

公司代码：603278

公司简称：大业股份

山东大业股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴华会计师事务所审计，公司 2023 年度实现净利润 106,443,585.13 元，其中归属于母公司股东净利润 95,852,466.43 元，母公司可供分配利润为 73,012,870.35 元。经董事会决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本（扣除公司回购专用证券账户中的股份）为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.35 元（含税）。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》等有关规定，公司回购专用证券账户中的股份不享有利润分配的权利。截至目前，公司总股本 341,759,392 股，扣除回购专用证券账户中 321,000 股后，应分配股份数为 341,438,392 股，以此计算合计拟派发现金红利 11,950,343.72 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	55
第六节	重要事项.....	59
第七节	股份变动及股东情况.....	68
第八节	优先股相关情况.....	75
第九节	债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	78

备查文件目录	公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站上披露的所有文件的正本及公告原件
	公司董事长签名的年度报告文本

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		
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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本公司、公司、大业股份	指	山东大业股份有限公司
指定信息披露媒体	指	上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东大业股份有限公司
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	zhang.lan@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
公司注册地址的历史变更情况	无
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	无

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	北京市西城区阜成门外大街
	签字会计师姓名	石磊、刘晓飞

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	5,555,921,437.11	5,213,029,940.77	6.58	5,086,837,939.49
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	5,498,395,950.97	5,151,600,774.00	6.73	5,029,136,619.36
归属于上市公司股东的净利润	95,852,466.43	-255,236,476.41	不适用	210,882,370.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,714,657.81	-269,234,533.75	不适用	46,251,879.06
经营活动产生的现金流量净额	526,925,808.72	-100,411,469.40	不适用	212,958,582.93
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,257,486,985.70	1,708,375,426.65	32.14	1,945,954,928.46
总资产	7,287,946,033.60	7,202,300,403.06	1.19	7,884,981,221.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.33	-0.88	不适用	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.33	-0.88	不适用	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	-0.93	不适用	0.16
加权平均净资产收益率(%)	4.49	-15.77	不适用	11.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.56	-16.59	不适用	2.47

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、 2023 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	1,265,768,514.11	1,408,083,226.73	1,498,375,619.84	1,383,694,076.43
归属于上市公司股东的净利润	33,512,353.46	43,836,281.34	28,091,109.96	-9,587,278.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,406,168.49	38,525,748.29	4,435,454.86	16,159,623.15
经营活动产生的现金流量净额	192,830,723.66	50,326,405.84	90,501,719.88	193,266,959.34

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2, 916, 615. 60		175, 026. 49	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20, 160, 608. 40		11, 331, 391. 47	15, 264, 211. 46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2, 688, 395. 61		2, 478, 457. 63	3, 467, 673. 39
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	276, 657. 53			
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				52, 685. 13
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				137, 065, 923. 38
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	28, 609, 715. 54			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付, 在可行权日之后, 应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	5, 270, 143. 12		1, 200, 933. 01	9, 955, 186. 41
其他符合非经常性损益定义的损益项目				

2023 年年度报告

减：所得税影响额	1,620,551.99		846,532.38	1,175,188.04
少数股东权益影响额（税后）	5,953,752.77		341,218.89	
合计	41,137,808.62		13,998,057.34	164,630,491.73

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	170,630.64	156,496.84	-14,133.8	-4,178,616.96
交易性金融负债	0.00	2,210,037.34	2,210,037.3	
应收款项融资	101,625,265.25	228,231,181.35	126,605,916.1	
其他权益工具投资	0.00	23,980,812.36	23,980,812.4	23,980,812.36
其他非流动金融资产	6,800,000.00	6,800,000.00		
合计	108,595,895.89	261,378,527.89	152,782,632.00	19,802,195.40

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年面对国际环境复杂多变，全球经济持续放缓，国内有效需求不足等诸多不利因素的影响，公司主动适应经济新常态和市场新形势，统筹抓好市场开拓、研发创新、项目建设、安全环保、资本运营等各项工作，生产经营和企业发展稳中有进，实现了企业的健康和可持续发展。2023 年实现销售收入 5,555,921,437.11 元，比上年增长 6.58%；净利润 95,852,466.43 元，较去年扭亏为盈；出口收入 1,348,682,825.37 元，比上年增长 4.51%。2023 年共生产各类钢丝 83.63 万吨，销售各类钢丝 82.99 万吨，分别比去年增长 19.60%、18.50%。

1、进一步聚焦主营业务，不断扩大生产规模，巩固市场地位

2023 年公司继续扩大主营业务产能，诸城厂区新增 2 条胎圈钢丝生产线，产能增加 5 万吨；诸城厂区钢帘线智能化三期改造完成并投入运行，公司信息化、数字化、智能化生产迈出坚实步伐；垦利厂区钢帘线一厂顺利完成搬迁并投入使用，二期也已开工建设，预计 2024 年 10 月份建成并投入使用；缆型胎圈钢丝产能持续提升，产量达 88 万根，较去年同期增长 30%以上。

2、加强研发创新，推动研发平台建设，助力企业高质量发展

加强产品研发，做精做强主业，提高了主营产品的使用价值和附加值，积极抢占产品市场和科技制高点，提升了中高端产品的竞争优势，推进产品研发领域的原创设计；实现产品结构优化升级，着重开发了性能更为优越的缆型胎圈钢丝产品、工程胎帘线产品及其他特高强度、特殊品种、特殊用途系列产品。

2023 年公司主持修订的 ISO 胎圈钢丝国际标准成功立项，主持起草的行业标准“胎圈用钢丝”英文版成功发布，主持修订的团体标准“胎圈钢丝单位产品能源消耗限额”成功立项，参与起草的团体标准“胎圈钢丝涂层古马隆树脂含量的测定”成功发布。

3、实施国际化发展战略，重点开发国际高端客户，加快全球布局

充分利用国内、国际两个市场，两种资源，深化“双品牌”运营的协同效应，实现“大业”、“胜通”的品牌优势互补，扩大市场影响力，满足不同客户需求，增强市场定价话语权；紧跟国际轮胎巨头的全球布局和发展步伐，进一步开拓海外市场，扩大销售渠道，开发国际高端新客户和优质客户，2023 年在美国和欧洲成立子公司，建立辐射带动能力更强的海外营销网络，提高企业的品牌知名度和市场占有率；深度调研和寻求更多国外客户的需求信息，增强企业对海外市场的熟悉和了解，不断开发前沿产品，开拓前端市场，向全球合作伙伴提供更加优质的产品和服务。

4、加强数字化智能化改造，持续打造“智慧工厂”，推动产业升级

公司以世界一流“灯塔工厂”为标杆，聚焦精益管理，大力推进数智赋能，提高生产效率，降低能耗和用工；加强与浪潮集团的深度合作，推进信息化系统的融合，将公司的信息化、自动化、智能化等系统融为一体，实现公司与上下游客户的信息互通和共享；加快了公司信息化和智能化的两化融合建设，加强成本核算和实际需求之间的链接，打通数据孤岛，逐步实现对东营厂区 ERP 管理的全覆盖，持续推动了 ERP 优化升级；对胎圈厂 MES 系统进行升级改造，加强对数据库、协同管理、工艺管控、质量追溯等模块的管理，进一步提升车间的生产管理和调度水平，推动公司的数智化升级；加快建设了钢帘线智能化三期项目，提前设定调试方案，做好了岗前培训，持续打造“智慧工厂”，为企业高质量发展打下坚实基础。

5、实施绿色可持续发展战略，优化能源布局，推进节能降碳

2023 年，山东省能源局印发《关于开展能源绿色低碳转型试点示范建设工作的通知》，公司紧抓山东省能源绿色低碳转型试点单位建设重大机遇，积极扩大建设光伏发电项目和部署风力发电项目。目前拥有光伏电站 7 个，总装机容量达 71.3MW，全年累计发电 84,800MWh。胜通厂区规划建设装机容量 16MW，建成后将新增发电 18,000MWh。计划在厂区及周边乡镇规划建设 200MW 分散式风力发电项目，预计年发电量可达 5 亿 kWh 以上。

为推进节能降碳，2023 年建设了 2 台 15 吨/小时生物质锅炉，降低公司用汽成本，走出了绿色低碳可持续发展之路。为推进节能技改，公司进行钢帘线明火炉余热利用项目，使用热风回收利用可节省 5%的天然气消耗，4 条热处理生产线全年约减少天然气使用 78 万立方米，减少碳排

放约 1,700 吨；进行试验制冷机组改造项目，使用新式磁悬浮电机替代老式空调压缩机进行制冷，预计节能效率在 50%左右。

6、强化市值管理，提升公司信息披露质量，树立良好的资本市场形象

提升公司信息披露质量，加强公司推介与宣传，开展有效的投资者关系管理，树立良好的资本市场形象，与公募、私募、券商、外资等机构投资者建立良好的沟通渠道，机构投资者增加了 80 多家，顺利完成了 5 亿元的可转债转股，提前赎回可转债，降低了企业负债率，改善了公司的资产负债结构，为企业轻装高效发展创造了良好条件。

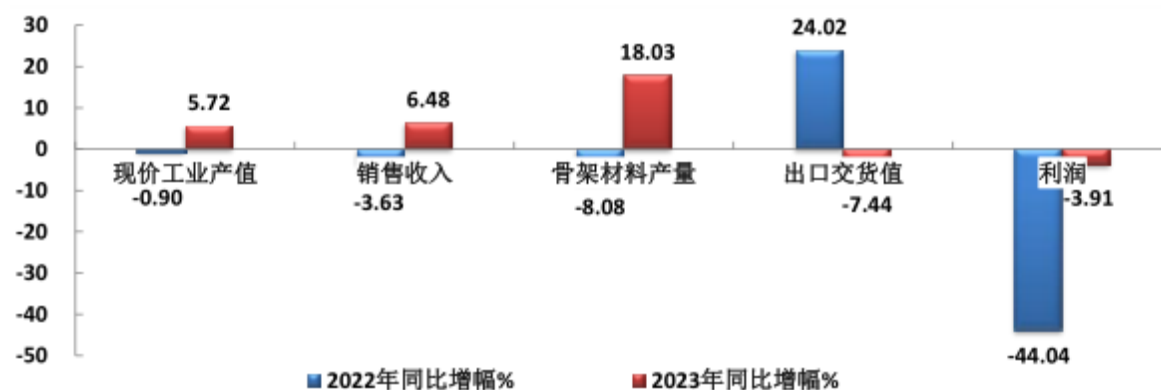
二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主营业务为胎圈钢丝、钢帘线及胶管钢丝的研发、生产和销售，没有发生重大变化，有关情况如下：

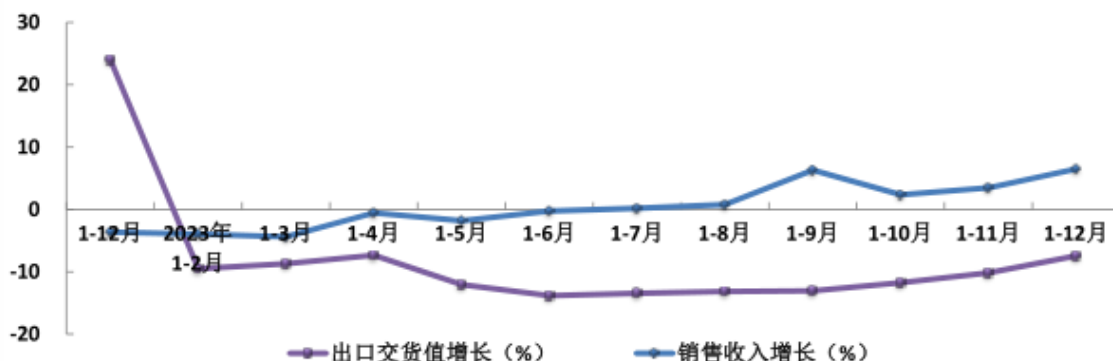
1、骨架材料行业

2023 年，橡胶骨架材料行业呈现企稳回暖状态，随着下游轮胎行业需求释放，产业链供应链加快恢复，橡胶骨架材料行业呈现供需两旺的运行特点，骨架材料主要产品产量及出口均呈现增长态势，行业盈利状况从三季度开始企稳好转，但全年依然呈现增收不增利的局面。2023 年橡胶行业运行主要经济指标现价工业总产值、销售收入、出口交货值实现较大幅度的增长，行业实现利润状况好转。根据中国橡胶工业协会骨架材料专业委员会统计，2023 年骨架材料 29 家主要企业完成现价工业总产值 435.00 亿元，同比（下同）增长 5.72%；完成销售收入 431.06 亿元，增长 6.48%。实现出口交货值 128.13 亿元，降低 7.44%，出口率（值）29.72%，减少 4.47 个百分点。实现利税 16.34 亿元，降低 11.21%；实现利润 12.33 亿元，降低 3.91%；销售收入利润率 2.86%，减少 0.31 个百分点；出现 5 家亏损企业，亏损企业亏损额 2.15 亿元。产成品库存 20.52 亿元，增长 14.54%。46 家企业骨架材料总产量 514.63 万吨，增长 18.03%。

2023 年骨架材料主要指标同比增幅对比状况



2023 年骨架材料主要指标同比增长趋势状况



(1) 胎圈钢丝

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

目前骨架材料行业进入成熟期，国内胎圈钢丝行业新进入企业很少，行业内不规范经营及盲目低水平新建现象基本消除，市场格局已基本形成，行业集中度进一步提高。胎圈钢丝产量排名前五位的大业股份、江苏兴达、江苏胜达、高丽制钢中国、山东经纬市场占有率达 77.75%。随着行业竞争格局的不断演化，胎圈钢丝市场份额不断向产品质量稳定、可靠，具有持续技术开发能力，资金实力强的企业集中。伴随胎圈钢丝行业产能整合优势资源、兼并重组的趋势，一批规模效益较低的中小型胎圈钢丝厂商将会在竞争中被淘汰。

