有限公司	董事	2015年9月	
张焕平	山东海洋集团有限公司	董事	2015年9月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事监事报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性与内部公平性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 407.62 万元。
-----------------------------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李文军	副总经理	聘任	新聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,348
主要子公司在职员工的数量	25
在职员工的数量合计	3,373
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,794
销售人员	86
技术人员	397
财务人员	15
行政人员	81
合计	3,373
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	182
大专	429
高中及以下	2,748
合计	3,373

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、《公司章程》等制定了符合公司实际情况的薪酬制度，公司实行劳动合同制，员工的聘用、解聘以及薪酬组合依据劳动合同的约定支付。员工的整体薪酬由工资、奖金、补助津贴、福利构成，其中工资根据岗位不同分为年薪制和月薪制，是薪酬的主要组成部分，是岗位价值的重要体现，由基本薪酬和绩效薪酬组成；奖金包括年终效益奖、任期业绩贡献奖等。公司执行现有的薪酬管理制度，薪酬管理委员会定期向公司董事会提交薪酬管理制度的实施报告及改善建议，由董事会最终决定公司薪酬制度调整。公司坚持以业绩为导向能够充分调动员工管理、生产积极性，公司未来将考虑经营成果、自身发展情况，并参照所在地的平均薪酬、就业市场情况等因素适当调整、优化薪酬制度，以不断完善员工福利制度，切实提高员工待遇，保障员工切实利益。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为建立专业高效的团队，满足职工的培训需求，促进公司经营战略目标的实施，公司根据实用性、有效性、针对性的原则，针对不同岗位人员的职能定位，制定了切实有效的培训计划，对不同岗位职务人员进行培训。

公司力求通过培训实现公司以下目标：建立、理顺与不断完善公司培训组织体系与业务流程，确保培训工作高效率的正常运作；传递和发展大业文化，建立员工（尤其是新员工）对企业

的归属感和认同感；重点推进管理岗的技能培训，以保证生产单位和各职能科室各项具体工作保质保量完成；重点打造“生产系统培训”项目，为生产储备人才；建立并有效管理内外部培训师队伍，确保培训师资的胜任能力与实际培训效果；建立全员学习的良好氛围，形成每月有学习、有培训的良好风气。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，促进股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的经营决策机制，充分保护投资者权益，特别是中小投资者权益，强化规范运作，提高公司管理水平。

#### 1、股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及《公司章程》的要求召集、召开股东大会。上市后的股东大会将采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权。

#### 2、控股股东与上市公司的关系：

公司在财务、人员、资产、业务、机构方面保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东严格规范自身行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保，关联交易程序合法合规、价格公允，并履行了信息披露义务，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

#### 3、董事和董事会：

公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》，会议记录真实、完整。公司全体董事能够以认真、负责的态度出席董事会和股东大会，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性。公司独立董事在董事会进行决策时发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，对各项重大事项发表独立意见，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

#### 4、监事和监事会：

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。监事会成员出席或列席了报告期内的股东大会和董事会

会议，对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督，切实维护公司利益和全体股东的权益。

#### 5、信息披露：

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的媒体，公司信息披露按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，充分履行上市公司信息披露义务，维护投资者合法权益；并做好信息披露前的保密工作，保证所有的股东有平等的机会获知相关信息。

#### 6、投资者关系管理：

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，认真对待股东与投资者的采访、咨询。制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，报告期内，公司通过上证“E 互动”交流、电话、邮箱等多种途径，加强与投资者的交流、互动，认真听取各方对公司发展的建议和意见，维护了公司良好的市场形象，切实保护投资者利益。

#### 7、内幕信息管理：

公司建立了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》等有关制度的规定，对涉及公司的经营、财务以及其他对公司股票价格有重大影响、尚未在指定信息披露媒体公开披露的信息的知情人进行登记备案，并根据监管部门的要求进行报备。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 2 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 3 日
2018 年年度股东大会	2019 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 21 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 7 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 2 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
窦勇	否	10	10				否	4
窦宝森	否	10	10				否	4
郑洪霞	否	10	10				否	4
王金武	否	10	10				否	4
王金魁	否	10	10				否	4
窦万明	否	10	10				否	4
张焕平	是	10	10	2			否	4
张洪民	是	10	10	2			否	4
杨健	是	10	10	3			否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的法人治理结构，董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定，对高级管理人员进行年度绩效考评，制定薪酬计划或方案，薪酬与考核委员会提出的公司经理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。细则中高级管理人员考评标准主要包括：公司主要财务指标和经营目标完成情况，公司高级管理人员分管工作范围及主要职责情况，高级管理人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，业务创新能力和创利能力的经营绩效情况。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2019 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2020 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《山东大业股份有限公司 2019 年度内控鉴证报告》

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用



### 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

## 审计报告

（2020）第030110号

山东大业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了山东大业股份有限公司（以下简称“大业股份公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大业股份公司2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）营业收入的确认

##### 1、事项描述



大业股份公司 2019 年度营业收入为 2,729,999,753.78 元,较上年度增长 11.91%,增长幅度较大。由于营业收入对公司利润产生直接且重要的影响,为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。大业股份公司的收入确认政策详见财务报表附注中附注四、24。

## 2、审计应对

我们针对营业收入执行的审计程序主要有:

(1) 了解管理层与销售及收款相关的内部控制制度,评价这些内部控制设计的合理性,并测试运行的有效性;

(2) 针对主要客户和本年度新增客户,采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括客户的收货回执单、销售合同、海关报关单据、收款单据等;

(3) 向本年度主要客户函证销售收入的发生额和应收账款余额;

(4) 对资产负债表日前后确认的销售收入做截止性测试,选取样本核对客户收货回执单或出口报关单及销售合同等支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的期间确认;

(5) 对营业收入实施分析程序,与历史同期、同行业的毛利率进行对比,分析毛利率变动情况,复核收入的合理性。

## (二) 固定资产及在建工程的真实性

### 1、事项描述

大业股份公司截至 2019 年 12 月 31 日的固定资产及在建工程的账面价值为 1,506,090,220.78 元,较上年 1,000,573,658.13 元增长 50.52%,增长幅度较大。因固定资产及在建工程的真实性对公司期末总资产的认定产生直接且重要的影响,为此我们确定固定资产及在建工程的真实性为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解与固定资产及在建工程相关的内部控制,评价其设计和执行是否有效,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 对资产负债表日的固定资产及在建工程进行现场监盘,实地观察在建工程的完工进度;

(3) 选取固定资产及在建工程本期增加的样本,检查立项、合同、发票、验收、付款等支持性文件;

(4) 对固定资产折旧进行测试。

## 四、其他信息

大业股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括大业股份公司 2019 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大业股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大业股份公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就大业股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：吕建幕

中国·北京

中国注册会计师：尹泽平

2020年3月24日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019年12月31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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		653,700,333.32	484,572,662.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		28,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		227,210,431.68	365,055,518.82
应收账款		648,581,863.94	622,853,712.24
应收款项融资		146,357,750.17	0.00
预付款项		95,431,355.68	48,792,278.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,762,900.79	14,453,949.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		411,046,186.79	326,716,600.61
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		24,181,846.56	151,875,173.79

流动资产合计		2,240,272,668.93	2,014,319,896.38
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,800,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		1,330,668,484.96	873,191,971.40
在建工程		175,421,735.82	127,381,686.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		164,166,087.02	125,676,036.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		61,829,144.09	9,441,250.71
其他非流动资产		84,682,097.77	50,982,442.55
非流动资产合计		1,821,567,549.66	1,189,673,387.57
资产总计		4,061,840,218.59	3,203,993,283.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		208,921,190.00	172,453,781.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,002,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			383,730.00
衍生金融负债			
应付票据		1,226,970,079.09	1,043,829,424.93
应付账款		322,073,078.28	235,204,373.14
预收款项		8,625,374.80	4,685,791.39
合同负债			
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		46,900,946.86	27,519,783.50
应交税费		1,645,687.91	2,146,290.43
其他应付款		1,611,809.46	2,376,247.86
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			73,240,745.64
其他流动负债			
流动负债合计		1,817,750,166.40	1,561,840,167.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			25,000,000.00
应付债券		410,126,277.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			7,993,288.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,021,670.64	56,278,625.97
递延所得税负债		96,595,213.24	26,118,264.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		539,743,161.86	115,390,178.98
负债合计		2,357,493,328.26	1,677,230,346.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		289,929,145.00	208,000,000.00
其他权益工具		97,853,357.98	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		600,568,704.10	682,480,776.81
减：库存股		49,999,159.96	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		84,532,557.06	69,604,131.18
一般风险准备			
未分配利润		681,462,286.15	566,678,029.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,704,346,890.33	1,526,762,937.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,704,346,890.33	1,526,762,937.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,061,840,218.59	3,203,993,283.95