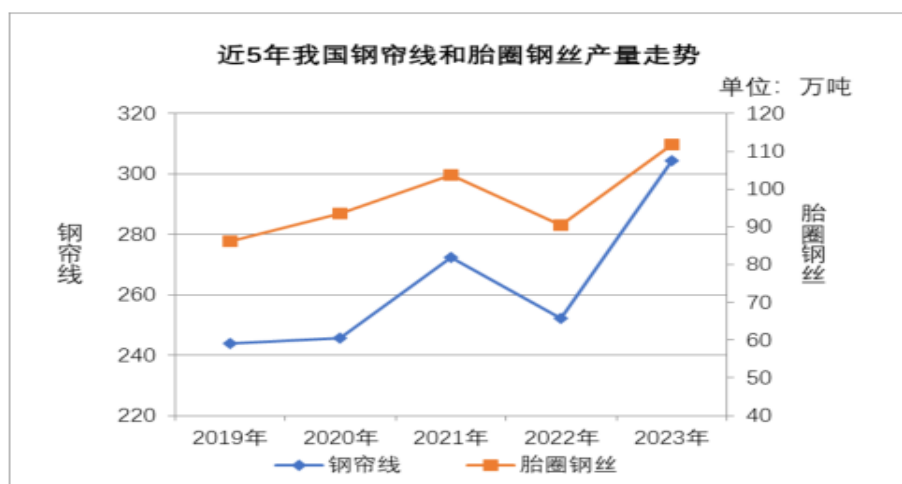
我国胎圈钢丝产量于 2021 年首次突破 100 万吨大关，产量达到 103.58 万吨，同比增加 10.80%；2022 年胎圈钢丝产量 90.34 万吨，降低 12.87%；2023 年胎圈钢丝产量 111.84 万吨，增长 23.80%。2023 年，胎圈钢丝市场需求逐步回暖，产业链、供应链加快恢复，产量得以迅速提高。但国际形势依然复杂严峻，国外增长存在不确定性，国内市场需求不足制约仍然存在，企业效益恢复面临不少困难。近年来，国内胎圈钢丝行业的工艺、技术进步巨大，在胎圈钢丝主要性能指标方面实现了重大突破。研制的超高强度产品填补了行业技术空白，领先于国际同行业水平，产品品牌、市场占有率日渐提升。国内胎圈钢丝已成为全球轮胎前 20 强的主供方，外资品牌市场占有率持续下降。

(2) 钢帘线

我国钢帘线的需求量与轮胎结构品种的产量密切相关，近年来在经济刺激政策、工程机械、汽车工业、高速公路等有利因素的推动下，我国轮胎工业取得了快速发展。国内钢帘线产业近十年高速增长，逐渐转变了供不应求的局面，产品的产量和质量皆已达到国内轮胎市场的要求，国内市场已逐渐摆脱了对进口产品的依赖。由于钢帘线产业和汽车产业、轮胎产业息息相关，我国

的钢帘线生产企业也多数与汽车企业、轮胎产业群以及港口和交通发达地区伴生而居，呈现出集中于少数地区的区域特点。

2021 年国内钢帘线产量达到 273.32 万吨，同比增长 10.80%；2022 年钢帘线产量达到 252.30 万吨，下降 7.35%；2023 年钢帘线产量 304.50 万吨，增长 20.69%。我国钢帘线行业持续不断追求高质量发展，超高强度、特高强度钢帘线占比由“十三五”末的 28%提升至 33%。在产的 16 家钢帘线企业中，产能 20 万吨以上的有 5 家，产量约占总产能的 75%，行业集中度进一步提高。



中国橡胶工业协会发布《橡胶行业“十四五”发展规划指导纲要》指出，到“十四五”末，即 2025 年中国轮胎的年产量规划目标为 7.04 亿条，子午化率 96%。其中巨型工程子午胎 2 万条，子午化率达到 100%；农用胎 1,200 万条，子午化率 16%；航空轮胎 5.4 万条，国产化率 15%。以全钢子午线轮胎为代表的高性能轮胎已成为轮胎工业的发展方向，轮胎子午化率由 2000 年的 29.2%增加到 2020 年的 94.5%。在此类政策激励之下，近年来钢帘线市场继续发展势头明显，钢帘线市场供不应求的局面明显改善，但竞争也随之加剧，抗风险能力小，技术水平落后的企业将逐步退出市场。我国钢丝骨架材料逐步向更高强度升级，助力轮胎行业轻量化、绿色低碳发展。根据中国橡胶工业协会骨架材料专业委员会统计，2023 年钢帘线 ST 和 UT 比例已经达到 39.47%，胎圈钢丝 HT 比例已经过半。

近年来，我国工程机械行业维持较高景气度，“十四五”期间国内投资与重大项目陆续开工，随着我国“新基建”的稳步推动以及“一带一路”沿线国家投资增长，带动了我国工程机械行业持续发展，工程轮胎 OTR 市场前景良好，OTR 用钢帘线得到骨架材料行业的广泛关注，大部分钢帘线生产企业均有 OTR 产销，据中橡协骨架材料专委会统计，2023 年 OTR 用钢帘线产量达 6.3 万吨。

2、下游橡胶轮胎行业

世界轮胎工业发展至今已有 160 多年的历史。作为汽车工业的上游行业，轮胎产业随着汽车工业的发展而持续发展，新车市场的发展与汽车保有量的不断增加，为轮胎产业的发展提供了原

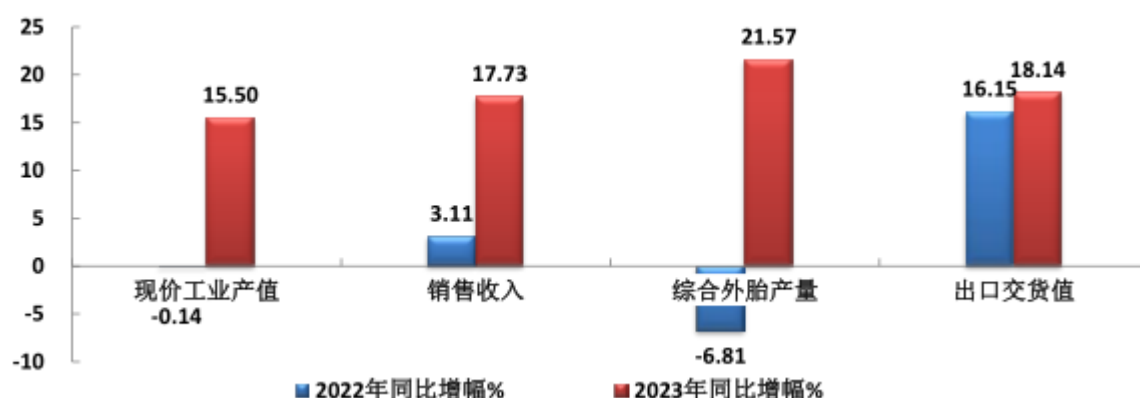
动力。从全球市场看，目前世界轮胎产业已发展成为一个规模庞大、高度发达的产业，并已进入相对稳定的发展时期。

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

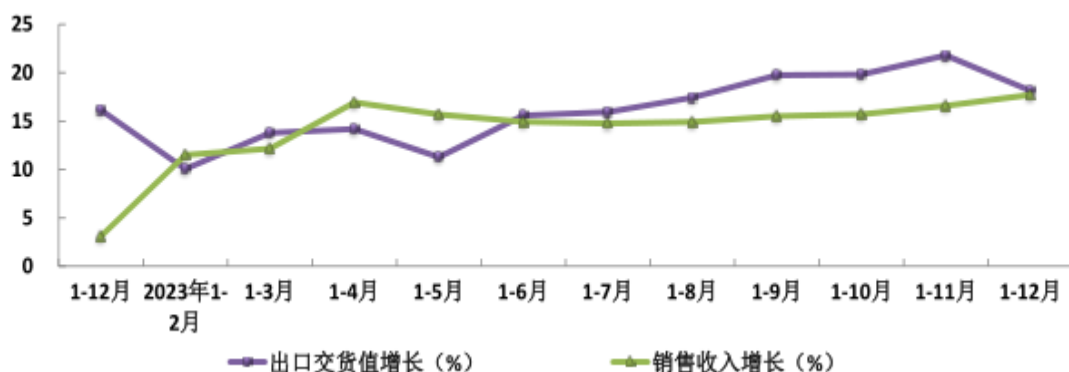
我国轮胎企业的国际地位也在逐年上升。2006 年全球轮胎 75 强排名中，有 22 家中国企业入选，其中中国大陆 17 家企业的总销售额达 64 亿美元，超过全球轮胎总销售额的 6%；2021 年度全球轮胎 75 强排名中，有 35 家中国企业入选，35 家中山东占 20 家，约占中国上榜企业数量六成；2022 年度全球轮胎 75 强排名中，有 34 家中国企业入选，但中国的 34 家轮胎企业销售总额却不及日本 4 家轮胎企业的销售总额，中国轮胎企业与世界先进企业还有较大的差距；2023 年度全球轮胎 75 强排名中，有 36 家中国企业入选，较去年增加了 2 家，其中中策橡胶、正新橡胶、赛轮集团与玲珑轮胎，成功闯入全球轮胎 20 强。

随着经济回暖复苏，出行和消费信心逐步恢复，2023 年我国汽车产销量突破 3000 万辆，汽车产销分别完成 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆。2023 年橡胶行业运行主要经济指标现价工业总产值、销售收入、出口交货值实现较大幅度的增长，行业实现利润状况好转。据中国橡胶工业协会轮胎分会统计和调查，轮胎 37 家重点会员企业 2023 年实现现价工业总产值 2383.78 亿元，同比（下同）增长 15.50%；实现销售收入 2518.30 亿元，增长 17.73%；综合外胎产量 65368 万条，增长 21.57%；其中子午线轮胎产量 62969 万条，增长 22.15%；全钢子午线轮胎产量 13489 万条，增长 18.18%；子午化率 96.33%，增加 0.46 个百分点。实现出口交货值 1253.29 亿元，增长 18.14%；出口率（值）为 49.77%，增加 0.18 个百分点。出口轮胎交货量 36286 万套，增长 23.26%；其中出口子午胎 35124 万套，增长 24.12%；出口率（量）为 55.51%，增加 0.76 个百分点。产成品库存 280.49 亿元，降低 3.16%。

2023 年轮胎主要指标同比增幅对比状况



2023 年轮胎主要指标同比增长趋势状况



三、报告期内公司从事的业务情况

(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和其他橡胶制品。公司自设立以来，主营业务和主要产品未发生重大变化。



公司拥有较为突出的技术研发能力和制造工艺水平，在轮胎骨架材料行业内具有较强的竞争实力，是目前国内规模最大的胎圈钢丝制造企业。公司现有主要国内客户有中策橡胶、玲珑轮胎、赛轮轮胎、风神股份、森麒麟、恒丰橡塑、华盛橡胶、昊华轮胎、佳通轮胎等规模较大、行业内知名度较高的轮胎制造商；主要国际客户有米其林、普利司通、固特异、德国大陆、住友橡胶、韩泰轮胎、倍耐力等国际知名轮胎生产商。从近年市场占有率的走势看，公司在国内外的市场份额逐年提高，公司拥有广泛的客户资源是持续稳定发展的可靠保障。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

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

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

2、生产模式

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

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

3、销售模式

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

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

2023 年公司实现营业收入 5,555,921,437.11 元，较上年同期增长 6.58%，实现归属于上市公司股东的净利润 95,852,466.43 元，较去年扭亏为盈。2023 年以来，我国政府出台了一系列刺激经济的政策，轮胎上下游产业链整体回暖，骨架材料行业市场需求保持增长态势，公司主要原材料盘条采购价格和部分能源价格回落以及胜通钢帘线产能逐步恢复，公司采取降本增效、优化整合内部资源等措施，胎圈钢丝、钢帘线、胶管钢丝毛利率得以改善，公司经营业绩整体向好。

(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	5,555,921,437.11	5,213,029,940.77	6.58
营业成本	5,097,766,860.00	5,104,751,365.02	-0.14
销售费用	74,500,585.04	74,620,319.32	-0.16
管理费用	92,926,891.49	90,780,385.92	2.36
财务费用	147,918,577.71	128,020,629.81	15.54
研发费用	82,759,863.28	89,599,030.43	-7.63
经营活动产生的现金流量净额	526,925,808.72	-100,411,469.40	不适用
投资活动产生的现金流量净额	177,576,136.88	-910,461,080.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-306,945,809.12	929,418,223.63	-133.03

营业收入变动原因说明：主要是报告期市场需求回升，销售量同比增长以及销售单价同比下降综合影响所致。

营业成本变动原因说明：主要是报告期主要材料盘条及部分能源采购单价下降，产能上升，折旧等制造费用成本下降，销售量同比增长等综合因素影响所致。

销售费用变动原因说明：主要是报告期销售佣金减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是报告期折旧摊销费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要是报告期贴现支出及汇兑损益增加影响所致。

研发费用变动原因说明：主要是报告期研发投入主材盘条采购单价下降相应材料费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期市场需求回升，销售量增加及销售回款情况良好，主要盘条供应商结算方式由预付账款改为次月付款以及收到政府补助款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期支付并购投资款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期偿还融资款项增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
营业收入	5,555,921,437.11	5,213,029,940.77	6.58	主要是报告期市场需求回升，销售量同比增长以及销售单价同比下降综合影响所致。
营业成本	5,097,766,860.00	5,104,751,365.02	-0.14	主要是报告期主要材料盘条及能源采购单价下降，产能上升，折旧等制造费用成本下降，销售量同比增长等综合因素影响所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金属丝绳制品	5,473,432,831.78	5,017,800,895.23	8.32	6.80	-0.37	增加 5.73 个百分点
金属表面喷涂	4,286,232.70	5,024,955.89	-17.23	-63.00	-48.24	减少 35.22 个百分点
汽车配件加工制造	20,676,886.49	18,519,098.74	10.44	37.14	24.99	增加 5.04 个百分点
合计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85	8.31	6.73	-0.39	增加 2.08 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	2,310,176,432.42	2,085,464,511.32	9.73	6.79	0.66	增加 7.14 个百分点
胶管钢丝	328,581,224.13	295,899,521.34	9.95	-16.17	-17.82	减少 8.04 个百分点
钢帘线	2,834,675,175.23	2,636,436,862.57	6.99	10.31	1.22	增加 1.59 个百分点
喷涂	4,286,232.70	5,024,955.89	-17.23	-63.00	-48.24	减少 23.46 个百分点
桥坯	20,676,886.49	18,519,098.74	10.44	37.14	24.99	增加 6.77 个百分点
合计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85	8.31	6.73	-0.39	增加 5.55 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	2,448,812,265.09	2,385,338,753.35	2.59	6.19	-1.96	增加 8.09 个百分点
出口 (含港澳台地区)	1,348,682,825.37	1,084,692,821.04	19.57	4.51	-1.91	增加 3.68 个百分点
浙江省	599,044,028.69	566,719,512.86	5.4	2.76	-4.07	增加 6.73 个百分点
江苏省	182,089,132.84	170,749,986.36	6.23	-10.96	-12.40	增加 1.55 个百分点
河南省	74,181,327.97	71,455,466.52	3.67	-4.81	-10.19	增加 5.77 个百分点
河北省	128,951,167.42	125,397,325.87	2.76	17.29	15.55	增加 1.46 个百分点
其他地区	716,635,203.59	636,991,083.87	11.11	23.64%	16.10%	7.98
合计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85	8.31	6.73	-0.39	增加 6.55 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
经销	82,345,369.93	63,023,054.98	23.46	-31.25	-35.96	增加 5.63 个百分点
直销	5,416,050,581.04	4,978,321,894.87	8.08	7.64	0.31	增加 6.71 个百分点
合计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85	8.31	6.73	-0.39	增加 6.55 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
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	427,972,577.00	421,850,208.70	24,184,398.48	21.55	19.56	33.90
胶管钢丝	公斤	48,817,887.80	49,276,414.10	3,002,571.43	-7.32	-5.42	-13.25
钢帘线	公斤	359,533,074.18	358,814,291.41	24,864,757.62	22.08	21.46	2.98