法定代表人：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

2019年12月31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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			

货币资金		653,125,227.76	484,025,460.42
交易性金融资产		28,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		227,210,431.68	365,055,518.82
应收账款		638,955,609.54	616,170,122.55
应收款项融资		146,357,750.17	0.00
预付款项		95,419,355.68	48,559,478.29
其他应收款		5,745,183.88	14,447,344.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货		408,679,381.70	324,962,606.79
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		24,181,846.56	151,806,887.35
流动资产合计		2,227,674,786.97	2,005,027,418.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		12,137,071.82	12,137,071.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		4,800,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		1,328,513,364.33	871,084,084.71
在建工程		175,421,735.82	127,381,686.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		164,166,087.02	125,676,036.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		61,783,283.59	9,401,399.09
其他非流动资产		84,682,097.77	50,982,442.55
非流动资产合计		1,831,503,640.35	1,199,662,721.08
资产总计		4,059,178,427.32	3,204,690,139.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款		208,921,190.00	172,453,781.00
交易性金融负债		1,002,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			383,730.00
衍生金融负债			
应付票据		1,226,970,079.09	1,043,829,424.93

应付账款		321,084,003.55	234,084,059.24
预收款项		8,625,374.80	4,685,791.39
合同负债			
应付职工薪酬		46,606,703.72	27,269,183.50
应交税费		1,365,105.78	2,105,006.04
其他应付款		11,673,362.28	12,689,495.25
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			73,240,745.64
其他流动负债			
流动负债合计		1,826,247,819.22	1,570,741,216.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			25,000,000.00
应付债券		410,126,277.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			7,993,288.52
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,021,670.64	56,278,625.97
递延所得税负债		96,595,213.24	26,118,264.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		539,743,161.86	115,390,178.98
负债合计		2,365,990,981.08	1,686,131,395.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		289,929,145.00	208,000,000.00
其他权益工具		97,853,357.98	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		600,705,775.92	682,617,848.63
减：库存股		49,999,159.96	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		84,532,557.06	69,604,131.18
未分配利润		670,165,770.24	558,336,763.65
所有者权益（或股东权益）合计		1,693,187,446.24	1,518,558,743.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,059,178,427.32	3,204,690,139.43

法定代表人：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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

一、营业总收入		2,729,999,753.78	2,439,352,361.51
其中：营业收入		2,729,999,753.78	2,439,352,361.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,596,836,424.39	2,227,356,704.31
其中：营业成本		2,395,264,399.84	2,047,824,233.15
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		6,742,239.70	12,364,306.61
销售费用		80,610,559.02	66,667,876.28
管理费用		41,206,844.47	42,354,035.29
研发费用		47,613,083.67	35,956,601.38
财务费用		25,399,297.69	22,189,651.60
其中：利息费用		15,152,669.75	15,261,968.14
利息收入		7,703,653.27	8,452,464.68
加：其他收益		44,914,350.32	21,411,613.15
投资收益（损失以“-”号填列）		2,449,455.74	7,776,916.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,181,730.00	-383,730.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,563,591.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,252,322.70	680,374.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		171,892,951.55	241,480,831.30
加：营业外收入		211,722.82	114,909.81
减：营业外支出		1,521,632.47	4,322,730.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,583,041.90	237,273,010.31
减：所得税费用		18,343,532.60	31,912,196.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,239,509.30	205,360,813.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以		152,239,509.30	205,360,813.96



“－”号填列)			
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)		152,239,509.30	205,360,813.96
2. 少数股东损益(净亏损以“－”号填列)			
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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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		152,239,509.30	205,360,813.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.53	0.71
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.51	0.71

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

法定代表人：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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,709,339,337.30	2,423,992,539.45
减：营业成本		2,379,902,442.21	2,034,669,705.25
税金及附加		6,605,274.54	12,319,384.52
销售费用		79,868,185.96	66,335,716.28
管理费用		40,274,999.30	41,571,087.31
研发费用		47,613,083.67	35,956,601.38
财务费用		25,321,228.98	22,067,924.61
其中：利息费用		15,152,669.75	15,261,968.14
利息收入		7,700,283.34	8,448,234.02
加：其他收益		44,914,350.32	21,411,532.33
投资收益（损失以“-”号填列）		2,449,455.74	7,775,563.36
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			
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）		1,181,730.00	-383,730.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,411,806.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,198,619.70	757,167.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,689,232.73	240,632,653.50
加：营业外收入		211,722.82	114,909.81
减：营业外支出		1,521,632.47	4,322,730.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,379,323.08	236,424,832.51
减：所得税费用		18,095,064.25	31,769,472.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,284,258.83	204,655,360.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		149,284,258.83	204,655,360.10
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		149,284,258.83	204,655,360.10
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.53	0.71
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.51	0.71

法定代表人: 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

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018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		2,195,013,151.85	1,693,307,449.51
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		90,261,843.82	
收到其他与经营活动有关的现金		49,688,366.39	105,907,759.01
经营活动现金流入小计		2,334,963,362.06	1,799,215,208.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,816,980,812.88	1,163,676,742.16
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		180,618,613.17	152,741,539.49
支付的各项税费		23,446,356.11	63,768,439.42
支付其他与经营活动有关的现金		117,296,485.93	97,632,926.11
经营活动现金流出小计		2,138,342,268.09	1,477,819,647.18
经营活动产生的现金流量净额		196,621,093.97	321,395,561.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,335,474,410.39	1,128,305,068.45
取得投资收益收到的现金		3,454,980.26	7,776,916.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,000.00	
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		1,338,958,390.65	1,136,081,985.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,958,667.03	451,655,388.32
投资支付的现金		1,303,424,410.39	1,008,266,200.61
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			360,107.23
投资活动现金流出小计		1,759,383,077.42	1,460,281,696.16
投资活动产生的现金流量净额		-420,424,686.77	-324,199,710.99
<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		834,329,078.00	232,453,781.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		845,329,078.00	232,453,781.00
偿还债务支付的现金		392,125,654.78	293,141,263.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,455,430.11	53,837,550.02
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		174,966,460.19	11,037,864.08

筹资活动现金流出小计		596,547,545.08	358,016,677.20
筹资活动产生的现金流量净额		248,781,532.92	-125,562,896.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-218,427.98	76,929.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,759,512.14	-128,290,115.86
加：期初现金及现金等价物余额		172,097,945.42	300,388,061.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,857,457.56	172,097,945.42

法定代表人：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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		2,191,700,929.18	1,686,264,695.52
收到的税费返还		90,261,843.82	
收到其他与经营活动有关的现金		49,684,996.46	105,903,447.53
经营活动现金流入小计		2,331,647,769.46	1,792,168,143.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,798,624,395.71	1,149,726,531.21
支付给职工及为职工支付的现金		178,624,809.21	151,172,746.63
支付的各项税费		22,667,049.07	63,310,947.87
支付其他与经营活动有关的现金		135,812,380.84	107,143,235.76
经营活动现金流出小计		2,135,728,634.83	1,471,353,461.47
经营活动产生的现金流量净额		195,919,134.63	320,814,681.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,335,474,410.39	1,128,205,068.45
取得投资收益收到的现金		3,454,980.26	7,775,563.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,000.00	
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		1,338,958,390.65	1,135,980,631.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		455,284,610.72	450,845,577.96
投资支付的现金		1,303,424,410.39	1,008,266,200.61
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			360,107.23
投资活动现金流出小计		1,758,709,021.11	1,459,471,885.80
投资活动产生的现金流量净额		-419,750,630.46	-323,491,253.99
<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		834,329,078.00	232,453,781.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		845,329,078.00	232,453,781.00
偿还债务支付的现金		392,125,654.78	293,141,263.10

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,455,430.11	53,837,550.02
支付其他与筹资活动有关的现金		174,966,460.19	11,037,864.08
筹资活动现金流出小计		596,547,545.08	358,016,677.20
筹资活动产生的现金流量净额		248,781,532.92	-125,562,896.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-218,427.98	76,929.99
五、现金及现金等价物净增加额		24,731,609.11	-128,162,538.62
加：期初现金及现金等价物余额		171,550,742.89	299,713,281.51
六、期末现金及现金等价物余额		196,282,352.00	171,550,742.89

法定代表人：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**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	208,000,000.00				682,480,776.81			69,604,131.18		566,678,029.09		1,526,762,937.08		1,526,762,937.08
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	208,000,000.00				682,480,776.81			69,604,131.18		566,678,029.09		1,526,762,937.08		1,526,762,937.08
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)	81,929,145.00			97,853,357.98	-81,912,072.71	49,999,159.96		14,928,425.88		114,784,257.06		177,583,953.25		177,583,953.25
(一)综合收益总 额										152,239,509.30		152,239,509.30		152,239,509.30
(二)所有者投入 和减少资本	1,345.00			97,853,357.98	15,727.29	49,999,159.96						47,871,270.31		47,871,270.31
1. 所有者投入的 普通股														
2. 其他权益工具 持有者投入资本	1,345.00			97,853,357.98	15,727.29							97,870,430.27		97,870,430.27
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额														