产销量情况说明

本报告年度产销率为 100.77%，产销持平。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
金属绳索制品	直接材料	3,431,876,525.50	68.08	3,849,406,599.59	76.06	76.06	
	直接人工	414,138,553.87	8.22	358,193,535.15	7.08	7.08	
	制造费用	1,051,118,587.66	20.85	725,995,468.85	14.34	14.34	
	销售运费	120,667,228.20	2.39	103,060,547.95	2.04	2.04	
金属表面喷涂	直接材料	961,577.58	0.02	2,946,623.25	0.06	0.06	
	直接人工	1,594,167.05	0.03	2,975,941.33	0.06	0.06	
	制造费用	2,469,211.26	0.05	3,786,189.75	0.07	0.07	
汽车配件加工制造	直接材料	10,864,481.44	0.21	12,686,735.81	0.25	0.25	
	直接人工	5,390,443.69	0.10	1,030,627.12	0.02	0.02	
	制造费用	2,264,173.60	0.04	1,099,353.97	0.02	0.02	
合计		5,041,344,949.85	100	5,061,181,622.77	100	100	
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	3,431,876,525.50	68.08	3,849,406,599.59	76.06	76.06	
	直接人工	414,138,553.87	8.22	358,193,535.15	7.08	7.08	
	制造费用	1,051,118,587.66	20.85	725,995,468.85	14.34	14.34	

2023 年年度报告

	销售运费	120,667,228.20	2.39	103,060,547.95	2.04	2.04	
喷涂	直接材料	961,577.58	0.02	2,946,623.25	0.06	0.06	
	直接人工	1,594,167.05	0.03	2,975,941.33	0.06	0.06	
	制造费用	2,469,211.26	0.05	3,786,189.75	0.07	0.07	
桥坯	直接材料	10,864,481.44	0.21	12,686,735.81	0.25	0.25	
	直接人工	5,390,443.69	0.10	1,030,627.12	0.02	0.02	
	制造费用	2,264,173.60	0.04	1,099,353.97	0.02	0.02	
合计		5,041,344,949.85	100	5,061,181,622.77	100	100	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 170,919.90 万元，占年度销售总额 30.76%；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 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 347,681.20 万元，占年度采购总额 76.41%；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%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析五、“报告期内主要经营情况”。

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	234,502,538.79
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	234,502,538.79
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.22
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	576
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.84
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0

硕士研究生	8
本科	98
专科	252
高中及以下	218
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	112
30-40岁(含30岁,不含40岁)	311
40-50岁(含40岁,不含50岁)	130
50-60岁(含50岁,不含60岁)	22
60岁及以上	1

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见第三节管理层讨论与分析五、“报告期内主要经营情况”。

(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	980,348,483.40	13.45	933,136,470.90	12.96	5.06	主要是报告期应收账款回款情况良好，现金增加所致。
交易性金融资产	156,496.84	0.00	170,630.64	0.00	-8.28	主要是报告期衍生金融资产减少所致。
应收票据	178,659,710.04	2.45	116,961,622.94	1.62	52.75	主要是报告期末未到期的承兑汇票增加所致。
应收账款	1,338,081,661.32	18.36	1,477,680,553.56	20.52	-9.45	主要是报告期末应收账款回款情况良好所致。
应收款项融资	228,231,181.35	3.13	101,625,265.25	1.41	124.58	主要是报告期除质押之外的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	78,962,964.90	1.08	102,426,252.55	1.42	-22.91	主要是报告期预付材料款减少所致。
其他应收款	35,040,742.69	0.48	41,296,014.01	0.57	-15.15	主要是报告期收回征地流转资金款项所致。
存货	763,460,996.88	10.48	663,541,691.48	9.21	15.06	主要是报告期原材料库存增加所致。
一年内到期的非流动资产		0.00	156,880,376.75	2.18	-100.00	主要是报告期一年内到期的长期存单到期减少所致。
其他流动资产	30,992,467.43	0.43	6,736,308.38	0.09	360.08	主要是报告期增值税留抵额增加所致。
长期股权投资	64,141,553.05	0.88	62,651,702.41	0.87	2.38	主要是报告期对湖北三江航天江北机械工程有限公司股权投资本期确认的投资收益增加所致。
其他权益工具投资	23,980,812.36	0.33		0.00		主要是报告期债务重组所致。
固定资产	2,674,609,905.39	36.67	2,754,808,725.26	38.25	-2.91	主要是报告期固定资产计提折旧增加所致。
在建工程	250,276,546.37	3.43	193,925,728.07	2.69	29.06	主要是报告期厂房建设及新材料设备安装增

						加所致。
无形资产	460,914,902.92	6.32	373,204,626.14	5.18	23.50	主要是报告期土地使用权增加所致。
递延所得税资产	120,705,965.05	1.66	115,978,539.64	1.61	4.08	主要是报告期末可抵扣暂时性差异计提的所得税增加所致。
其他非流动资产	52,581,643.61	0.72	94,475,895.08	1.31	-44.34	主要是报告期预付的土地及设备款减少所致。
短期借款	1,674,911,226.07	22.98	1,812,248,035.51	25.16	-7.58	主要是报告期银行短期融资款项减少所致。
交易性金融负债	2,210,037.34	0.03				主要是报告期衍生工具看涨期权公允价值变动影响所致。
应付票据	798,921,440.00	10.96	895,415,684.86	12.43	-10.78	主要是报告期票据到期支付增加所致。
应付账款	753,170,380.05	10.33	452,170,716.89	6.28	67.79	主要是报告期应付材料、工程款项增加所致。
合同负债	12,517,968.23	0.17	5,324,215.82	0.07	135.11	主要是报告期尚未向客户转让商品的预收货款增加所致。
应付职工薪酬	75,675,111.33	1.04	79,307,534.61	1.10	-4.58	主要是报告期末应付职工基本养老保险减少所致。
应交税费	34,435,592.02	0.47	32,408,172.41	0.45	6.26	主要是报告期应交增值税及附加税增加所致。
其他应付款	24,848,704.93	0.34	167,885,865.49	2.33	-85.20	主要是报告期流动资金周转款项减少所致。
一年内到期的非流动负债	450,771,019.74	6.19	437,513,598.60	6.07	3.03	主要是报告期一年内到期的长期应付款增加所致。
其他流动负债	71,240,042.41	0.98	1,094,752.23	0.02	6407.41	主要是报告期已背书未终止确认的应收票据增加所致。
长期借款	140,922,087.36	1.93	199,225,805.55	2.77	-29.27	主要是报告期长期融资款项减少所致。
应付债券	47,471,459.61	0.65	475,117,434.06	6.60	-90.01	主要是报告期可转换公司债券转股金额增加所致。
长期应付款	247,282,063.15	3.39	301,689,158.60	4.19	-18.03	主要是报告期售后租回款项减少所致。
递延收益	157,325,583.36	2.16	80,535,521.68	1.12	95.35	主要是报告期收到与资产相关的政府补助增加所致。
递延所得税负债	185,696,032.15	2.55	211,519,298.65	2.94	-12.21	主要是报告期转回以前年度评估增值以及 500 万以下设备、器具加速折旧确认的递延所得税负债所致。

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	101,625,265.25						120,576,968.60	228,231,181.35
合计	101,625,265.25						120,576,968.60	228,231,181.35

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、全资子公司、全资孙公司

(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 2023 年 12 月 31 日，大业金属制品总资产 3439.53 万元、净资产 1804.51 万元，实现净利润 37.16 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 2023 年 12 月 31 日，金亿贸易总资产 4413.05 万元、净资产 -1564.72 万元，实现净利润-1460.46 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 2023 年 12 月 31 日，宝成贸易总资产 772.69 万元、净资产 758.74 万元，实现净利润 2.37 万元。

(4) 山东省智汇谷电子科技有限公司

成立日期：2020 年 7 月 21 日

法定代表人：郑洪霞

注册资本：人民币 1000 万元

公司住所：山东省潍坊市诸城市密州街道北环路 189 号

经营范围：电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电力电子元器件制造；电子元器件制造；电子真空器件制造；光电子器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；光电子器件销售；电力电子元器件销售；电子真空器件销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；五金产品批发；五金产品零售许可项目：货物进出口

截至 2023 年 12 月 31 日，智汇谷电子总资产 5633.53 万元、净资产 998.56 万元，实现净利润-1.3 万元。

(5) 山东大业新能源有限公司

成立日期：2022 年 4 月 7 日

法定代表人：宫海霞

注册资本：2000 万元人民币

公司住所：山东省潍坊市诸城市高新园新安街 2 号

经营范围：一般项目：风力发电技术服务；新能源原动设备销售；太阳能热发电装备销售；新能源原动设备制造；光伏设备及元器件制造；太阳能热利用产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；新兴能源技术研发；货物进出口；风电场相关系统研发；太阳能热利用装备销售；光伏发电设备租赁；太阳能热发电产品销售；太阳能发电技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：热力生产和供应；发电业务、输电业务、供（配）电业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，大业新能源总资产 12429.53 万元、净资产 11523.25 万元，实现净利润 5.34 万元。

(6) 山东宝通源科技有限公司

成立日期：2022 年 2 月 28 日

法定代表人：刘永勤

注册资本：10000 万元

公司住所：山东省潍坊市诸城市密州街道北环路 189 号

经营范围：工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；金属材料制造；金属材料销售；货物进出口；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售。

截至 2023 年 12 月 31 日，山东宝通源科技有限公司总资产 79.12 万元、净资产 -27.19 万元，实现净利润 -26.35 万元。

(7) 大业（香港）国际发展有限公司

成立日期：2022 年 7 月 6 日

注册资本：10,000 港元

公司住所：Room 1102, 11/F., Double Building, 22 Stanley Street, Central, Hong Kong

经营范围：销售胎圈钢丝、钢丝帘线、胶管钢丝产品，原材料进口以及货物进出口业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，大业（香港）国际发展有限公司总资产 72.84 万元、净资产 66.83 万元，实现净利润 122.77 万元。

(8) 大业欧洲有限责任公司

成立日期：2023 年 7 月 12 日

法定代表人：竇勇

注册资本：25,000 欧元

公司住所：Mergenthaler Allee 15-21, Raum 219; Eschborn Business Park, 65760

Eschborn

经营范围：胎圈钢丝、钢丝帘线、胶管钢丝等钢丝制品进出口，销售，售后服务等业务。

截至 2023 年 12 月 31 日，大业欧洲有限责任公司总资产 13.17 万元、净资产 13.17 万元，实现净利润 -6.3 万元。

(9) 大业（美洲）有限责任公司

成立日期：2022 年 12 月 28 日

法定代表人：竇勇

注册资本：1 万美元

公司住所：1140 WOODRUFF RD, SUITE 106-171, GREENVILLE, SC 29607

经营范围：货物进出口业务；金属制品、橡胶制品的进口、出口、仓储、销售。

截至 2023 年 12 月 31 日，大业（美洲）有限责任公司总资产 1404.16 万元、净资产 0.50 万元，实现净利润 -6.63 万元。

(10) 山东智旭新能源有限公司

成立日期：2022 年 9 月 16 日

法定代表人：宫海霞

注册资本：300 万元人民币

公司住所：山东省潍坊市诸城市高新园新安街 1 号

经营范围：许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：太阳能热发电产品销售；太阳能热利用产品销售；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；合同能源管理。

截至 2023 年 12 月 31 日，智旭新能源总资产 0.00 万元、净资产 0.00 万元，实现净利润 0.00 万元。

(11) 山东翔宇智能科技有限公司

成立日期：2023 年 6 月 30 日

法定代表人：郑洪霞

注册资本：300 万元人民币

公司住所：山东省东营市垦利区业兴路 17 号

经营范围：一般项目：智能控制系统集成；人工智能行业应用系统集成服务；智能家庭消费设备销售；人工智能硬件销售；智能基础制造装备销售；智能家庭消费设备制造；智能基础制造装备制造；计算机系统服务；信息技术咨询服务；人工智能基础软件开发；科技中介服务；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展；信息系统集成服务；人工智能基础资源与技术平台；货物进出口；人工智能公共服务平台技术咨询服务；软件开发；网络与信息安全软件开发；物联网技术服务；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；安防设备销售；机械设备研发；物联网技术研发；网络技术服务；数字技术服务；计算机及办公设备维修；工业控制计算机及系统制造；生物质能资源数据库信息系统平台；互联网数据服务；工业互联网数据服务。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 12 月 31 日，翔宇智能科技总资产 509.28 万元、净资产 296.13 万元，实现净利润 -3.87 万元。

2、控股子公司、孙公司、曾孙公司

(1) 山东大业新材料有限公司

成立日期：2022 年 1 月 20 日

法定代表人：竇勇

注册资本：10000 万元人民币

股权结构：大业股份持有 80.56%，潍坊城投持有 19.44%

公司住所：山东省东营市垦利区兴隆街道办事处业兴路以北、隆丰大道以西

经营范围：一般项目：高性能纤维及复合材料制造；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；货物进出口；橡胶制品销售；高性能纤维及复合材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；模具制造；模具销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 12 月 31 日，大业新材料总资产 263920.67 万元、净资产 184045.74 万元，实现净利润 8.52 万元。

(2) 山东胜通钢帘线有限公司

成立日期：2003 年 10 月 10 日

法定代表人：窦勇

注册资本：32,800 万元人民币

股权结构：大业新材料持有 100%

公司住所：东营市垦利区经济技术开发区（中兴路东首）

经营范围：胶管钢丝、钢帘线（非绝缘的钢铁绞股线）、胎圈钢丝、异型胎圈钢丝、切割钢丝、镀黄铜钢丝绳、金刚石切割线、高精密钢丝、金属制品、模具加工销售；化工产品（不含危险化学品）、轮胎、橡胶原辅料、钢材、木材、纸制品、电线电缆销售；第三方物流平台服务（不含运输业务）；黄金、白银销售；自营和代理一般经营项目商品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2023 年 12 月 31 日，胜通钢帘线总资产 176500.83 万元、净资产 133324.53 万元，实现净利润 9464.48 万元。

（3）山东胜通机械制造有限公司

成立日期：1996 年 6 月 9 日

法定代表人：鞠砚章

注册资本：368 万元人民币

股权结构：胜通钢帘线持有 100%

公司住所：垦利县胜坨镇永莘路南、胜通集团东

经营范围：机件加工（伸缩式套筒液压缸）生产销售。（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）。

截至 2023 年 12 月 31 日，胜通机械总资产 2602.23 万元、净资产 2565.17 万元，实现净利润 -60.81 万元。

（4）山东胜通进出口有限公司

成立日期：1999 年 11 月 29 日

法定代表人：鞠砚章

注册资本：500 万元人民币

股权结构：胜通钢帘线持有 100%

公司住所：山东省东营市垦利区胜兴路 38 号

经营范围：自营和代理各类商品和技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易。（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至 2023 年 12 月 31 日，胜通进出口总资产 0.16 万元、净资产 -3.08 万元，实现净利润 -1.8 万元。

（5）东营市汇通国际贸易有限公司

成立日期：2012 年 2 月 14 日

法定代表人：鞠砚章

注册资本：1,000 万元人民币

股权结构：胜通钢帘线持有 100%

公司住所：东营市东营区北一路 747 号 101 等 224 套房

经营范围：自营或代理货物与技术的进出口业务（国家法律限制禁止经营的除外）；金属制品、模具加工及销售；钢材、五金交电、机械设备及零配件、建筑材料、塑料制品、冶金炉料（除生产性废旧金属及国家限制禁止经营的除外）、化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、聚酯切片、聚酯光学基膜、BOPET 光学基膜销售。（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）

截至 2023 年 12 月 31 日，汇通贸易总资产 19.13 万元、净资产-191.41 万元，实现净利润 13.11 万元。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

从行业所处生命周期来看，我国轮胎骨架材料行业正处于发展期向成熟期过渡阶段。经历了前几年的高速发展之后，目前轮胎骨架材料行业的发展已经趋于平稳。这与我国轮胎行业的发展现状是息息相关的。根据中国橡胶工业协会的统计，近年来我国轮胎骨架材料的产量呈现持续稳步上升的走势。

1、胎圈钢丝行业格局和趋势

从国内市场来看，中国作为全球最大的轮胎消耗国、生产国和出口国，其轮胎产业未来很长时间内将保持较为平稳的发展速度，因此轮胎用骨架材料行业也面临着巨大的市场。作为重要的轮胎骨架材料，胎圈钢丝行业未来发展空间较为广阔。从近几年国内胎圈钢丝行业的发展状况看，胎圈钢丝产量呈现出了逐年递增的发展态势。

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，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。

我国胎圈钢丝行业的未来发展趋势主要表现为如下几点：

（1）自主创新能力将成为企业核心竞争力

企业核心竞争力的根本标志是，企业具备明显的竞争优势且竞争对手难以模仿。知识经济时代的背景下，技术更新速度加快，企业竞争激烈，只有不断提高自主创新能力，才能提升企业的核心竞争力。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。

（2）高性能产品成为未来发展趋势

随着行业的发展，我国胎圈钢丝的生产工艺和技术水平也不断提高。胎圈钢丝产品从单一品种向多品种方向发展。冷拉胎圈钢丝逐步被淘汰，回火胎圈钢丝得到普及，胎圈钢丝的各项性能也逐步得到提高，已经开始从普通性能胎圈钢丝向高性能胎圈钢丝升级。

近年来，汽车厂商对高性能子午线轮胎的需求不断增加，因此轮胎生产厂家不仅对胎圈钢丝的强度指标要求越来越高，而且对其他性能指标的要求也不断提高。低碳经济的兴起，更是对轮胎的环保性能提出了更高的要求。作为轮胎制品的重要骨架材料，胎圈钢丝产品的性能必须实现更高的环保性能要求。通过提高各项性能指标，提高产品质量，从而在轮胎制造中降低钢丝使用量，达到减轻轮胎重量，实现节能减排的效果。因此针对高性能子午线轮胎开发的高性能胎圈钢丝产品将成为未来的发展趋势。

（3）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。相对西方发达国家，中国拥有大量的人才、较低的劳动力和广阔的市场，具有明显的竞争优势。世界经济的全球化和信息化，带来了企业间竞争的国际化。面对全球化态势，资本必然向利润最高、制造成本最低的地方流动。为了降低成本，世界胎圈钢丝生产企业相继在中国投资设厂，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。因此，对于国内胎圈钢丝生产企业而言，国际化市场竞争的趋势在逐步加剧。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、钢帘线行业格局和趋势

国内钢帘线产业近十年高速增长，逐渐转变了供不应求的局面，产品的产量和质量皆已达到国内轮胎市场的要求，国内市场已逐渐摆脱了对进口产品的依赖。由于钢帘线产业和汽车产业、轮胎产业息息相关，我国的钢帘线生产企业也多数与汽车企业、轮胎产业群以及港口和交通发达地区伴生而居，呈现出集中于少数地区的区域特点。

我国钢帘线的需求量与轮胎结构品种的产量密切相关，近年来在经济刺激政策、工程机械、汽车工业、高速公路等有利因素的推动下，我国轮胎工业取得了快速发展。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。

钢帘线行业未来发展趋势主要表现为如下几点：

（1）产品不断升级。顺应轮胎绿色制造的趋势，采用更高强度的钢帘线，可在确保轮胎安全性的前提下，减少轮胎中钢帘线和橡胶使用量，减少资源消耗，实现轮胎轻量化，降低轮胎滚动阻力和燃油消耗。未来，高强度（HT）、超高强度（ST）钢帘线的应用将逐渐普及，特高强度（UT）钢帘线的应用也将逐步展开。

(2) 行业集中度不断提高。随着市场竞争加剧，头部企业规模、成本和市场优势较为明显，未来会持续扩大产能，提高市场占有率，进一步挤压中小企业的生存空间，一些落后低端产能将逐步退出市场，企业兼并重组也会发生，市场集中度得到进一步提升。

(3) 加快实施智能制造。随着自动化、互联网、各种智能传感器技术的高速发展，骨架材料企业制造过程的智能化和信息化也需要紧跟时代的发展，真正落地一些高可靠的技术来帮助节省人力资源，降低工人劳动强度和风险，改进产品工艺，提高产品质量，提升生产效率。领先的大型企业将会投入更多的资源提高智能制造水平，引入大数据管理系统，提高软硬件的融合程度，并尝试做到内部的全程信息流、物流追踪控制，同时与轮胎企业建立有效的信息链接，从而提高劳动生产率，稳定和提升产品质量，实现装备、生产过程和管理的智能化。

(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。借助资本市场，拓宽融资渠道，提升企业综合实力，进而改善公司治理和资产结构，以巩固国内胎圈钢丝行业领跑者地位，力求成为世界一流的轮胎骨架材料产品供应商。

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，依托国家企业技术中心、国家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，同时通过并购重组等方式，完善产品结构，实现优势互补，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。

公司将坚持稳中求进，进中提质，积极落实“碳达峰，碳中和”重大战略部署，聚焦高端化、智能化、绿色化发展，加快新能源利用步伐，优化用能结构，打造大业零碳工厂，走绿色、低碳可持续发展之路。

(三) 经营计划

适用 不适用

瞄准国际一流企业和行业标杆，牢记初心和使命，坚守理想和信念，脚踏实地加油干。以公司“十四五”发展规划纲要为宗旨，以顺应国内外双循环新发展格局为契机，深入实施创新发展

战略、绿色可持续发展战略、数字智能化转型发展战略；积极稳妥实施并购发展战略；提升和巩固公司在全球橡胶骨架材料行业的市场竞争和主导地位。

1、新产品开发及科技创新计划

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，通过优化现有生产设备，购置和研发新设备，提高生产设备的智能化水平，加快新工艺、新技术的开发和应用。同时加快研制强度与质量更高的钢帘线产品，优化现有钢帘线产品结构，不断提高钢帘线高端产品的使用价值和年均占有率。

在坚持自主创新的同时，加强与有关高校及科研院所的合作，积极借助外部研发机构的力量，与山东大学材料学院、复旦科技园、上海交大技术转移中心、上海理工大学加强合作，不断提升公司的技术创新能力。未来两到三年内，公司将采取多种方式继续加强产学研技术合作，建设和发挥好国家企业技术中心的作用，持续提升企业的核心竞争力。

2、人才培养计划

引进和培养优秀人才是公司未来发展战略规划的重要组成部分。在未来几年，公司将侧重于核心技术人才、营销人才和高层次管理人才的引进和培养，不断完善系统化专业培训体系，建立起知识结构全面、专业水平突出的管理团队、技术团队和生产团队。公司将重视员工个人价值的提升，充分发挥个人潜能，实现公司与员工共同快速成长。

3、市场开发计划

密切关注和分析市场变化，研究市场变化规律，及时判断市场走势，准确把握市场脉搏，增强对市场行情的预见性，提高反应的敏捷性以及决策的科学性，并制订切实可行应对措施和灵活多变的销售策略。对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。

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。在未来3-5年内，进一步完善公司的海外营销网络体系，强化国际市场销售，全面进入世界轮胎主要企业的全球采购体系，海外销售占比提高到30%以上。

4、品牌建设和发展计划

经过多年的发展，公司已经在胎圈钢丝行业及轮胎行业领域中建立了较好的品牌形象，公司拥有的“大业”注册商标被认定为中国驰名商标，“大业”牌胎圈钢丝被评为山东省名牌产品、中国橡胶工业推荐品牌产品。公司的产品质量和服务得到了客户的广泛认可。未来几年，公司将加大投入品牌推广和宣传，进一步提高“大业”和“胜通”品牌的认知度，提升公司的国内外影响力，将“大业”、“胜通”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，打造一支年富力强的管理技术团队，以适应企业快速发展的需要。

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

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

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、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》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来访、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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 5 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》等 8 项
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 13 日	《关于补充确认 2022 年度关联交易的议案》《关于向全资子公司划转资产的议案》《关于为全资子公司 2023 年度开展物流金融业务提供担保的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 25 日	《公司 2022 年度董事会工作报告》等 14 项
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 27 日	《关于调整董事会成员人数、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于公司非独立董事换届选举的议案》《关于公司独立董事换届选举的议案》《关于公司股东代表监事换届选举的议案》
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 11 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 11 月 19 日	《关于变更公司注册资本暨修改公司章程的议案》《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	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	男	48	2023-9-28	2026-9-27	111,384,000	111,384,000	0		45.89	否
窦宝森	董事(离任)	男	66	2020-8-20	2023-9-27	61,898,440	61,898,440	0		45.59	否
郑洪霞	董事、副总经理	女	53	2023-9-28	2026-9-27	7,826,500	6,028,500	-1,798,000	减持	41.28	否
王金武	董事、副总经理(离任)	男	65	2020-8-20	2023-9-27	504,900	416,175	-88,725	减持	73.63	否
王金魁	董事(离任)	男	67	2020-8-20	2023-9-27	268,400	207,600	-60,800	减持	4.13	否
窦万明	董事、副总经理(离任)	男	51	2020-8-20	2023-9-27	199,520	155,940	-43,580	减持	25.61	否
张兰州	董事、副总经理	男	60	2023-9-28	2026-9-27	122,800	122,800	0		23.05	否
王磊	独立董事	男	46	2023-9-28	2026-9-27			0		2.60	否
丁鸿雁	独立董事	女	52	2023-9-28	2026-9-27			0		2.60	否
张洪民	独立董事(离任)	男	63	2020-8-20	2023-9-27			0		7.39	否
杨健	独立董事(离任)	男	54	2020-8-20	2023-9-27			0		7.39	否
张咏梅	独立董事(离任)	女	55	2020-8-20	2023-9-27			0		7.39	否
宫海霞	副总经理	女	44	2023-9-28	2026-9-27			0		24.17	否
王伟	副总经理	男	38	2023-9-28	2026-9-27	8,000	8,000	0		19.05	否
韩帅	副总经理	男	42	2023-9-28	2026-9-27	8,000	8,000	0		20.70	否
牛海平	董事会秘书	男	58	2023-9-28	2026-9-27	86,400	86,400	0		25.04	否

徐海涛	副总经理（离任）	男	43	2020-8-20	2023-9-27	268,400	207,600	-60,800	减持	24.16	否
李霞	财务总监	女	44	2023-9-28	2026-9-27	50,000	50,000	0		19.31	否
耿汝江	监事会主席（离任）	男	60	2020-8-20	2023-9-27	182,000	182,000	0		23.01	否
王宗民	职工监事（离任）	男	58	2020-8-20	2023-9-27			0		10.18	否
肖平	监事（离任）	女	47	2020-8-20	2023-9-27			0		9.68	否
潘雷	监事主席	男	39	2023-9-28	2026-9-27			0		20.48	否
宋大乐	监事	男	42	2023-9-28	2026-9-27			0		9.58	否
杜源花	职工监事	女	36	2023-9-28	2026-9-27			0		5.09	否
合计	/	/	/	/	/	182,807,360	180,755,455	-2,051,905	/	497.00	/

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2020年8月任公司董事长、总经理；2011年3月起至今任公司董事长。
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2020年8月任公司董事、副总经理、财务总监；2020年8月至今任公司董事、总经理。
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。
王磊	1977年出生，硕士研究生学历。2003年7月至今任山东财经大学专任教师、副教授；2003年7月至今任北京金诚同达（济南）律师事务所兼职律师；2023年4月至今任山东赫达集团股份有限公司独立董事；2023年11月至今任山东天鹅棉业机械股份有限公司独立董事；2023年9月至今，任公司独立董事。
丁鸿雁	硕士研究生学历，正高级会计师。1992年7月至今任山东财经大学硕士生导师、实验教学中心副主任；2018年1月至今任威海市天罡