2019 年年度报告

4. 其他					49,999,159.96								-49,999,159.96		-49,999,159.96
(三) 利润分配								14,928,425.88		-37,455,252.24			-22,526,826.36		-22,526,826.36
1. 提取盈余公积								14,928,425.88		-14,928,425.88					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,526,826.36			-22,526,826.36		-22,526,826.36
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	81,927,800.00				-81,927,800.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	81,927,800.00				-81,927,800.00										
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	289,929,145.00		97,853,357.98	600,568,704.10	49,999,159.96			84,532,557.06		681,462,286.15			1,704,346,890.33		1,704,346,890.33

项目	2018 年度											少数股东	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		



2019 年年度报告

		优 先 股	永 续 债	其 他		股	综 合 收 益	储 备		风 险 准 备			权 益	
一、上年期末余额	208,000,000.00				682,480,776.81				49,138,595.17		423,382,751.14		1,363,002,123.12	1,363,002,123.12
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	208,000,000.00				682,480,776.81				49,138,595.17		423,382,751.14		1,363,002,123.12	1,363,002,123.12
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）									20,465,536.01		143,295,277.95		163,760,813.96	163,760,813.96
（一）综合收益总额											205,360,813.96		205,360,813.96	205,360,813.96
（二）所有者投入和减少 资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投 入资本														
3. 股份支付计入所有者权 益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									20,465,536.01		-62,065,536.01		-41,600,000.00	-41,600,000.00
1. 提取盈余公积									20,465,536.01		-20,465,536.01		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的 分配											-41,600,000.00		-41,600,000.00	-41,600,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结 转														
1. 资本公积转增资本（或 股本）														
2. 盈余公积转增资本（或 股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结 转留存收益														

2019 年年度报告

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	208,000,000.00			682,480,776.81			69,604,131.18		566,678,029.09		1,526,762,937.08		1,526,762,937.08

法定代表人：竦勇

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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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	208,000,000.00				682,617,848.63				69,604,131.18	558,336,763.65	1,518,558,743.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,000,000.00				682,617,848.63				69,604,131.18	558,336,763.65	1,518,558,743.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,929,145.00			97,853,357.98	-81,912,072.71	49,999,159.96			14,928,425.88	111,829,006.59	174,628,702.78
（一）综合收益总额										149,284,258.83	149,284,258.83
（二）所有者投入和减少资本	1,345.00			97,853,357.98	15,727.29	49,999,159.96					47,871,270.31
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,345.00			97,853,357.98	15,727.29						97,870,430.27
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2019 年年度报告

4. 其他					49,999,159.96					-49,999,159.96
(三) 利润分配								14,928,425.88	-37,455,252.24	-22,526,826.36
1. 提取盈余公积								14,928,425.88	-14,928,425.88	
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,526,826.36	-22,526,826.36
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	81,927,800.00				-81,927,800.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	81,927,800.00				-81,927,800.00					
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	289,929,145.00		97,853,357.98	600,705,775.92	49,999,159.96			84,532,557.06	670,165,770.24	1,693,187,446.24

项目	2018 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	208,000,000.00				682,617,848.63				49,138,595.17	415,746,939.56	1,355,503,383.36
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,000,000.00				682,617,848.63				49,138,595.17	415,746,939.56	1,355,503,383.36

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								20,465,536.01	142,589,824.09	163,055,360.10
(一) 综合收益总额									204,655,360.10	204,655,360.10
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								20,465,536.01	-62,065,536.01	-41,600,000.00
1. 提取盈余公积								20,465,536.01	-20,465,536.01	
2. 对所有者(或股东)的分配									-41,600,000.00	-41,600,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	208,000,000.00				682,617,848.63			69,604,131.18	558,336,763.65	1,518,558,743.46

法定代表人： 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

##### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

山东大业股份有限公司（下称“大业股份”、“股份公司”、“本公司”或“公司”）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、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计股本总数 289,929,145 股。

公司总部地址（注册地址）为诸城市朱诸路北辛兴经济工业园。

##### 2. 公司的业务性质及主要经营活动

本公司行业和主要产品：本公司属于金属制品业，主要产品为胎圈钢丝、钢帘线和胶管钢丝。

公司经营范围包括：普通货运(有效期限以许可证为准)；生产、销售轮胎钢丝、胶管钢丝、钢丝帘线、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；喷涂、金属表面处理、硬化、防腐(以上项目须经环保部门验收合格后方可运营)；销售钢材、线材、铝型材；货物进出口业务；太阳能项目的投资、建设、生产及电力销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 4 户。

本公司合并报表范围：

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%	2019 年度全部财务报表
诸城市宝成贸易有限公司	100%		100%	100%	2019 年度全部财务报表
诸城大业金属制品有限公司	100%		100%	100%	2019 年度全部财务报表
大业（香港）国际有限公司	100%		100%	100%	2019 年度全部财务报表

#### 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

公司基于上述基础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。

②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 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

### 10.1.1 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。

### 10.1.2 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。

#### 10.1.3 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。

#### 10.1.4 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，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。

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。

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	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。
--	--	--	--

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。

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。

#### 10.1.5 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。

#### 10.1.6 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。

#### 10.1.7 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。

10.2 本公司 2019 年 1 月 1 日前执行的金融工具政策如下：

#### 10.2.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### 10.2.2 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### 10.2.3 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 10.2.4 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍



生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 10.2.5 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、10。

#### 10.2.6 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
  - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
  - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
    - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
    - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
  - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
  - ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### 10.2.7 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 10.2.8 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 10.2.9 应收款项

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收款项政策请见附注四、9 中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

本公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的应收款项政策如下：

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

##### ② 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

④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。

## 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

应收款项融资是一种以应收账款为工具为企业筹措资金的方式，也是一种债权融资形式。主要有应收账款抵借和应收账款出售两种形式。

### 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 12.

### 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

#### (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

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

### 21.4 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注 30。

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(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	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.3-19
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
其他	年限平均法	3-15	5	6.3-31.7

**(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注 30。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 25.1 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 25.2 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### 25.3 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

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

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附 30。

本公司无形资产包括土地使用权和软件等，土地使用权摊销年限为 50 年。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用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）。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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



预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 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

##### 38.1 商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的具体业务主要为胎圈钢丝、钢帘线和胶管钢丝内销和外销，相关收入确认方法如下：

##### (1) 内销业务：

A、根据与客户签订的销售合同或订单约定，货物运达客户，经客户验收并确认后，确认销售商品收入的实现。

B、根据与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产，经客户检验合格并领用，根据取得的客户的开票通知单，确认销售商品收入的实现。

##### (2) 外销业务：

外销收入以在中国电子口岸信息系统查询到货物清关已出口信息后确认销售收入的实现。

##### 38.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司的具体劳务收入主要为国内客户提供喷涂服务，具体收入确认方法为根据双方确认的工作量结算单确认收入的实现。

### 38.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### 38.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## (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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 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

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司 2019 年 1 月 1 日起施新金融工具准则	本公司 2019 年 1 月 1 日起施行财政部于 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)	详见下方其他

其他说明

2018 年 12 月 31 日 (变更前)			2019 年 1 月 1 日 (变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	365,055,518.82	应收票据	摊余成本	206,811,000.01
			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	158,244,518.81
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他	3,000,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,000,000.00

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
	综合收益 (权益工具)				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	383,730.00	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	383,730.00

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	484,572,662.95	484,572,662.95	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	365,055,518.82	206,811,000.01	-158,244,518.81
应收账款	622,853,712.24	622,853,712.24	0.00
应收款项融资	0.00	158,244,518.81	158,244,518.81
预付款项	48,792,278.29	48,792,278.29	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,453,949.68	14,453,949.68	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	326,716,600.61	326,716,600.61	0.00
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	151,875,173.79	151,875,173.79	0.00

流动资产合计	2,014,319,896.38	2,014,319,896.38	0.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	873,191,971.40	873,191,971.40	0.00
在建工程	127,381,686.73	127,381,686.73	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,676,036.18	125,676,036.18	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,441,250.71	9,441,250.71	0.00
其他非流动资产	50,982,442.55	50,982,442.55	0.00
非流动资产合计	1,189,673,387.57	1,189,673,387.57	0.00
资产总计	3,203,993,283.95	3,203,993,283.95	0.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	172,453,781.00	172,453,781.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	0.00	383,730.00	383,730.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	383,730.00	0.00	-383,730.00
衍生金融负债			
应付票据	1,043,829,424.93	1,043,829,424.93	0.00
应付账款	235,204,373.14	235,204,373.14	0.00
预收款项	4,685,791.39	4,685,791.39	0.00
合同负债			
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	27,519,783.50	27,519,783.50	0.00
应交税费	2,146,290.43	2,146,290.43	0.00