	仪表股份有限公司独立董事；2023 年 9 月至今，任公司独立董事。
宫海霞	本科学历。2003 年至 2006 年就职于诸城市总工会；2007 年至 2011 年任诸城市大业金属制品有限责任公司供应部副部长；2012 年至今任公司供应部部长；2020 年 8 月至今任公司副总经理。
王伟	本科学历，中级会计师。2007 年 6 月至 2012 年 7 月，历任青岛求实学院辅导员、招办副主任、分院院长助理；2012 年 8 月至 2022 年 6 月，历任公司办公室行政科副科长、科长、综合业务部副部长、办公室主任兼环保部部长；2022 年 7 月至今，任公司党委副书记、办公室主任；2023 年 9 月至今，任公司副总经理。
韩帅	研究生学历。2008 年 7 月至 2019 年 6 月，历任贝卡尔特公司工程师、生产主管、市场部经理；2019 年 6 月至 2023 年 9 月，任公司总经理助理、国际业务部总经理；2019 年 6 月至今，任公司国际业务部总经理；2023 年 9 月至今，任公司副总经理。
牛海平	本科学历。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 6 月至 2023 年 9 月任公司副总经理；2011 年 3 月至今任公司董事会秘书。
李霞	本科学历，中级会计师。1998 年至 2012 年就职于山东大业工贸有限公司财务部；2013 年至 2019 年任公司财务部副部长；2020 年至今任公司财务部部长；2020 年 8 月至今任公司财务总监。
潘雷	硕士研究生。2008 年 7 月至 2019 年 5 月任贝卡尔特（中国）技术研发有限公司项目经理；2019 年 5 月至今山东大业股份有限公司帘线事业部技术研发总监；2023 年 9 月至今，任公司监事会主席。
宋大乐	本科学历。2005 年 10 月至 2013 年 12 月历任诸城市大业金属制品有限责任公司办公室副科长、科长；2014 年 1 月至今任山东大业股份有限公司办公室副主任；2023 年 9 月至今，任公司监事。
杜源花	本科学历。2012 年 3 月至 2019 年 3 月任山东大业股份有限公司品保部物检科班长；2019 年 3 月至今任山东大业股份有限公司销售部业务员；2023 年 9 月至今，任公司职工监事。

其它情况说明

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**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
王磊	山东财经大学	副教授	2003年7月	
王磊	山东赫达集团股份有限	独立董事	2023年4月	
王磊	山东天鹅棉业机械股份有限公司	独立董事	2023年11月	
王磊	北京金诚同达(济南)律师事务所	兼职律师	2003年7月	
丁鸿雁	山东财经大学	副教授、硕士生导师	1992年7月	
丁鸿雁	威海市天罡仪表股份有限公司	独立董事	2018年1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	
张洪民	山东阳谷华泰化工股份有限公司	独立董事	2020年3月	2023年3月
张洪民	青岛科技大学	客座教授	2018年5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	
杨健	湖北共同药业股份有限公司	独立董事	2021年10月	2024年10月
杨健	上海微创电生理医疗科技股份有限公司	董事	2020年11月	
张咏梅	山东科技大学经管学院会计系	教授	2002年12月	
张咏梅	新风光电子科技股份有限公司	独立董事	2021年5月	2024年5月
张咏梅	青岛海容商用冷链股份有限公司	独立董事	2018年12月	
张咏梅	贵州红星发展股份有限公司	独立董事	2021年5月	
张咏梅	以萨技术股份有限公司	独立董事	2021年9月	
张咏梅	青岛金才佳教育管理咨询有限公司	监事	2017年7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、监事及高级管理人员报酬由股东大会决定
---------------------	-----------------------

董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年度，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准。未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。
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 497.00 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
窦宝森	董事	离任	届满
王金武	董事、副总经理	离任	届满
王金魁	董事	离任	届满
窦万明	董事、副总经理	离任	届满
张洪民	独立董事	离任	届满
杨健	独立董事	离任	届满
张咏梅	独立董事	离任	届满
徐海涛	副总经理	离任	届满
耿汝江	监事主席	离任	届满
王宗民	职工监事	离任	届满
肖平	监事	离任	届满
张兰州	董事	选举	董事换届选举
王磊	独立董事	选举	董事换届选举
丁鸿雁	独立董事	选举	董事换届选举
王伟	副总经理	聘任	新聘任
韩帅	副总经理	聘任	新聘任
潘雷	监事主席	选举	监事换届选举
宋大乐	监事	选举	监事换届选举
杜源花	职工监事	选举	监事换届选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司董事、副总经理、总工程师王金武，董事、副总经理窦万明因违反《证券法》第四十四条关于禁止短线交易的规定，山东证监局出具警示函的监管管理措施，具体内容详见公司于 2022 年 9 月 10 日在指定媒体披露的《关于公司董事收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2022-063）。

山东证监局在日常监管中发现公司存在信息披露不准确、公司资金被关联方占用情形，山东证监局对大业股份、窦勇、郑洪霞、李霞采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案数据库。具体内容详见公司于2023年7月14日在指定媒体披露的《关于公司及相关负责人收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2022-071）。对于上述公司存在信息披露不准确、公司资金被关联方占用情形，上海证券交易所做出《关于对山东大业股份有限公司、关联方及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0191号）：对公司和关联方山东科耐德机械有限公司、公司时任董事长窦勇、时任总经理郑洪霞、时任财务总监李霞予以监管警示。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十六次会议	2023年2月16日	1《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》 2、《关于公司2023年度非公开发行A股股票方案的议案》3、《关于公司2023年度非公开发行A股股票预案的议案》4、《关于公司2023年度非公开发行A股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》5、《关于公司2023年度非公开发行A股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》7、《关于本次非公开发行后未来三年（2023-2025）的股东分红回报规划的议案》8、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票有关事宜的议案》9、《关于提议召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十七次会议	2023年2月23日	1、《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》 2、《关于公司2023年度向特定对象发行股票方案的议案》3、《关于公司2023年度向特定对象发行股票预案的议案》4、《关于公司2023年度向特定对象发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》5、《关于公司2023年度向特定对象发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》6、《关于本次向特定对象发行后未来三年（2023-2025年）的股东分红回报规划的议案》7、《关于山东大业股份有限公司2023年度向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告的议案》8、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行A股股票有关事宜的议案》9、《关于取消公司2023年第一次临时股东大会部分议案的议案》10、《关于2023年第一次临时股东大会增加临时提案的议案》
第四届董事会第二十八次会议	2023年3月22日	1、《关于补充确认2022年度关联交易的议案》2、《关于向全资子公司划转资产的议案》

第四届董事会第二十九次会议	2023 年 3 月 29 日	1、《关于为全资子公司 2023 年度开展物流金融业务提供担保的议案》2、《关于提议召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十次会议	2023 年 4 月 28 日	1、《公司 2022 年度董事会工作报告》2、《公司 2022 年度总经理工作报告》3、《公司独立董事 2022 年度述职报告》4、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》5、《公司 2022 年度财务决算报告》6、《公司 2022 年度利润分配方案》7、《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的议案》8、《关于确认公司 2022 年度日常关联交易执行情况并预计 2023 年度日常关联交易的议案》9、《关于公司 2023 年度向金融机构申请融资额度的议案》10、《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》11、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》12、《关于 2023 年度为子公司及孙公司提供担保额度的议案》13、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》14、《关于聘任公司 2023 年度审计机构及内控审计机构的议案》15、《关于 2023 年度开展外汇和期货套期保值业务的议案》16、《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》17、《公司 2022 年年度报告及摘要》18、《公司 2023 年第一季度报告》19 《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 5 月 10 日	1、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》2、《关于董事会提议向下修正“大业转债”转股价格的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 5 月 19 日	1、《关于修订的议案》2、《关于修订的议案》3、《关于修订的议案》4、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》5、《关于更正的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 5 月 26 日	《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》
第四届董事会第三十四次会议	2023 年 8 月 7 日	《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》
第四届董事会第三十五次会议	2023 年 9 月 11 日	1、《关于公司非独立董事换届选举的议案》2、《关于公司独立董事换届选举的议案》3、《关于调整董事会成员人数、修订并办理工商变更登记的议案》4、《关于提议召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第一次会议	2023 年 9 月 28 日	1、《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》2、《关于聘任公司总经理的议案》3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》4、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》5、《关于选举公司第五届董事会战略委员会委员的议案》6、《关于选举公司第五届董事会审计委员会委员的议案》7、《关于选举公司第五届董事会提名委员会委员的议案》8、《关于选举公司第五届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》9、《关于公司董事会聘请证券事务代表的议案》
第五届董事会第二次会议	2023 年 10 月 12 日	1、《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》2、《关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》
第五届董事会第三次会议	2023 年 10 月 29 日	1、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》2、《关于变更公司注册资本暨修改公司章程的议案》3、《关

		于修订《独立董事工作制度》的议案》4、《关于召开2023年第四次临时股东大会的议案》
第五届董事会第四次会议	2023年12月5日	《关于提前赎回“大业转债”的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
窦勇	否	14	14				否	5
窦宝森	否	10	10				否	4
郑洪霞	否	14	14				否	5
王金武	否	10	10				否	4
王金魁	否	10	10				否	4
窦万明	否	10	10				否	4
张兰州	否	4	4				否	5
张洪民	是	10	10	9			否	4
杨健	是	10	10	9			否	4
张咏梅	是	10	10	9			否	4
王磊	是	4	4	3			否	1
丁鸿雁	是	4	4	3			否	1

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	14
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	丁鸿雁、王磊、窦勇、张咏梅（离任）、杨健（离任）、王金魁（离任）

提名委员会	王磊、丁鸿雁、窦勇、杨健（离任）、张洪民（离任）
薪酬与考核委员会	丁鸿雁、王磊、张兰州、张洪民（离任）、张咏梅（离任）、窦宝森（离任）
战略委员会	窦勇、郑洪霞、王磊、窦宝森（离任）、张洪民（离任）

(二) 报告期内审计委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 28 日	1、《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》2、《公司 2022 年度财务决算报告》3、《公司 2022 年度利润分配方案》4、《关于确认公司 2022 年度日常关联交易执行情况并预计 2023 年度日常关联交易的议案》5、《关于聘任公司 2023 年度审计机构及内控审计机构的议案》6、《关于〈2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告〉的议案》7、《公司 2022 年年度报告及摘要》8、《公司 2023 年第一季度报告》9、《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》	全票通过	无
2023 年 8 月 7 日	《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》	全票通过	无
2023 年 10 月 29 日	《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	全票通过	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 9 月 28 日	《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》	全票通过	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 28 日	《关于公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬执行情况及 2023 年度薪酬方案的议案》	全票通过	无
2023 年 10 月 12 日	《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》	全票通过	无

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 22 日	《关于向全资子公司划转资产的议案》	全票	无

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,903
主要子公司在职员工的数量	1,584
在职员工的数量合计	4,487
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	3,566
销售人员	111
技术人员	581
财务人员	41
行政人员	188
合计	4,487
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	274
大专	646
高中及以下	3,554
合计	4,487

(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；重点推进管理岗位的技能培训，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

劳务外包的工时总数	2,672,745.40
劳务外包支付的报酬总额	47,278,282

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

经公司股东大会审议通过并经工商部门备案的《公司章程》明确了公司发行上市后的股利分配政策如下：

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能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) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	11,950,343.72
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	95,852,466.43
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 (%)	12.47
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	11,950,343.72
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	12.47

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 10 月 12 日召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的议案》，并于 2023 年 10 月 13 日披露了《大业股份关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售暨上市公告》《大业股份关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售条件成就的公告》《中泰证券股份有限公司关于山东大业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就和回购注销部分限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》《北京德和衡律师事务所关于公司 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票及第二个解除限售期解除限售相关事项的法律意见书》，根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司董事会将回购注销 9 名离职的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计 33,500 股限制性股票，回购价格为 4.17 元/股，回购的资金来源为公司自有资金。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，监事会对激励计划解除限售的成就条件和回购注销部分限制性股票事项进行了核查，独立财务顾问出具了独立财务顾问报告，律师事务所出具了法律意见书。	公告编号：2023-100；2023-101 www.sse.com.cn
2023 年 12 月 15 日，公司披露了《大业股份关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告》，北京德和衡律师事务所对本次回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票出具了法律意见书。	公告编号：2023-117 www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (万元)
郑洪霞	董事、总 经理	27.325	0	4.17	27.325	0	0	344.295
张兰州	董事、副 总经理	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
王伟	副 总经理	0.8	0	4.17	0.8	0	0	10.08
韩帅	副 总经理	0.8	0	4.17	0.8	0	0	10.08
牛海平	董 事会秘 书	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
李霞	财 务总 监	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
王金武(离任)	董 事、副 总 经 理	15	0	4.17	15	0	0	189
王金魁(离任)	董 事	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
窦万明(离任)	董 事、副 总 经 理	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
徐海涛(离任)	副 总 经 理	2.5	0	4.17	2.5	0	0	31.5
合计	/	58.925	0	/	58.925	0	0	742.455

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》等法律法规和公司章程并结合公司实际情况，建立了公司与现代企业制度相适应的薪酬及激励约束机制。同时，公司以业绩为导向，结合公司年度 KPI 考核指标，制定了高管人员考核指标，并依据考核评价办法及评价标准对高级管理人员年度绩效进行了考评，高级管理人员薪酬按照上述制度及考核结果进行发放。有效调动了高级管理人员的积极性和创造性，确保公司发展战略目标的实现。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023 年度公司不断修订完善内控管理制度，并根据《内部控制基本规范》等要求对公司的重要业务领域及关键控制活动进行内控测试，有效识别缺陷类别，积极落实整改措施，确保内控有效执行。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司对于所有子公司均建立了一整套完整的管理控制制度及体系，子公司资产、业务、战略规划等方面均在公司内部受到管控。公司确定战略目标及预算后，会将其拆解至子公司。各子公司重要岗位人员的选聘、任免及考核均受到公司的控制监督。此外，公司也通过财务系统、OA 系统等管理系统软件加强对子公司内部管理控制，提高了子公司经营管理水平。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,194.86

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司诸城厂区属于山东省潍坊市 2023 年重点排污单位，垦利厂区属于山东省东营市 2023 年重点排污单位，主要污染物都为废气、污水和固废。

诸城厂区和垦利厂区废气和污水具体情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放情况	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况		
固定源废气 (诸城厂区)	颗粒物	废气处理后经 15 米排气筒排放	33	处理设施排放口	10mg/m ³	1.5-5.1mg/m ³	无	经低氮燃烧后达标排放		
	SO ₂				50mg/m ³	3-9mg/m ³	无			
	NO _X				100mg/m ³	4-46mg/m ³	无			
	非甲烷总烃						50mg/m ³	3.17-6.09mg/m ³	无	经沸石转轮浓缩+CO 催化燃烧后达标排放
	二甲苯						15 mg/m ³	0.35-1.71mg/m ³	无	
	氯化氢						100 g/m ³ 30mg/m ³	1.32-4.98 g/m ³ 0.90-4.57 g/m ³	无	经酸雾处理塔中和后达标排放
	硫酸雾						45/30 mg/m ³	ND	无	
固定源废气 (垦利厂区)	颗粒物	废气处理后经 15 米排气筒排放	74	处理设施排放口	10mg/Nm ³	2.7-3.9	无	经 CSR 脱硝后达标排放		
	SO ₂				50mg/Nm ³	4	无			
	NO _X				100mg/Nm ³	20-26	无			
	非甲烷总烃						60mg/Nm ³	20-28	无	达标排放
	二甲苯						15mg/Nm ³	ND	无	活性炭吸附+脱附装置处理后达标排放
	氯化氢						30mg/Nm ³	ND	无	双塔式喷淋塔达标排放
污水 (诸城)	COD	经污水处理站处理	1	厂区总排	500mg/L	70.8mg/L	无	经污水处理站处理		
	氨氮				45 mg/L	3.10 mg/L	无			

厂区)	PH	后入市政管网进污水处理厂		口	6~9	7.76	无	后入市政管网进污水处理厂
	总磷				8 mg/L	0.355mg/L	无	
	总氮				70 mg/L	19mg/L	无	
污水(垦利厂区)	COD	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂	1	厂区总排口	80mg/L	23.9mg/L	无	经污水处理站处理后入市政管网进污水处理厂
	氨氮				15 mg/L	0.92 mg/L	无	
	PH				6-9	7.18	无	
	总磷				1 mg/L	0.13mg/L	无	
	总氮				20mg/L	2.79mg/L	无	

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

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

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期间，公司的污染治理设施正常运行。生产废水经厂内污水处理站处理达标后进入市政管网，符合《污水排入城镇下水道水质标准》《电镀污染物排放标准 GB21900-2008》。针对废气，天然气废气采用低氮燃烧或 SCR 脱硝处理后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》，涂装废气处理工艺为沸石转轮浓缩+CO 催化燃烧工艺和活性炭吸附+脱附装置，处理达标后经 15 米高排气筒排放，符合《山东省挥发性有机物排放标准第五部分：表面涂装行业》及《大气污染物综合排放标准》。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司已关联到山东省污染源监测共享信息系统，收到检测报告后依法在网站进行公示，每年将环境信息公布于环境披露平台接受监督。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	70,665.35
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	诸城厂区拥有光伏电站7个，总装机容量达71.3MW，全年累计发电84,800MWh，其中自发自用82,842.525MWh，上网1,957.475MWh。垦利厂区规划建设装机容量16MW，建成后将新增发电18,000MWh。公司自建两台15吨/小时生物质锅炉，全年可生产蒸汽约25万吨。公司钢丝明火炉余热利用项目使用热风回收利用可节省5%的天然气消耗，4条热处理生产线全年约减少天然气使用78万立方米，减少碳排放约1,700吨。公司电机改造实验项目使用新式磁悬浮电机替代老式空调压缩机

进行制冷，预计节能效率在 50%左右。

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司单独披露 ESG 报告，内容详见公司同日披露的《大业股份 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	21.9 万	
其中：资金（万元）	21.9 万	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用 不适用

向垦利区教育局捐款 10 万元，用于支持教育事业；向垦利区残联捐款 3 万元；向结对乡村辛兴镇、石桥子镇分别捐献 3 万元，支持女童教育发展；向诸城市岔道口社区党建超市捐款 2 万元；向诸城市辛兴镇疫情捐款 0.6 万元；向诸城市学校捐赠 0.3 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>1、依照相关法律、法规以及《山东大业股份有限公司公司章程》的有关规定行使控股股东/实际控制人权利，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。</p>	2023.5	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p>	2023.5	是	长期	是	不适用	不适用

			<p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、本人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；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(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) 审批程序及其他说明

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	750,000.00
境内会计师事务所审计年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	石磊、刘晓飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	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）	200,000.00

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

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

报告期内，公司董事、副总经理、总工程师王金武，董事、副总经理窦万明因违反《证券法》第四十四条关于禁止短线交易的规定，山东证监局出具警示函的监管管理措施，具体内容详见公司于 2022 年 9 月 10 日在指定媒体披露的《关于公司董事收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2022-063）。王金武先生、窦万明先生认真吸取教训，加强证券市场法律法规学习，严格按照监管要求采取有效措施积极整改，杜绝再次发生此类违法行为。

山东证监局在日常监管中发现公司存在信息披露不准确、公司资金被关联方占用情形，山东证监局对大业股份、窦勇、郑洪霞、李霞采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案数据库。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日在指定媒体披露的《关于公司及相关负责人收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2022-071）。对于上述公司存在信息披露不准确、公司资金被关联方占用情形，上海证券交易所做出《关于对山东大业股份有限公司、关联方及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2023〕0191 号）：对公司和关联方山东科耐德机械有限公司、公司时任董事长窦勇、时任总经理郑洪霞、时任财务总监李霞予以监管警示。整改情况：公司及相关负责人认真吸取教训，积极整改，持续加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员对《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的学习，认真履行勤勉尽责义务，完善内部控制，进一步健全财务会计管理制度和信息披露制度，强化公司规范运作意识，提升信息披露质量，保证信息披露的内容真实、准确、完整，维护公司及全体股东的利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		50,223,261.30	40.28	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		1,326,584.07	4.54	电汇、承兑		
诸城市恒强钢构有限公司	其他关联人	接受劳务	起重设备维修及厂房修缮服务	市场定价		3,821,311.50	10.21	电汇、承兑		
湖北三江航天江北机械工程有限公司	其他关联人	购买商品	采购设备			7,009,017.69	12.27	电汇、承兑		
合计				/	/	62,380,174.56		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							510,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							484,530,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							484,530,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.56							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							（1）山东大业新材料有限公司于2023年2月24日与兴业银行签订借款合同，贷款金额7000万元；分别于2023年5月29日、6月20日与东营银行签订国内信用证协议敞口金额11000万元、20000万元。（2）山东胜通钢帘线有限公司与海翼融资租赁有限公司签订融资租赁合同，租赁金额8000万元。3）：山东胜通钢帘线有限公司与长江金租签订融资租赁合同，金额5000万元，公司为上述事项提供保证担保，总金额合计为人民币51000万元，上述履约担保事项已经公司董事会审议通过。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,516,750	0.52				-1,516,750	-1,516,750	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,516,750	0.52				-1,516,750	-1,516,750	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,516,750	0.52				-1,516,750	-1,516,750	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	288,295,427	99.48				+48,559,563	+48,559,563	336,854,990	100
1、人民币普通股	288,295,427	99.48				+48,559,563	+48,559,563	336,854,990	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	289,812,177	100				+47,042,813	+47,042,813	336,854,990	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2021 年限制性股票激励计划第二期的解锁条件已满足，本次限制性股票解锁数量共计 1,483,250 股，上市流通时间为 2023 年 10 月 19 日。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《大业股份关于 2021 年限制性股票激励计划第二期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-101）。公司已授予限制性股票的激励对象 9 人离职，已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 33,500 股由公司于 2023 年 12 月 19 日回购注销。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《大业股份关于部分股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-117）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2100 号文核准，公司于 2019 年 5 月 9 日公开发行“2019 年山东大业股份有限公司可转换公司债券”，债券简称为“大业转债”，债券代码“113535”。本报告期内，累计转股数为 48,559,563 股（具体内容请查询每个季度披露的《大业股份关于可转换公司债券转股结果暨股份变动公告》公告编号：2023-027, 2023-069, 2023-094, 2024-001）。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
A 股限制性股票激励计划授予对象	1,516,750	1,516,750	0	0	股权激励限售期	本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 36 个月。本计划授予的限制性股票自本期激励计划授予日起满 12 个月后，激励对象在未来分二期解除限售。具体内容请查询《2021 年限制性股票激励计划授予结果的公告》（公

						告编号：2021-063)
合计	1,516,750	1,516,750	0	0	/	/

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						
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1 月16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。截至2023年12月31日，“大业转债”累计转股数48,590,940股，公司普通股股份总数为336,854,990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

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,255
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,161

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
窦勇	0	111,384,000	33.07	0	质押	15,000,000	境内自然人
窦宝森	0	61,898,440	18.38	0	质押	55,871,413	境内自然人
郑洪霞	-1,798,000	6,028,500	1.79	0	质押	3,930,000	境内自然人
中国民生银行 股份有限公司—光大保德信 信用添益债券 型证券投资基金	+4,655,624	4,655,624	1.38	0	无	0	其他
中国农业银行—华夏平稳增 长混合型证券 投资基金	+4,436,191	4,436,191	1.32	0	无	0	其他
诸城市义和车 桥有限公司	0	3,780,000	1.12	0	无	0	境内非国有 法人
梁晓斐	+3,455,900	3,455,900	1.03	0	无	0	境内自然人
中国银行—华 夏大盘精选证 券投资基金	+3,299,844	3,299,844	0.98	0	无	0	其他
中信证券股份 有限公司	+2,159,589	2,581,009	0.77	0	无	0	国有法人
四川发展证券 投资基金管理 有限公司—四川 资本市场纾困 发展证券投资 基金合伙企业 （有限合伙）	+2,185,400	2,185,400	0.65	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
窦勇	111,384,000	人民币普通股	111,384,000				
窦宝森	61,898,440	人民币普通股	61,898,440				
郑洪霞	6,028,500	人民币普通股	6,028,500				

中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	4,655,624	人民币普通股	4,655,624
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	4,436,191	人民币普通股	4,436,191
诸城市义和车桥有限公司	3,780,000	人民币普通股	3,780,000
梁晓斐	3,455,900	人民币普通股	3,455,900
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	3,299,844	人民币普通股	3,299,844
中信证券股份有限公司	2,581,009	人民币普通股	2,581,009
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	2,185,400	人民币普通股	2,185,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	窦宝森、窦勇系父子关系及一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑洪霞	0	2023年10月19日	273,250	见说明
2	王金武	0	2023年10月19日	150,000	见说明
3	王志伟	0	2023年10月19日	100,000	见说明
4	王金魁	0	2023年10月19日	25,000	见说明
5	窦万明	0	2023年10月19日	25,000	见说明
6	张兰州	0	2023年10月19日	25,000	见说明
7	牛海平	0	2023年10月19日	25,000	见说明

8	徐海涛	0	2023 年 10 月 19 日	25,000	见说明
9	李霞	0	2023 年 10 月 19 日	25,000	见说明
10	韩帅	0	2023 年 10 月 19 日	8,000	见说明
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 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

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

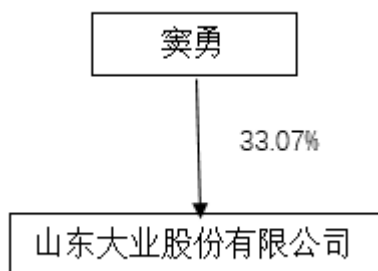
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	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
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

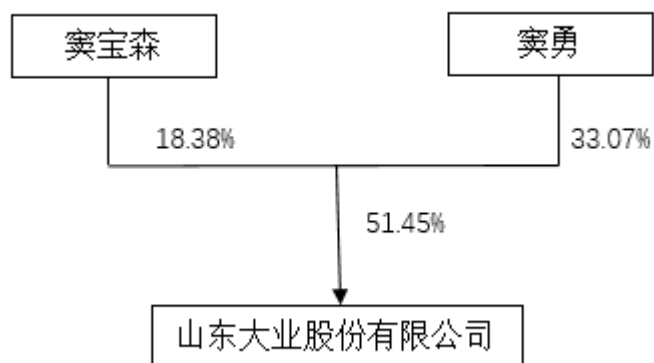
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(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

可转换公司债券名称	大业转债	
期末转债持有人数	2,286	
本公司转债的担保人	窦宝森、窦勇	
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（%）
九坤投资（北京）有限公司一九坤稳盈 1 号私募投资基金	2,476,000	5.14
九坤投资（北京）有限公司一九坤策略智选 23 号私募证券投资基金	1,723,000	3.58
刘章举	1,316,000	2.73
李春铃	1,000,000	2.08
北京平凡私募基金管理有限公司—平凡战谱中证 500 指数增强私募证券投资基金	966,000	2.01
陈俊彬	828,000	1.72
海南垂云私募基金管理合伙企业（有限合伙）—垂云风华 1 号私募证券投资基金	815,000	1.69
向阳飞	810,000	1.68
王云杰	780,000	1.62
何才雄	740,000	1.54

(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	499,610,000	451,474,000			48,136,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	大业转债
报告期转股额(元)	451,474,000
报告期转股数(股)	48,559,563
累计转股数(股)	48,590,940
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	16.76%
尚未转股额(元)	48,136,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	9.63%

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年6月17日	12.40	2020年6月11日	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报	2019年度利润分配方案,每10股派发现金红利1.60元
2021年6月25日	12.29	2021年6月21日	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报	2020年度利润分配方案,每10股派发现金红利人民币1.10元
2023年5月30日	9.59	2023年5月27日	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报	
截至本报告期末最新转股价格		9.59		

(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

公司经营情况稳定,截至2023年末,资产负债率为64.18%,资信情况良好。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第十节 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（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2024）第 030319 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 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 2023 年度营业收入为 5,555,921,437.11 元，较上年度增长 6.58%。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。

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。

基于已执行的审计程序，我们认为，大业股份公司管理层对营业收入的确认是合理的。

(二) 应收账款可回收性

1、事项描述

2023 年 12 月 31 日，大业股份公司应收账款账面余额为 1,429,172,630.19 元，已计提坏账准备 91,090,968.87 元，账面价值较大。由于大业股份公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款可回收性执行的审计程序主要有：