其他应付款	2,376,247.86	2,376,247.86	0.00
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	73,240,745.64	73,240,745.64	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,561,840,167.89	1,561,840,167.89	0.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,993,288.52	7,993,288.52	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,278,625.97	56,278,625.97	0.00
递延所得税负债	26,118,264.49	26,118,264.49	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,390,178.98	115,390,178.98	0.00
负债合计	1,677,230,346.87	1,677,230,346.87	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	208,000,000.00	208,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	682,480,776.81	682,480,776.81	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,604,131.18	69,604,131.18	0.00
一般风险准备			
未分配利润	566,678,029.09	566,678,029.09	0.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,526,762,937.08	1,526,762,937.08	0.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,526,762,937.08	1,526,762,937.08	0.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,203,993,283.95	3,203,993,283.95	0.00



各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	484,025,460.42	484,025,460.42	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	365,055,518.82	206,811,000.01	-158,244,518.81
应收账款	616,170,122.55	616,170,122.55	0.00
应收款项融资	0.00	158,244,518.81	158,244,518.81
预付款项	48,559,478.29	48,559,478.29	0.00
其他应收款	14,447,344.13	14,447,344.13	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	324,962,606.79	324,962,606.79	0.00
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	151,806,887.35	151,806,887.35	0.00
流动资产合计	2,005,027,418.35	2,005,027,418.35	0.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,137,071.82	12,137,071.82	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	871,084,084.71	871,084,084.71	0.00
在建工程	127,381,686.73	127,381,686.73	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,676,036.18	125,676,036.18	0.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,401,399.09	9,401,399.09	0.00
其他非流动资产	50,982,442.55	50,982,442.55	0.00
非流动资产合计	1,199,662,721.08	1,199,662,721.08	0.00
资产总计	3,204,690,139.43	3,204,690,139.43	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	172,453,781.00	172,453,781.00	0.00
交易性金融负债	0.00	383,730.00	383,730.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	383,730.00	0.00	-383,730.00
衍生金融负债			
应付票据	1,043,829,424.93	1,043,829,424.93	0.00
应付账款	234,084,059.24	234,084,059.24	0.00
预收款项	4,685,791.39	4,685,791.39	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	27,269,183.50	27,269,183.50	0.00
应交税费	2,105,006.04	2,105,006.04	0.00
其他应付款	12,689,495.25	12,689,495.25	0.00
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	73,240,745.64	73,240,745.64	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,570,741,216.99	1,570,741,216.99	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	7,993,288.52	7,993,288.52	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,278,625.97	56,278,625.97	0.00
递延所得税负债	26,118,264.49	26,118,264.49	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,390,178.98	115,390,178.98	0.00
负债合计	1,686,131,395.97	1,686,131,395.97	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	208,000,000.00	208,000,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	682,617,848.63	682,617,848.63	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	69,604,131.18	69,604,131.18	0.00
未分配利润	558,336,763.65	558,336,763.65	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,518,558,743.46	1,518,558,743.46	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,204,690,139.43	3,204,690,139.43	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

对公司财务报表的影响与对合并财务报表影响一致。

#### 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	16%、13%
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%、20%

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	20%
诸城市宝成贸易有限公司	20%
诸城大业金属制品有限公司	20%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

大业股份高新技术企业资质已于 2017 年 10 月 30 日到期，经提交重新认定申请后，公司于 2018 年 3 月 8 日被山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局以鲁科字【2018】37 号文认定为高新技术企业，证书编号为 GR201737000359，发证日期为 2017 年 12 月 28 日，资格有效期为 3 年。根据相关规定，大业股份在报告期内享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

诸城市金亿贸易有限公司、诸城市宝成贸易有限公司和诸城大业金属制品有限公司本年度根据财政部发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 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	6,048.07	8,239.84
银行存款	196,851,409.49	172,089,705.58
其他货币资金	456,842,875.76	312,474,717.53
合计	653,700,333.32	484,572,662.95
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 456,842,875.76 元，其中银行承兑汇票保证金 380,294,685.93 元，为办理银行承兑汇票质押存单 32,000,000.00 元，结构性存款 30,000,000.00 元，融资保函保证金 13,000,000.00 元，信用证保证金 699,129.26 元，计提的利息收入 400,858.00 元，其他理财等投资保证金 448,202.57 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	28,000,000.00	

益的金融资产		
其中：		
银行理财产品	28,000,000.00	
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	28,000,000.00	

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	158,914,832.19	145,472,376.80
商业承兑票据	68,075,683.67	56,092,408.01
信用证	3,623,700.00	5,246,215.20
商业承兑票据坏账准备	-3,403,784.18	
合计	227,210,431.68	206,811,000.01

#### (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	158,914,832.19
商业承兑票据	38,316,000.00
合计	197,230,832.19

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	230,614,215.86	100.00	3,403,784.18	5.00	227,210,431.68	206,811,000.01	206,811,000.01
其中:							
按账龄组合计提坏账准备	230,614,215.86	100.00	3,403,784.18	5.00	227,210,431.68	206,811,000.01	206,811,000.01
合计	230,614,215.86	100.00	3,403,784.18		227,210,431.68	206,811,000.01	206,811,000.01

上述余额包括银行承兑票据及信用证金额 162,538,532.19 元，商业承兑票据金额 68,075,683.67 元，银行承兑票据及信用证未计提坏账准备，商业承兑票据按 5%计提坏账准备。

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,075,683.67	3,403,784.18	5.00
合计	68,075,683.67	3,403,784.18	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

商业承兑票据按照应收款项类似风险组合(账龄分析法)计提坏账准备,付款期限均在 1 年以内,按 5%比例计提坏账准备

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

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	680,471,141.75
1 至 2 年	8,599,651.47
2 至 3 年	444,082.74
3 至 4 年	82,152.00
4 至 5 年	2,696,338.77
5 年以上	10,506,106.83
合计	702,799,473.56

## (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	19,937,751.66	2.84	19,937,751.66	100.00		27,483,857.06	4.03	27,483,857.06	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款						861,403.60	0.13	861,403.60	100.00	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,937,751.66	2.84	19,937,751.66	100.00		26,622,453.46	3.90	26,622,453.46	100.00	
按组合计提坏账准备	682,861,721.90	97.16	34,279,857.96	5.02	648,581,863.94	655,762,968.42	95.97	32,909,256.18	5.02	622,853,712.24
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	682,861,721.90	97.16	34,279,857.96	5.02	648,581,863.94	655,762,968.42	95.97	32,909,256.18	5.02	622,853,712.24
合计	702,799,473.56	100.00	54,217,609.62	7.71	648,581,863.94	683,246,825.48	100.00	60,393,113.24	8.84	622,853,712.24



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
德瑞宝轮胎有限公司	9,644,703.23	9,644,703.23	100.00%	公司申请破产清算
山东恒宇橡胶有限公司	82,152.00	82,152.00	100.00%	公司申请破产清算
山东恒宇橡胶有限公司	2,696,338.77	2,696,338.77	100.00%	公司申请破产清算
山东长虹橡胶科技有限公司	1,645,981.30	1,645,981.30	100.00%	公司申请破产清算
山东长虹橡胶科技有限公司	424,842.75	424,842.75	100.00%	公司申请破产清算
山东昊龙橡胶轮胎有限公司	861,403.60	861,403.60	100.00%	公司申请破产清算
衡水液力胶管有限公司	306,377.28	306,377.28	100.00%	预计款项无法收回
衡水液力胶管有限公司	1,254,785.75	1,254,785.75	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
合计	19,937,751.66	19,937,751.66	100.00%	

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

以上为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	680,164,764.47	34,008,238.22	5%
1至2年	2,677,717.44	267,771.74	10%
2至3年	19,239.99	3,848.00	20%
3至4年			50%
4年以上			100%
合计	682,861,721.90	34,279,857.96	

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	60,393,113.24	5,952,931.79	622,778.64	11,505,656.77		54,217,609.62
合计	60,393,113.24	5,952,931.79	622,778.64	11,505,656.77		54,217,609.62

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,505,656.77

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东永泰集团有限公司	货款	11,505,656.77	公司破产清算	公司董事会会议通过	否
合计	/	11,505,656.77	/	/	/

应收账款核销说明：

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中策橡胶（建德）有限公司	57,698,667.15	8.16%	2,884,933.36
寿光市纬度进出口贸易有限公司	38,904,838.22	5.50%	1,945,241.91
风神轮胎股份有限公司	34,100,304.80	4.82%	1,705,015.24
青岛森麒麟轮胎股份有限公司	29,382,415.58	4.15%	1,469,120.78
德州玲珑轮胎有限公司	28,641,983.97	4.05%	1,432,099.20

合计	188,728,209.72	26.68%	9,436,410.49
----	----------------	--------	--------------

**(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
银行承兑汇票	146,357,750.17	158,244,518.81
合计	146,357,750.17	158,244,518.81

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	95,312,666.96	99.88	48,584,282.64	99.57
1至2年	30,729.36	0.03	124,366.61	0.25
2至3年	4,330.00	0.01	83,629.04	0.17
3年以上	83,629.36	0.08	0.00	0.00
合计	95,431,355.68	100.00	48,792,278.29	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：

不适用

## (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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例	款项性质
江苏沙钢物资贸易有限公司	23,363,120.03	24.47%	材料款
上海业浩钢铁有限公司	50,770,407.41	53.17%	材料款
中信泰富钢铁贸易有限公司	15,858,776.92	16.61%	材料款
靖江市益友机械制造有限公司	680,528.69	0.71%	材料款
江阴市科宇电器有限公司	554,925.90	0.58%	材料款
合计	91,227,758.95	95.55%	

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	5,762,900.79	14,453,949.68
合计	5,762,900.79	14,453,949.68

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	3,960,481.99
1 至 2 年	1,963,341.00
2 至 3 年	101,170.00
3 至 4 年	305,000.00
4 至 5 年	205,357.50
5 年以上	
合计	6,535,350.49

**(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	2,158,698.50	2,158,698.50
员工借备用金及其他代垫款项等	2,251,263.65	1,077,414.73
业务保证金	2,125,388.34	12,166,170.00
合计	6,535,350.49	15,402,283.23

**(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	948,333.55			948,333.55
2019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				
本期转回	175,883.85			175,883.85
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	772,449.70			772,449.70

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

**(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
诸城高新技术产业园管理委员会	垫付青苗补偿款	1,963,341.00	1-2年	30.04	196,334.10
劳保金	垫付费用	1,440,114.28	1年以内	22.04	72,005.71
江苏沙钢物资贸易有限公司	业务保证金	1,200,000.00	1年以内	18.36	60,000.00

中国证券登记 结算有限责任 公司上海分公 司	业务保证金	499,893.20	1 年以内	7.65	24,994.66
住房公积金	垫付费用	449,828.88	1 年以内	6.88	22,491.44
合计		5,553,177.36		84.97	375,825.91

## (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	154,340,811.14		154,340,811.14	156,640,459.13		156,640,459.13
在产品	59,299,761.27		59,299,761.27	43,252,419.50		43,252,419.50
库存商品	163,376,039.54	1,277,436.22	162,098,603.32	109,975,103.35	1,349,333.35	108,625,770.00
周转材料	8,466,992.34		8,466,992.34	5,152,281.02		5,152,281.02
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	26,840,018.72		26,840,018.72	13,045,670.96		13,045,670.96
合计	412,323,623.01	1,277,436.22	411,046,186.79	328,065,933.96	1,349,333.35	326,716,600.61



## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (4). 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

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、 合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待认证/待抵扣进项税	20,284,432.63	37,188,258.23
理财产品		90,050,000.00
结构性存款		
预交所得税	3,897,413.93	24,636,915.56
合计	24,181,846.56	151,875,173.79

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**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	4,800,000.00	3,000,000.00
其中：权益工具投资		
合计	4,800,000.00	3,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	1,330,668,484.96	873,191,971.40
固定资产清理		0.00
合计	1,330,668,484.96	873,191,971.40

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	296,868,868.07	915,671,014.62	19,918,644.81	33,397,277.81	1,265,855,805.31
2. 本期增加金额	80,758,100.78	477,283,136.38	5,783,224.76	39,618,956.38	603,443,418.30
(1) 购置	7,743,396.33	51,075,353.92	5,783,224.76	27,360,490.97	91,962,465.98
(2) 在建工程转入	73,014,704.45	426,207,782.46		12,258,465.41	511,480,952.32
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		6,639,075.24	1,159,685.00	65,766.01	7,864,526.25
(1) 处置或报废		1,015,723.81	1,159,685.00	65,766.01	2,241,174.82
(2) 其他		5,623,351.43			5,623,351.43
4. 期末余额	377,626,968.85	1,386,315,075.76	24,542,184.57	72,950,468.18	1,861,434,697.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,088,436.25	317,132,854.94	12,618,000.32	14,824,542.40	392,663,833.91
2. 本期增加金额	18,330,451.53	113,952,247.70	2,807,148.55	5,098,248.41	140,188,096.19
(1) 计提	18,330,451.53	113,952,247.70	2,807,148.55	5,098,248.41	140,188,096.19
3. 本期减少金额		984,016.95	1,039,223.04	62,477.71	2,085,717.70
(1) 处置或报废		984,016.95	1,039,223.04	62,477.71	2,085,717.70
4. 期末余额	66,418,887.78	430,101,085.69	14,385,925.83	19,860,313.10	530,766,212.40
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	310,496,669.55	958,308,668.59	10,148,016.52	51,715,130.30	1,330,668,484.96
2. 期初账面价值	248,780,431.82	598,538,159.68	7,300,644.49	18,572,735.41	873,191,971.40

## (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
房屋建筑物	7,684,994.97	购买小产权房,无法办理房产证

其他说明:

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	175,411,558.86	127,381,686.73
工程物资	10,176.96	
合计	175,421,735.82	127,381,686.73

其他说明:

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	175,411,558.86		175,411,558.86	127,381,686.73		127,381,686.73
合计	175,411,558.86		175,411,558.86	127,381,686.73		127,381,686.73

(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
钢帘线三期	485,360,000.00	21,286,280.62	419,129,787.81	309,328,975.40		131,087,093.03	90.74%	91.30%	6,544,263.05	6,544,263.05	1.31%	募集、自筹
胎圈钢丝厂	142,170,000.00	83,936,344.43	56,961,730.73	138,621,543.06		2,276,532.10	99.11%	99.54%				募集、自筹
研发楼	31,850,000.00	14,659,304.74	13,452,130.24			28,111,434.98	88.26%	90.00%				募集、自筹
光伏发电	44,500,000.00		44,493,792.38	44,493,792.38			99.99%	100.00%				自筹
合计	703,880,000.00	119,881,929.79	534,037,441.16	492,444,310.84		161,475,060.11			6,544,263.05	6,544,263.05	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**工程物资****(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

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	10,176.96		10,176.96			
合计	10,176.96		10,176.96			

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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	137,164,949.59		649,685.55	137,814,635.14
2. 本期增加金额	41,903,392.68			41,903,392.68
(1) 购置	41,903,392.68			41,903,392.68
(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	179,068,342.27		649,685.55	179,718,027.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	11,651,334.80		487,264.16	12,138,598.96
2. 本期增加金额	3,413,341.84			3,413,341.84
(1) 计提	3,413,341.84			3,413,341.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	15,064,676.64		487,264.16	15,551,940.80
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	164,003,665.63		162,421.39	164,166,087.02
2. 期初账面价值	125,513,614.79		162,421.39	125,676,036.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,277,436.22	187,022.53	1,349,333.35	200,263.82
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	352,790,467.93	52,918,570.19		
坏账准备	58,393,843.50	8,723,551.37	61,341,446.79	9,183,427.39
公允价值变动损失			383,730.00	57,559.50
合计	412,461,747.65	61,829,144.09	63,074,510.14	9,441,250.71

## (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	642,786,358.27	96,417,953.74	174,121,763.27	26,118,264.49
公允价值变动收益	1,181,730.00	177,259.50		
合计	643,968,088.27	96,595,213.24	174,121,763.27	26,118,264.49

## (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				10,270,648.40	0.00	10,270,648.40
预付设备款	84,222,390.77	0.00	84,222,390.77	11,041,494.15	0.00	11,041,494.15
预付土地款	459,707.00	0.00	459,707.00	29,670,300.00	0.00	29,670,300.00
合计	84,682,097.77	0.00	84,682,097.77	50,982,442.55	0.00	50,982,442.55

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	170,000,000.00	76,300,000.00
保证借款	38,921,190.00	96,153,781.00
信用借款		
合计	208,921,190.00	172,453,781.00

短期借款分类的说明：

截至 2019 年 12 月 31 日，公司保证借款余额均为关联方担保；抵押借款均为土地和房产抵押借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

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	383,730.00	618,270.00		1,002,000.00
其中：				
外汇期权	383,730.00	618,270.00		1,002,000.00
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	383,730.00	618,270.00		1,002,000.00

其他说明：

适用 不适用

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

#### 35、应付票据

##### (1). 应付票据列示

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	85,204,579.09	16,977,473.33
银行承兑汇票	1,141,765,500.00	1,026,851,951.60
合计	1,226,970,079.09	1,043,829,424.93