(1) 了解管理层与计提坏账准备相关的内部控制，评价这些内部控制设计的合理性，并测试运行的有效性；

(2) 对于单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层预计未来可收回金额做出估计的依据，并复核其合理性；

(3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合账龄分析，复核坏账准备的计提过程；

(4) 对管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率的合理性进行复核；

(5) 对应收账款进行函证，对其期末余额准确性进行认定；

(6) 对主要欠款客户期后回款情况进行检查。

基于已执行的审计程序，我们认为，大业股份公司管理层对应收账款可回收性的估计和判断是合理的。

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 2023 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大业股份公司、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。（本页无正文，为山东大业股份有限公司 2023 年度财务报表审计中兴华审字（2024）第 030319 号审计报告之盖章签字页）

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）：

中国·北京

中国注册会计师： 石磊、刘晓飞

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		980,348,483.40	933,136,470.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		156,496.84	170,630.64
衍生金融资产			
应收票据		178,659,710.04	116,961,622.94
应收账款		1,338,081,661.32	1,477,680,553.56
应收款项融资		228,231,181.35	101,625,265.25
预付款项		78,962,964.90	102,426,252.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		35,040,742.69	41,296,014.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		763,460,996.88	663,541,691.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			156,880,376.75
其他流动资产		30,992,467.43	6,736,308.38

流动资产合计		3,633,934,704.85	3,600,455,186.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		64,141,553.05	62,651,702.41
其他权益工具投资		23,980,812.36	
其他非流动金融资产		6,800,000.00	6,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,674,609,905.39	2,754,808,725.26
在建工程		250,276,546.37	193,925,728.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		460,914,902.92	373,204,626.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		120,705,965.05	115,978,539.64
其他非流动资产		52,581,643.61	94,475,895.08
非流动资产合计		3,654,011,328.75	3,601,845,216.60
资产总计		7,287,946,033.60	7,202,300,403.06
流动负债：			
短期借款		1,674,911,226.07	1,812,248,035.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,210,037.34	
衍生金融负债			
应付票据		798,921,440.00	895,415,684.86
应付账款		753,170,380.05	452,170,716.89
预收款项			
合同负债		12,517,968.23	5,324,215.82
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		75,675,111.33	79,307,534.61
应交税费		34,435,592.02	32,408,172.41
其他应付款		24,848,704.93	167,885,865.49
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		450,771,019.74	437,513,598.60
其他流动负债		71,240,042.41	1,094,752.23
流动负债合计		3,898,701,522.12	3,883,368,576.42

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		140,922,087.36	199,225,805.55
应付债券		47,471,459.61	475,117,434.06
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		247,282,063.15	301,689,158.60
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		157,325,583.36	80,535,521.68
递延所得税负债		185,696,032.15	211,519,298.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		778,697,225.63	1,268,087,218.54
负债合计		4,677,398,747.75	5,151,455,794.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,854,990.00	289,812,177.00
其他权益工具		9,420,858.80	97,780,356.89
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,068,599,832.08	580,348,901.87
减：库存股			6,324,847.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,174,006.65	105,174,006.65
一般风险准备			
未分配利润		737,437,298.17	641,584,831.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,257,486,985.70	1,708,375,426.65
少数股东权益		353,060,300.15	342,469,181.45
所有者权益（或股东权益）合计		2,610,547,285.85	2,050,844,608.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,287,946,033.60	7,202,300,403.06

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		906,351,353.23	751,947,695.48
交易性金融资产		156,496.84	170,630.64
衍生金融资产			
应收票据		177,994,710.04	116,961,622.94
应收账款		996,882,453.91	1,102,179,275.33
应收款项融资		192,884,690.04	80,667,780.91
预付款项		47,102,287.59	77,562,131.10
其他应收款		132,077,299.98	115,519,129.63
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		596,184,744.56	512,908,685.05
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		8,854,616.68	156,880,376.75
流动资产合计		3,058,488,652.87	2,914,797,327.83
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,654,632,780.69	1,534,718,343.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,800,000.00	6,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,367,417,751.46	1,463,245,012.79
在建工程		23,366,015.61	108,743,561.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		204,903,384.09	198,688,022.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		108,107,324.06	110,252,350.67
其他非流动资产		27,422,461.62	43,525,895.08
非流动资产合计		3,392,649,717.53	3,465,973,185.86
资产总计		6,451,138,370.40	6,380,770,513.69
流动负债:			
短期借款		537,430,156.36	776,966,127.11
交易性金融负债		2,210,037.34	
衍生金融负债			
应付票据		1,522,701,440.00	1,574,640,684.86

应付账款		590,972,536.32	427,848,009.81
预收款项			
合同负债		4,732,424.19	3,387,114.21
应付职工薪酬		60,605,754.19	67,959,315.27
应交税费		17,697,455.64	3,755,877.14
其他应付款		449,535,992.35	304,339,507.38
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		407,864,504.81	437,513,598.60
其他流动负债		69,592,508.37	893,105.97
流动负债合计		3,663,342,809.57	3,597,303,340.35
非流动负债：			
长期借款		140,922,087.36	199,225,805.55
应付债券		47,471,459.61	475,117,434.06
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		192,486,588.56	222,111,956.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,743,654.65	30,998,774.68
递延所得税负债		117,252,504.76	129,319,862.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		534,876,294.94	1,056,773,833.32
负债合计		4,198,219,104.51	4,654,077,173.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,854,990.00	289,812,177.00
其他权益工具		9,420,858.80	97,780,356.89
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,076,132,273.35	587,927,380.24
减：库存股			6,324,847.50
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		105,174,006.65	105,174,006.65
未分配利润		725,337,137.09	652,324,266.74
所有者权益（或股东权益）合计		2,252,919,265.89	1,726,693,340.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,451,138,370.40	6,380,770,513.69

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		5,555,921,437.11	5,213,029,940.77
其中:营业收入		5,555,921,437.11	5,213,029,940.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,538,348,558.93	5,525,205,988.11
其中:营业成本		5,097,766,860.00	5,104,751,365.02
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		42,475,781.41	37,434,257.61
销售费用		74,500,585.04	74,620,319.32
管理费用		92,926,891.49	90,780,385.92
研发费用		82,759,863.28	89,599,030.43
财务费用		147,918,577.71	128,020,629.81
其中:利息费用		105,151,908.09	132,628,638.76
利息收入		15,328,149.21	19,599,348.92
加:其他收益		26,688,332.12	11,331,391.47
投资收益(损失以“-”号填列)		29,572,767.93	7,718,866.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,105,100.06	3,221,756.32
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)		-546,347.94	3,868,172.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)		2,460,016.15	-14,165,408.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,088,341.72	-10,097,002.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-2,890,927.57	200,299.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		70,768,377.15	-313,319,727.58
加:营业外收入		7,044,807.12	2,991,632.20
减:营业外支出		1,800,352.04	1,815,971.70

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,012,832.23	-312,144,067.08
减：所得税费用		-30,430,752.90	-41,683,562.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,443,585.13	-270,460,504.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,443,585.13	-270,460,504.43
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）		95,852,466.43	-255,236,476.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,591,118.70	-15,224,028.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		106,443,585.13	-270,460,504.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	-0.88
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	-0.88

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

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		4,121,607,884.89	3,795,332,658.76
减：营业成本		3,766,373,227.47	3,654,655,863.95
税金及附加		23,466,260.08	19,066,477.05
销售费用		51,013,482.60	45,095,920.01
管理费用		50,097,902.92	61,217,053.34
研发费用		67,359,294.76	63,563,003.66
财务费用		120,098,009.11	120,152,800.13
其中：利息费用		98,237,448.25	130,985,331.57
利息收入		11,468,607.48	19,172,722.34
加：其他收益		19,883,847.20	10,928,392.62
投资收益（损失以“－”号填列）		897,497.31	7,713,839.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,039,696.51	3,216,729.07
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）		-546,347.94	3,868,172.64
信用减值损失（损失以“－”号填列）		665,971.02	-11,600,444.79
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-1,643,517.79	-2,984,622.47
资产处置收益（损失以“－”号填列）		78,576.33	-81,928.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,535,734.08	-160,575,050.03
加：营业外收入		1,465,466.33	981,580.41
减：营业外支出		910,661.34	1,546,354.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		63,090,539.07	-161,139,823.99
减：所得税费用		-9,922,331.28	-34,933,714.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,012,870.35	-126,206,109.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		73,012,870.35	-126,206,109.59

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		73,012,870.35	-126,206,109.59
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,484,215,204.97	4,820,166,751.57
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		30,849,121.28	19,936,777.52
收到其他与经营活动有关的现金		133,497,424.92	670,358,302.58
经营活动现金流入小计		4,648,561,751.17	5,510,461,831.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,370,430,534.27	4,442,566,707.62
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		492,717,163.82	440,210,389.30
支付的各项税费		123,051,340.94	95,446,123.12
支付其他与经营活动有关的现金		135,436,903.42	632,650,081.03
经营活动现金流出小计		4,121,635,942.45	5,610,873,301.07
经营活动产生的现金流量净额		526,925,808.72	-100,411,469.40
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,617,584.20	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,570,594.92	6,537,442.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,064,987.36	2,315,657.05
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		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		62,253,166.48	108,853,099.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,258,980.78	219,174,179.92
投资支付的现金		1,570,322.58	800,140,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		55,000,000.00	
投资活动现金流出小计		239,829,303.36	1,019,314,179.92

投资活动产生的现金流量净额		-177,576,136.88	-910,461,080.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,813,906,626.91	2,320,650,841.85
收到其他与筹资活动有关的现金		914,719,779.85	1,250,656,225.24
筹资活动现金流入小计		3,728,626,406.76	3,571,307,067.09
偿还债务支付的现金		3,043,640,390.38	1,594,252,289.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,774,792.56	67,642,102.08
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		925,157,032.94	979,994,451.57
筹资活动现金流出小计		4,035,572,215.88	2,641,888,843.46
筹资活动产生的现金流量净额		-306,945,809.12	929,418,223.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,819,106.24	3,612,261.61
五、现金及现金等价物净增加额		46,222,968.96	-77,842,064.64
加：期初现金及现金等价物余额		57,526,250.15	135,368,314.79
六、期末现金及现金等价物余额		103,749,219.11	57,526,250.15

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,841,691,120.47	3,281,538,349.66
收到的税费返还		13,656,941.43	8,756,388.54
收到其他与经营活动有关的现金		30,475,954.35	1,129,223,115.87
经营活动现金流入小计		3,885,824,016.25	4,419,517,854.07
购买商品、接受劳务支付的现金		3,719,403,635.91	3,493,410,614.61
支付给职工及为职工支付的现金		322,884,741.06	281,835,215.22
支付的各项税费		73,641,622.67	56,823,811.29
支付其他与经营活动有关的现金		99,352,150.67	133,917,069.18
经营活动现金流出小计		4,215,282,150.31	3,965,986,710.30
经营活动产生的现金流量净额		-329,458,134.06	453,531,143.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,617,584.20	450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,570,594.92	6,392,041.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,535,582.19	1,247,910.98
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		50,000,000.00	
投资活动现金流入小计		57,723,761.31	457,639,952.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,863,552.46	138,154,453.80
投资支付的现金		4,836,526.08	900,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		55,000,000.00	
投资活动现金流出小计		130,700,078.54	1,038,294,453.80
投资活动产生的现金流量净额		-72,976,317.23	-580,654,500.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		725,652,850.61	1,279,925,841.85
收到其他与筹资活动有关的现金		1,406,789,000.23	735,700,000.00
筹资活动现金流入小计		2,132,441,850.84	2,015,625,841.85
偿还债务支付的现金		1,107,381,843.17	1,446,820,092.22

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,255,717.08	65,998,794.89
支付其他与筹资活动有关的现金		533,905,192.00	461,904,398.32
筹资活动现金流出小计		1,702,542,752.25	1,974,723,285.43
筹资活动产生的现金流量净额		429,899,098.59	40,902,556.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		852,586.85	2,187,870.26
五、现金及现金等价物净增加额		28,317,234.15	-84,032,930.53
加：期初现金及现金等价物余额		39,223,169.24	123,256,099.77
六、期末现金及现金等价物余额		67,540,403.39	39,223,169.24

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	289,812,177.00			97,780,356.89	580,348,901.87	6,324,847.50			105,174,006.65		641,584,831.74		1,708,375,426.65	342,469,181.45	2,050,844,608.10
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	289,812,177.00			97,780,356.89	580,348,901.87	6,324,847.50			105,174,006.65		641,584,831.74		1,708,375,426.65	342,469,181.45	2,050,844,608.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,042,813.00			-88,359,498.09	488,250,930.21	-6,324,847.50					95,852,466.43		549,111,559.05	10,591,118.70	559,702,677.75
(一)综合收益总额											95,852,466.43		95,852,466.43	10,591,118.70	106,443,585.13
(二)所有者投入和减少资本	47,042,813.00			-88,359,498.09	488,250,930.21	-6,324,847.50							453,259,092.62		453,259,092.62
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	-33,500.00				-14,411,805.61	-6,324,847.50							-8,120,458.11		-8,120,458.11
4. 其他	47,076,313.00			-88,359,498.09	502,662,735.82								461,379,550.73		461,379,550.73
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

2023 年年度报告

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	336,854,990.00			9,420,858.80	1,068,599,832.08			105,174,006.65		737,437,298.17		2,257,486,985.70	353,060,300.15	2,610,547,285.85

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,666,885.04	13,447,493.55		105,174,006.65		896,821,308.15		1,945,954,928.46		1,945,954,928.46	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,666,885.04	13,447,493.55		105,174,006.65		896,821,308.15		1,945,954,928.46		1,945,954,928.46	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-146,514.00			-1,174.28	10,682,016.83	-7,122,646.05				255,236,476.41		-237,579,501.81	342,469,181.45	104,889,679.64	

2023 年年度报告

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	289,812,177.00		97,780,356.89	580,348,901.87	6,324,847.50			105,174,006.65		641,584,831.74		1,708,375,426.65	342,469,181.45	2,050,844,608.10

公司负责人：窦勇

主管会计工作负责人：郑洪霞

会计机构负责人：李霞

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	289,812,177.00			97,780,356.89	587,927,380.24	6,324,847.50			105,174,006.65	652,324,266.74	1,726,693,340.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	289,812,177.00			97,780,356.89	587,927,380.24	6,324,847.50			105,174,006.65	652,324,266.74	1,726,693,340.02
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	47,042,813.00			- 88,359,498.09	488,204,893.11	- 6,324,847.50				73,012,870.35	526,225,925.87
（一）综合收益总额										73,012,870.35	73,012,870.35
（二）所有者投入和减少资本	47,042,813.00			- 88,359,498.09	488,204,893.11	- 6,324,847.50					453,213,055.52