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	79,317,036.16	54,724,255.55
设备款	136,679,017.47	119,799,249.26
工程款	66,853,578.94	26,577,234.87
电费	13,413,135.64	9,709,391.49
运费	23,019,011.20	20,952,795.93
其他	2,791,298.87	3,441,446.04
合计	322,073,078.28	235,204,373.14

##### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 37、预收款项

##### (1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,625,374.80	4,685,791.39
合计	8,625,374.80	4,685,791.39

## (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

## (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	27,519,783.50	187,071,618.53	167,690,455.17	46,900,946.86
二、离职后福利-设定提存计划		12,928,158.00	12,928,158.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,519,783.50	199,999,776.53	180,618,613.17	46,900,946.86

## (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	15,325,058.59	166,879,919.33	147,807,316.94	34,397,660.98
二、职工福利费		6,806,945.35	6,806,945.35	
三、社会保险费		6,497,262.80	6,497,262.80	
其中：医疗保险费		5,218,762.13	5,218,762.13	
工伤保险费		334,414.93	334,414.93	



生育保险费		745,455.74	745,455.74	
大额医疗救助		198,630.00	198,630.00	
四、住房公积金	190,677.60	2,425,330.24	2,161,045.44	454,962.40
五、工会经费和职工教育经费	12,004,047.31	4,462,160.81	4,417,884.64	12,048,323.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,519,783.50	187,071,618.53	167,690,455.17	46,900,946.86

## (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

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	160,028.63	112,072.19
消费税		
营业税		
企业所得税	101,092.31	19,760.91
个人所得税	22,304.42	89,955.20
城市维护建设税	10,898.27	262,936.85
房产税	947,782.89	644,338.29
土地使用税	395,018.47	810,633.80
教育费附加	4,670.68	112,687.22
地方教育费附加	3,113.79	75,124.81
地方水利建设基金	778.45	18,781.16
印花税		
合计	1,645,687.91	2,146,290.43

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	1,611,809.46	2,376,247.86
合计	1,611,809.46	2,376,247.86

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及其他经营往来	1,611,809.46	2,376,247.86
合计	1,611,809.46	2,376,247.86

##### (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		47,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		26,240,745.64
1 年内到期的租赁负债		
合计		73,240,745.64

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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		72,000,000.00
保证借款		
信用借款		
一年内到期的长期借款		-47,000,000.00
合计		25,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

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	499,983,000.00	
可转换公司债券-利息调整	-91,155,347.59	
可转换公司债券-应付利息	1,298,625.57	
合计	410,126,277.98	

## (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	2019.5.9	5年	395,371,800.90		395,371,800.90	1,298,625.57	13,472,851.51	17,000.00	410,126,277.98
合计	/	/	/	395,371,800.90		395,371,800.90	1,298,625.57	13,472,851.51	17,000.00	410,126,277.98

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

本次可转换公司债券发行方案经公司第三届董事会第九次会议及公司 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，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。

本次发行的可转债的期限为自发行之日起 5 年，即 2019 年 5 月 9 日至 2024 年 5 月 8 日。本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2019 年 5 月 15 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即 2019 年 11 月 15 日至 2024 年 5 月 8 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计息））。

本次发行可转债的初始转股价格为 12.56 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为  $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中：V：指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换 1 股的可转债部分，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的 5 个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面金额以及对应的当期应计利息。

**(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		7,993,288.52
专项应付款		
合计		7,993,288.52

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	35,266,185.66	
未确认融资费用	-1,032,151.50	
一年内到期的长期应付款	-26,240,745.64	
合计	7,993,288.52	

其他说明：

无

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,851,307.84	750,000.00	3,579,637.20	33,021,670.64	
未实现售后租回融资租赁损益	20,427,318.13		20,427,318.13		
合计	56,278,625.97	750,000.00	24,006,955.33	33,021,670.64	/

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	635,818.38			120,000.00		515,818.38	与资产相关
拆迁补偿款	33,408,055.73			2,700,671.28		30,707,384.45	与资产相关
山东半岛蓝色经济区人才发展项目经费	25,794.41			22,261.68		3,532.73	与资产相关
高性能航空轮胎胎圈钢丝国产化研究	152,999.89			68,000.04		84,999.85	与资产相关
诸城商用车及零部件产业集群资金	1,257,987.34			168,336.12		1,089,651.22	与资产相关
龙城英才扶持资金	65,296.69	150,000.00				215,296.69	与收益相关
鸢都产业领军人才（团队）扶持资金	305,355.40	400,000.00		499,691.93		205,663.47	与收益相关
人才创新创业博士后科研工作站		200,000.00		676.15		199,323.85	与收益相关
合计	35,851,307.84	750,000.00		3,579,637.20		33,021,670.64	



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	208,000,000.00			81,927,800.00	1,345.00	81,929,145.00	289,929,145.00

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行可转债中权益成份		97,856,685.10	3,327.12	97,853,357.98
合计		97,856,685.10	3,327.12	97,853,357.98

## 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）	682,480,776.81	15,727.29	81,927,800.00	600,568,704.10
其他资本公积				
合计	682,480,776.81	15,727.29	81,927,800.00	600,568,704.10

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		49,999,159.96		49,999,159.96
合计		49,999,159.96		49,999,159.96

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1.10%。

**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	69,604,131.18	14,928,425.88		84,532,557.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	69,604,131.18	14,928,425.88		84,532,557.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金累计额为本公司注册资本的50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	566,678,029.09	423,382,751.14
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	566,678,029.09	423,382,751.14
加:本期归属于母公司所有者的净利润	152,239,509.30	205,360,813.96
减:提取法定盈余公积	14,928,425.88	20,465,536.01

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,526,826.36	41,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	681,462,286.15	566,678,029.09

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	2,711,859,462.44	2,379,726,887.76	2,428,675,824.85	2,036,645,199.85
其他业务	18,140,291.34	15,537,512.08	10,676,536.66	11,179,033.30
合计	2,729,999,753.78	2,395,264,399.84	2,439,352,361.51	2,047,824,233.15

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中：

0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入

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	541,981.87	3,757,466.87

教育费附加	232,277.92	1,610,342.91
资源税		
房产税	3,625,177.07	2,334,198.72
土地使用税	1,495,105.77	2,725,602.51
车船使用税	20,516.88	17,700.54
印花税	479,777.80	795,333.92
地方教育费附加	154,851.95	1,073,561.92
环保税	34,308.50	35,489.22
水资源税	61,157.60	14,610.00
其他	97,084.34	
合计	6,742,239.70	12,364,306.61

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	3,801,867.99	3,217,680.83
折旧及摊销	185,990.49	130,312.16
广告宣传费	6,876.90	107,735.85
差旅费	1,585,722.91	1,052,694.04
运杂费	69,985,209.67	58,486,190.74
其他费用	5,044,891.06	3,673,262.66
合计	80,610,559.02	66,667,876.28

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	22,427,191.98	24,744,711.71
税金		265,881.69
折旧及摊销	8,745,521.47	6,679,384.98
差旅费、车辆费	1,507,094.99	2,439,445.08
其他费用	8,527,036.03	8,224,611.83
合计	41,206,844.47	42,354,035.29

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	12,452,691.65	13,393,242.22

工资	17,178,368.31	14,169,249.39
燃料动力	8,673,379.75	5,459,633.73
其他费用	9,308,643.96	2,934,476.04
合计	47,613,083.67	35,956,601.38

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/（净收入）	7,449,016.48	6,809,503.46
金融机构手续费等	2,803,827.56	2,594,368.24
汇兑损益	-1,775,589.76	-3,869,406.11
贴现支出	6,248,901.09	6,177,303.24
现金折扣	10,673,142.32	10,477,882.77
合计	25,399,297.69	22,189,651.60

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	44,914,350.32	21,313,657.27
代扣个人所得税手续费返还		97,955.88
合计	44,914,350.32	21,411,613.15

其他说明：

与政府补助相关的明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1、老厂区土地处置补贴	2,700,671.28	2,700,671.28	与资产相关
2、山东省自主创新专项资金	120,000.00	120,000.00	与资产相关
3、山东半岛蓝色经济区人才发展专项经费资助	22,261.68	22,261.68	与资产相关
4、高性能航空轮胎胎圈钢丝国产化研究项目补助	68,000.04	68,000.04	与资产相关
5、诸城商用车及零部件产业集群资金	168,336.12	42,012.66	与资产相关
6、泰山产业领军人才答辩扶持资金（龙城英才）		184,703.31	与收益相关
7、鸢都产业领军人才（团队）扶持资金	499,691.93	94,644.60	与收益相关

8、金融创新发展引导资金		1,340,000.00	与收益相关
9、科学技术奖奖金	20,000.00	80,000.00	与收益相关
10、专利奖奖励		152,000.00	与收益相关
11、吸收就业困难人员社保补贴	16,486.02	17,365.70	与收益相关
12、企业转型发展补贴		5,840,000.00	与收益相关
13、龙城英才扶持资金		100,000.00	与收益相关
14、产业发展引导资金	40,544,000.00	10,370,000.00	与收益相关
15、稳岗补贴	361,413.05	154,698.00	与收益相关
16、专利补助资金	11,114.05	16,000.00	与收益相关
17、党建补助	10,000.00	11,300.00	与收益相关
18、诸城市鼓励科学发展资金	8,000.00		与收益相关
19、外经贸发展专项资金	120,200.00		与收益相关
20、企业研究开发财政补助资金	243,500.00		与收益相关
21、人才创新创业博士后科研工作站补助	676.15		与收益相关
合计	44,914,350.32	21,313,657.27	

## 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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
短期理财收益	2,892,905.94	8,112,219.09
期权及锁汇业务	-443,450.20	-335,302.37
合计	2,449,455.74	7,776,916.72

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
期权及锁汇业务	-618,270.00	-383,730.00
其他非流动金融资产公允价值变动	1,800,000.00	
合计	1,181,730.00	-383,730.00

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
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-8,563,591.20	
合计	-8,563,591.20	

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		2,023,462.42
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,252,322.70	-1,343,088.19
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,252,322.70	680,374.23

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

### 74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,670.15	18,149.93	33,670.15
其中：固定资产处置利得	33,670.15	18,149.93	33,670.15
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	1,295.00	56,313.00	1,295.00
其他	176,757.67	40,446.88	176,757.67
合计	211,722.82	114,909.81	211,722.82

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	77,256.64	309,497.20	77,256.64
其中：固定资产处置损失	77,256.64	309,497.20	77,256.64
无形资产处置损失			
债务重组损失		1,990,462.79	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	125,000.00	1,136,465.00	75,000.00
其他	1,319,375.83	886,305.81	1,319,375.83
合计	1,521,632.47	4,322,730.80	1,471,632.47

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	254,477.23	5,638,435.27
递延所得税费用	18,089,055.37	26,273,761.08
合计	18,343,532.60	31,912,196.35

**(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	170,583,041.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,587,456.29
子公司适用不同税率的影响	-269,165.02
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-405,100.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,474,135.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,998.28
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	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,961,598.07
其他	-3,080,196.64
所得税费用	18,343,532.60

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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	7,703,653.27	8,452,464.68
政府补助	41,984,713.12	20,029,238.76
票据保证金变动		77,425,974.75
收到资金往来及其他		80.82
合计	49,688,366.39	105,907,759.01

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	76,602,747.54	63,319,883.29
管理费用和研发费用	32,567,938.53	29,490,381.09
支付资金往来及其他	8,125,799.86	4,822,661.73
合计	117,296,485.93	97,632,926.11

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期权投资保证金		360,107.23
合计		360,107.23

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	11,000,000.00	

合计	11,000,000.00	
----	---------------	--

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
融资业务保证金及其他		37,864.08
回购股份	50,000,000.00	
支付保函保证金	13,000,000.00	11,000,000.00
承兑保证金变动	111,966,460.19	
合计	174,966,460.19	11,037,864.08

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	152,239,509.30	205,360,813.96
加：资产减值准备	9,815,913.90	-680,374.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,384,129.49	80,568,673.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,413,341.84	2,444,241.10
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	43,586.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,181,730.00	383,730.00
财务费用（收益以“-”号填列）	15,152,669.75	15,108,108.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,449,455.74	-7,776,916.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,387,893.38	238,292.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	70,476,948.75	26,035,468.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,515,235.41	-66,845,709.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-125,021,033.41	-286,849,419.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	110,650,342.39	353,408,653.51

其他		
经营活动产生的现金流量净额	196,621,093.97	321,395,561.34
<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	196,857,457.56	172,097,945.42
减: 现金的期初余额	172,097,945.42	300,388,061.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,759,512.14	-128,290,115.86

**(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	196,857,457.56	172,097,945.42
其中: 库存现金	6,048.07	8,239.84
可随时用于支付的银行存款	196,851,409.49	172,089,705.58
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	196,857,457.56	172,097,945.42
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	0.00	0.00

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	456,842,875.76	保证金/机构性存款
应收票据	197,230,832.19	质押办理承兑汇票
存货		
固定资产	186,966,984.69	抵押办理银行贷款
无形资产	90,207,046.09	抵押办理银行贷款
合计	931,247,738.73	/

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	-	-	6,233,524.89
其中：美元	892,207.69	6.98	6,224,219.29
欧元	1,190.66	7.82	9,305.60
港币			
应收账款	-	-	50,365,573.18
其中：美元	7,219,628.62	6.98	50,365,573.18
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			38,921,190.00
欧元	4,980,000.00	7.82	38,921,190.00
合计			95,520,288.07

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	56,953,426.01	其他收益/递延收益	3,079,269.12
与收益相关	1,400,000.00	其他收益	500,368.08
与收益相关	41,334,713.12	其他收益	41,334,713.12

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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	诸城市辛兴工业园	销售、生产	100		设立
大业(香港)国际有限公司	香港	香港	销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

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

详见附注九

**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

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 5.83%股权的公司
郑洪霞	本公司董事、副总经理、财务总监，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	窦宝森之兄窦宝荣控股的公司
诸城市恒强钢构有限公司	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
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
山东丰源汽车科技有限公司	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

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。

注：2019 年，公司关联方山东丰源板簧有限公司将名称变更为山东丰源汽车科技有限公司，同时对注册资本和各股东持股比例也进行了变更。

## 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
诸城市恒强钢构有限公司	采购设备、安装、维修及工程施工服务	45,434,536.18	24,238,107.01
山东丰源汽车科技有限公司	采购设备、材料	372,805.92	

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：万元 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	2,500.00	2018.02.09	2019.01.18	是
四达工贸、窦勇、宫海霞	4,285.00	2018.01.18	2019.01.18	是

四达工贸、窦勇、宫海霞	1,000.00	2018.02.06	2019.02.06	是
四达工贸、窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	2,000.00	2018.02.23	2019.02.23	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,000.00	2018.3.09	2019.3.09	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	10	2018.1.23	2019.1.23	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	4,900.00	2018.4.13	2019.4.13	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,500.00	2018.3.19	2019.3.19	是
窦勇	5,400.00	2018.05.11	2019.05.11	是
窦勇	5,600.00	2018.06.01	2019.06.01	是
窦勇	1,000.00	2018.04.11	2019.04.10	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,640.00	2018.06.22	2019.06.22	是
四达工贸	1,336.00	2018.02.07	2019.02.06	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	EUR397.00	2018.7.2	2019.6.27	是
窦勇、宫海霞、四达工贸	2,500.00	2018.12.19	2019.11.28	是
窦勇、窦宝森	2,300.00	2017.04	2019.1	是
窦勇、窦宝森	6,000.00	2017.06	2019.12	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	5,000.00	2018.07.03	2019.07.03	是
窦勇、宫海霞	3,000.00	2018.08.21	2019.08.21	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	4,000.00	2018.08.23	2019.08.23	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	6,800.00	2018.09.14	2019.09.13	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英、四达工贸	2,000.00	2018.9.4	2019.9.4	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	10,500.00	2018.10.9	2019.10.9	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	7,485.00	2018.11.6	2019.11.5	是
窦勇、宫海霞	3,000.00	2018.11.15	2019.11.15	是
窦勇、宫海霞	3,500.00	2018.11.20	2019.5.20	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	477	2018.12.7	2019.12.7	是
窦勇、宫海霞、四达工贸	2,000.00	2019.3.11	2019.9.5	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,550.00	2019.2.20	2019.8.20	是
窦勇、宫海霞	3,000.00	2018.8.21	2019.8.21	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,500.00	2019.2.28	2019.8.28	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	400	2019.2.28	2019.8.28	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	4,000.00	2018.8.23	2019.8.23	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,000.00	2018.9.4	2019.9.4	是
窦勇、宫海霞、窦宝森	1,429.00	2019.3.7	2019.9.7	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,500.00	2019.3.8	2019.9.8	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	6,800.00	2018.9.14	2019.9.13	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,000.00	2019.3.15	2019.9.15	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,100.00	2019.3.19	2019.9.19	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,500.00	2019.3.19	2019.9.19	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	10,500.00	2018.10.9	2019.10.9	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	900	2019.4.10	2019.10.10	是
窦勇、宫海霞	1,700.00	2019.4.16	2019.10.16	是
窦勇、宫海霞	2,200.00	2019.4.16	2019.10.16	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,500.00	2019.4.26	2019.10.26	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	7,485.00	2018.11.6	2019.11.5	是
窦勇、宫海霞	1,100.00	2019.5.6	2019.11.6	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,200.00	2019.5.10	2019.11.10	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,500.00	2019.5.14	2019.11.14	是

窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,150.00	2019.5.20	2019.11.20	是
窦勇、宫海霞	1,320.00	2019.5.20	2019.11.20	是
窦勇、宫海霞	3,000.00	2018.11.15	2019.11.15	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	477	2018.12.7	2019.12.7	是
窦勇、宫海霞	1,980.00	2019.6.10	2019.12.10	是
窦勇、宫海霞	2,000.00	2019.6.10	2019.12.10	是
窦勇、宫海霞	2,349.90	2019.6.18	2019.12.18	是
窦勇、宫海霞	1,980.00	2019.6.10	2019.12.10	是
窦勇、宫海霞	2,000.00	2019.6.10	2019.12.10	是
窦勇、宫海霞	2,349.90	2019.6.18	2019.12.18	是
窦勇、宫海霞	1,660.00	2019.6.20	2019.12.20	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,100.00	2019.9.10	2019.12.10	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	EUR36.80	2018.6.20	2019.12.31	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	EUR36.80	2018.9.19	2019.12.31	是
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	EUR500.00	2019.6.21	2020.6.20	否
窦勇、宫海霞、窦宝森	3,500.00	2019.1.11	2020.1.10	否
窦勇、宫海霞、窦宝森	5,000.00	2019.1.25	2020.1.25	否
窦勇、宫海霞、窦宝森	5,000.00	2019.2.13	2020.2.13	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	5,000.00	2019.4.3	2020.4.3	否
窦勇、宫海霞	3,800.00	2019.4.16	2020.4.16	否
窦勇、宫海霞	5,485.00	2019.5.6	2020.5.6	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	870	2019.5.17	2020.5.14	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,130.00	2019.5.14	2020.5.14	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,500.00	2019.5.17	2020.5.17	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,130.00	2019.7.17	2020.1.17	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	6,400.00	2019.7.3	2020.7.3	否
窦勇、宫海霞	3,300.00	2019.7.15	2020.7.15	否
窦勇、宫海霞	4,850.00	2019.8.7	2020.8.7	否
窦勇、宫海霞	2,200.00	2019.8.9	2020.2.9	否
窦勇、宫海霞	2,000.00	2019.8.19	2020.2.19	否
窦勇、宫海霞	1,900.00	2019.8.23	2020.2.23	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	USD36.00	2019.8.7	2020.8.20	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	5,200.00	2019.9.17	2020.9.17	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,500.00	2019.10.17	2020.4.17	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	5,100.00	2019.10.10	2020.10.10	否
窦勇、宫海霞	3,000.00	2019.10.30	2020.10.29	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	1,000.00	2019.11.8	2020.11.8	否
窦勇、宫海霞	2,000.00	2019.11.12	2020.11.12	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,000.00	2019.11.22	2020.11.22	否
窦勇、宫海霞	700	2019.12.9	2020.6.9	否
窦勇、宫海霞	849.55	2019.12.17	2020.6.17	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	2,000.00	2019.12.19	2020.6.19	否
窦勇、宫海霞、窦宝森、王炳英	3,000.00	2019.12.3	2020.12.3	否
窦勇、宫海霞	2,150.00	2019.12.10	2020.12.10	否
窦勇、宫海霞	2,150.00	2019.12.11	2020.12.11	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

以上关联方作为担保人为公司提供连带责任担保。

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	407.62	363.81

## (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
应付工程款、设备款、维修费	诸城市恒强钢构有限公司	636,745.66	3,447,475.25

## 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

#### 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	670,338,242.38
1 至 2 年	8,599,651.47
2 至 3 年	444,082.74
3 至 4 年	82,152.00
4 至 5 年	2,696,338.77
5 年以上	10,506,106.83
合计	692,666,574.19



## (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	19,937,751.66	2.88	19,937,751.66	100.00		27,483,857.06	4.06	27,483,857.06	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,937,751.66	2.88	19,937,751.66	100.00		26,622,453.46	3.93	26,622,453.46	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						861,403.60	0.13	861,403.60	100.00	
按组合计提坏账准备	672,728,822.53	97.12	33,773,212.99	5.02	638,955,609.54	648,723,933.89	95.94	32,553,811.34	5.02	616,170,122.55
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	672,728,822.53	97.12	33,773,212.99	5.02	638,955,609.54	648,723,933.89	95.94	32,553,811.34	5.02	616,170,122.55
合计	692,666,574.19	100.00	53,710,964.65	7.75	638,955,609.54	676,207,790.95	100.00	60,037,668.4	8.88	616,170,122.55

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
德瑞宝轮胎有限公司	9,644,703.23	9,644,703.23	100.00	公司申请破产清算
山东恒宇橡胶有限公司	82,152.00	82,152.00	100.00	公司申请破产清算
山东恒宇橡胶有限公司	2,696,338.77	2,696,338.77	100.00	公司申请破产清算
山东长虹橡胶科技有限公司	1,645,981.30	1,645,981.30	100.00	公司申请破产清算
山东长虹橡胶科技有限公司	424,842.75	424,842.75	100.00	公司申请破产清算
山东昊龙橡胶轮胎有限公司	861,403.60	861,403.60	100.00	公司申请破产清算
衡水液力胶管有限公司	306,377.28	306,377.28	100.00	预计款项无法收回
衡水液力胶管有限公司	1,254,785.75	1,254,785.75	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
合计	19,937,751.66	19,937,751.66	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

以上为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	670,031,865.10	33,501,593.25	5
1 至 2 年	2,677,717.44	267,771.74	10
2 至 3 年	19,239.99	3,848.00	20
合计	672,728,822.53	33,773,212.99	

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	
应收账款坏帐准备	60,037,668.40	5,801,731.66	622,778.64	11,505,656.77		53,710,964.65

合计	60,037,668.40	5,801,731.66	622,778.64	11,505,656.77		53,710,964.65
----	---------------	--------------	------------	---------------	--	---------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,505,656.77

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东永泰集团有限公司	货款	11,505,656.77	公司破产清算	公司董事会会议通过	否
合计	/	11,505,656.77	/	/	/

应收账款核销说明：

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中策橡胶（建德）有限公司	57,698,667.15	8.16%	2,884,933.36
寿光市纬度进出口贸易有限公司	38,904,838.22	5.50%	1,945,241.91
风神轮胎股份有限公司	34,100,304.80	4.82%	1,705,015.24
青岛森麒麟轮胎股份有限公司	29,382,415.58	4.15%	1,469,120.78
德州玲珑轮胎有限公司	28,641,983.97	4.05%	1,432,099.20
合计	188,728,209.72	26.68%	9,436,410.49

#### (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	5,745,183.88	14,447,344.13
合计	5,745,183.88	14,447,344.13

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	3,941,832.61
1至2年	1,963,341.00
2至3年	101,170.00
3至4年	305,000.00
4至5年	205,357.50

5 年以上	
合计	6,516,701.11

## (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	2,158,698.50	2,158,698.50
员工借备用金及其他代垫款项等	2,241,832.61	1,070,461.51
业务保证金	2,116,170.00	12,166,170.00
合计	6,516,701.11	15,395,330.01

## (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)	
2019年1月1日余额	947,985.88			947,985.88
2019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				
本期转回	176,468.65			176,468.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	771,517.23			771,517.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其他应收款坏账准备	947,985.88		176,468.65			771,517.23
合计	947,985.88		176,468.65			771,517.23

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
诸城高新技术产业园管理委员会	垫付青苗补偿款	1,963,341.00	1-2年	30.04	196,334.10
劳保金	垫付费用	1,440,114.28	1年以内	22.04	72,005.71
江苏沙钢物资贸易有限公司	业务保证金	1,200,000.00	1年以内	18.36	60,000.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	业务保证金	499,893.20	1年以内	7.65	24,994.66
住房公积金	垫付费用	449,828.88	1年以内	6.88	22,491.44
合计	/	5,553,177.36		84.97	375,825.91

**(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	12,137,071.82		12,137,071.82	12,137,071.82		12,137,071.82
对联营、合营企业投资						
合计	12,137,071.82		12,137,071.82	12,137,071.82		12,137,071.82

## (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		
合计	12,137,071.82			12,137,071.82		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,691,521,805.88	2,364,364,930.13	2,413,616,280.83	2,023,490,671.51
其他业务	17,817,531.42	15,537,512.08	10,376,258.62	11,179,033.74
合计	2,709,339,337.30	2,379,902,442.21	2,423,992,539.45	2,034,669,705.25

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
短期理财收益	2,892,905.94	8,110,865.73
期权及锁汇业务	-443,450.20	-335,302.37
合计	2,449,455.74	7,775,563.36

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	-43,586.49	
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）	44,914,350.32	



计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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	3,631,185.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	622,778.64	
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	-1,266,323.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,950,919.56	
少数股东权益影响额		
合计	40,907,485.48	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.47	0.53	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92	0.39	0.38

**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**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原件。

董事长：窦勇

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用