2023 年年度报告

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	-33,500.00				-14,160,002.70	-					-7,868,655.20
4. 其他	47,076,313.00			-	502,364,895.81	6,324,847.50					461,081,710.72
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	336,854,990.00			9,420,858.80	1,076,132,273.35				105,174,006.65	725,337,137.09	2,252,919,265.89

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永续债	其他							
一、上年年末余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,718,688.14	13,447,493.55			105,174,006.65	778,530,376.33	1,827,715,799.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	289,958,691.00			97,781,531.17	569,718,688.14	13,447,493.55			105,174,006.65	778,530,376.33	1,827,715,799.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	-146,514.00			-1,174.28	18,208,692.10	-7,122,646.05				-	-101,022,459.72
(一) 综合收益总额										-	-126,206,109.59
(二) 所有者投入和减 少资本	-146,514.00			-1,174.28	18,208,692.10	-7,122,646.05					25,183,649.87
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					8,869,162.84						8,869,162.84
4. 其他	-146,514.00			-1,174.28	9,339,529.26	-7,122,646.05					16,314,487.03
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部 结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

2023 年年度报告

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	289,812,177.00			97,780,356.89	587,927,380.24	6,324,847.50			105,174,006.65	652,324,266.74	1,726,693,340.02

公司负责人：竇勇

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，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 336,854,990.00 股，注册资本为 336,854,990.00 元，注册地址（总部地址）：诸城市朱诸路北辛兴经济工业园。

2、公司的业务性质和主要经营活动

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）

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收款项坏账准备占应收款项总额的 10% 以上
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10% 以上
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10% 以上
重要的在建工程项目	单项投资预算金额占现有固定资产规模比例 10% 以上
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量超过资产总额 10% 的投资活动现金流量

6. 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

6.1 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。

6.2 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。

6.3 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 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）。

7.2 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。

7.3 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。

7.4 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。

8. 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。

8.1 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。

8.2 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。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

10.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

10.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量当期平均汇率折算。汇率变动对现

金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

11.1 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。

11.2 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。

11.3 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。

11.4 减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常超过信用期，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	背书或贴现即终止确认，不计提信用损失
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同	按其对应的应收账款账龄连续计算信用损失

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。	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

a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	合同资产计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5 年	100.00	100.00	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
银行承兑汇票（信用级别较高）	承兑人为信用风险较小的银行	背书或贴现即终止确认，不计提信用损失

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

11.5 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。

11.6 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。

11.7 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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

13. 应收账款

√适用 □不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

公司对债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

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

本公司按照本财务报告所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

16.1 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。

16.2 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。

16.3 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法和一年内转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

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。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

19.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的

公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

19.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按 6、2 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合

收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，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，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21. 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	6.30-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他	年限平均法	3-15	5	6.30-31.70

22. 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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

23.1 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。

23.2 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。

23.3 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限 和法律规定的有效年限三者中最短者	直线法
软件使用权	5 年	自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31. 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。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

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

本公司收入确认的具体方法：

本公司的具体业务主要包括电机驱动与控制类、电能质量监测与治理类、高端变流器类、煤矿智能控制装备、储能系统等商品的销售。公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

电机驱动与控制类、电能质量监测与治理类、煤矿智能控制装备、储能系统等产品，根据合同约定以产品发运至客户指定的地点，安装调试（如需要）完成后，根据取得的客户签署的安装调试单（签收单）的时间作为控制权转移时点确认销售收入。

高端变流器类产品，根据合同约定以产品运抵客户指定地点，安装完成并经客户试运行合格，取得客户签署的验收证明的时间作为控制权转移时点确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③ 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 其他重要的会计政策

① 债务重组

A) 债务重组损益确认时点

公司只有在债务重组完成日，符合金融资产和金融负债终止确认条件时才能终止确认相关债权和债务，并确认债务重组相关损益。债务重组完成日是指已经履行了董事会及股东会决议审批签订了债务重组协议或法院裁定，将相关资产转让给债权人、将债务转为资本或修改债务条件开始执行的日期。以资产抵偿债务的在相关资产的完成交接并办妥产权变更手续、以债务转为资本的在办理完工商登记手续或登记机构的股权登记、以修改债务条件的在判断能够履约并开始执行时为确认时点。对于在报告期间已经开始协商、但在报告期资产负债表日后履行相关义务的债务重组，不属于资产负债表日后调整事项。

B) 债权人的会计处理

本公司作为债权人的，以放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

C) 债务人的会计处理

a) 以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

b) 将债务转为权益工具方式进行债务重组的，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。所清偿债务账面价值与权益工具公允价值确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

c) 采用修改其他条款方式进行债务重组的，重新确认和计量重组债务，重新计量的债务与原债务之间的差额，计入当期损益。

d) 以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，按照企业会计准则的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

(2) 会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的财务数据，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的财务数据，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①收入确认

本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

②金融资产减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

③存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

④金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

⑤长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

⑥ 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑦ 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑧ 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

⑨ 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%

消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
山东大业股份有限公司	15
诸城市金亿贸易有限公司	25
诸城市宝成贸易有限公司	25
诸城大业金属制品有限公司	20
大业（香港）国际发展有限公司	16.5
大业欧洲有限公司	15、16.1
大业（美洲）有限公司	5、21
山东大业新能源有限公司	25
山东省智汇谷电子科技有限公司	25
山东大业新材料有限公司	25
山东胜通钢帘线有限公司	15
山东胜通机械制造有限公司	25
东营市汇通国际贸易有限公司	25
山东胜通进出口有限公司	25
山东宝通源科技有限公司	25
山东翔宇智能科技有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）所得税

山东大业股份有限公司于2023年11月29日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202337002991，有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《高新技术企业认定管理办法》，本公司2023年度享受企业所得税优惠税率为15%。

诸城大业金属制品有限公司本年度根据财税[2021]12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

山东翔宇智能科技有限公司本年度根据财税[2021]12号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2023年1月1日至2023年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	75,175.88	143,794.08
银行存款	103,674,043.23	57,382,456.07
其他货币资金	876,599,264.29	875,610,220.75
存放财务公司存款		
合计	980,348,483.40	933,136,470.90
其中：存放在境外的款项总额	188,001.81	

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金/存单质押	838,519,885.03	805,623,809.30
信用证保证金	36,000,000.00	68,000,000.00
其他	2,079,379.26	1,986,411.45
合计	876,599,264.29	875,610,220.75

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	156,496.84	170,630.64	
其中：			
结构性存款及利息			
衍生金融资产	156,496.84	170,630.64	
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	156,496.84	170,630.64	

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	82,327,229.55	32,858,190.81
商业承兑票据	101,403,002.56	88,529,928.56
减：商业承兑汇票坏账准备	5,070,522.07	4,426,496.43
合计	178,659,710.04	116,961,622.94

(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	7,719,730.77
商业承兑票据	
合计	7,719,730.77

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		69,170,000.00
商业承兑票据		63,152,850.61
信用证		
合计		132,322,850.61

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	183,730,232.11	100.00	5,070,522.07	2.76	178,659,710.04	121,388,119.37	100.00	4,426,496.43	3.65	116,961,622.94
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	183,730,232.11	100.00	5,070,522.07	2.76	178,659,710.04	121,388,119.37	100.00	4,426,496.43	3.65	116,961,622.94
合计	183,730,232.11	100.00	5,070,522.07	2.76	178,659,710.04	121,388,119.37	100.00	4,426,496.43	3.65	116,961,622.94

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: 按账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	82,327,229.55		
商业承兑汇票	101,403,002.56	5,070,522.07	5.00
合计	183,730,232.11	5,070,522.07	2.76

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 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	
商业承兑汇票	4,426,496.43	644,025.64				5,070,522.07
合计	4,426,496.43	644,025.64				5,070,522.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,393,482,442.24	1,546,131,683.25
1 年以内小计	1,393,482,442.24	1,546,131,683.25
1 至 2 年	11,650,152.25	4,714,692.60
2 至 3 年	5,747,542.88	8,204,720.86
3 年以上		
3 至 4 年	6,009,906.40	1,206,163.90
4 至 5 年	12,274,904.62	
5 年以上	7,681.80	10,413,713.40
合计	1,429,172,630.19	1,570,670,974.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,943,032.06	1.40	19,943,032.06	100.00		12,697,049.23	0.81	12,697,049.23	100.00	
按组合计提坏账准备	19,943,032.06	1.40	19,943,032.06	100.00	1,338,081,661.32	1,557,973,924.78	99.19	80,293,371.22	5.15	1,477,680,553.56
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,409,229,598.13	98.60	71,147,936.81	5.05	1,338,081,661.32	1,557,973,924.78	99.19	80,293,371.22	5.15	1,477,680,553.56
合计	1,429,172,630.19	100.00	91,090,968.87		1,338,081,661.32	1,570,670,974.01	100.00	92,990,420.45		1,477,680,553.56

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
衡水液力胶管有限公司	1,561,163.03	1,561,163.03	100.00	预计无法收回
山东长虹橡胶科技有限公司	2,070,824.05	2,070,824.05	100.00	预计无法收回
山东国风橡塑有限公司	3,021,166.98	3,021,166.98	100.00	预计无法收回
山东恒宇橡胶有限公司	2,778,490.77	2,778,490.77	100.00	预计无法收回
衡水畅普迅流体连接件有限公司	3,265,404.40	3,265,404.40	100.00	预计无法收回
山东君诚橡胶科技有限公司	46,195.70	46,195.70	100.00	预计无法收回
山东中创轮胎股份有限公司	1,242,672.39	1,242,672.39	100.00	预计无法收回
山东多路驰橡胶股份有限公司	716,000.69	716,000.69	100.00	预计无法收回
山东元丰橡胶科技有限公司	2,454,694.39	2,454,694.39	100.00	预计无法收回
东营千锐化工有限公司	806,344.60	806,344.60	100.00	预计无法收回
江阴斯科特金属制品有限公司	122,297.16	122,297.16	100.00	预计无法收回
上海贝儿丰金属发展有限公司	1,857,777.90	1,857,777.90	100.00	预计无法收回
合计	19,943,032.06	19,943,032.06		/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 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	1,401,725,781.66	70,086,289.07	5.00
1-2年	4,896,931.33	489,693.13	10.00
2-3年	2,536,303.79	507,260.75	20.00
3-4年	11,775.00	5,887.50	50.00
4-5年	51,124.55	51,124.55	100.00
5年以上	7,681.80	7,681.80	100.00
合计	1,409,229,598.13	71,147,936.80	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

以账龄分析法计提坏账准备

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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	92,990,420.45	10,878,429.33	12,777,880.91			91,090,968.87
合计	92,990,420.45	10,878,429.33	12,777,880.91			91,090,968.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中策集团	215,341,691.57		215,341,691.57	15.07	10,768,384.51
赛轮系列	90,268,640.82		90,268,640.82	6.32	4,513,432.04
成山系列	70,091,101.96		70,091,101.96	4.90	3,504,555.10
华盛系列	67,201,166.69		67,201,166.69	4.70	3,360,058.33
玲珑系列	66,874,782.49		66,874,782.49	4.68	3,346,740.46
合计	509,777,383.53		509,777,383.53	35.67	25,493,170.44

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	228,231,181.35	101,625,265.25
应收账款		
合计	228,231,181.35	101,625,265.25

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,159,635,139.62	
合计	2,159,635,139.62	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 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

项 目	年初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允 价值 变动	成本	公允 价值 变动	成本	公允价 值变动

应收票据-				
银行承兑	101,625,265.25		126,605,916.10	228,231,181.35
汇票				
合计	101,625,265.25		126,605,916.10	228,231,181.35

(8). 其他说明:

□适用 √不适用

8、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	71,136,025.28	90.09	98,363,968.00	96.03
1至2年	5,944,101.51	7.53	3,771,946.74	3.68
2至3年	1,613,454.76	2.04	184,464.92	0.18
3年以上	269,383.35	0.34	105,872.89	0.10
合计	78,962,964.90	100.00	102,426,252.55	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海业浩钢铁有限公司	24,878,395.54	31.51
厦门建发系列	18,809,257.29	23.82
潍坊特钢集团有限公司	13,564,635.54	17.18
东营市和利时燃气有限公司	3,969,290.38	5.03
山东博品金属科技有限公司	2,385,307.96	3.02
合计	63,606,886.71	80.55

其他说明

无

其他说明

√适用 □不适用

无

9、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	35,040,742.69	41,296,014.01
合计	35,040,742.69	41,296,014.01

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	24,131,738.20	34,864,870.47
1 年以内小计	24,131,738.20	34,864,870.47
1 至 2 年	5,852,079.17	9,600,000.00
2 至 3 年	9,010,000.00	100,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	100,000.00	499,386.01
4 至 5 年	499,386.01	
5 年以上	15,000.00	2,003,808.43
合计	39,608,203.38	47,068,064.91

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付青苗补偿款		1,963,341.00
员工借备用金及其他	7,033,703.38	7,794,723.91
业务保证金	32,574,500.00	18,950,000.00
征地流转资金借款		18,360,000.00
出口退税		
合计	39,608,203.38	47,068,064.91

(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)	
2023年1月1日余额	4,872,050.90		900,000.00	5,772,050.90
2023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	1,204,590.21			1,204,590.21
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,667,460.69		900,000.00	4,567,460.69

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见附注五、11 金融工具。

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 坏账准备	5,772,050.90		1,204,590.21			4,567,460.69
合计	5,772,050.90		1,204,590.21			4,567,460.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
苏州金融 租赁股份 有限公司	7,000,000.00	5.13	业务保证金	1年以内	350,000.00
海发宝诚 融资租赁 有限公司	6,000,000.00	4.40	业务保证金	1-2年	400,000.00
平安国际 融资租赁 有限公司	5,550,000.00	4.07	业务保证金	1年以内	555,000.00
远东国际 融资租赁 有限公司	3,000,000.00	2.20	业务保证金	1-2年	150,000.00
江苏沙钢 物资贸易 有限公司	3,000,000.00	2.20	业务保证金	1年以内	300,000.00
合计	24,550,000.00				1,755,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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	256,642,867.85	1,176,671.52	255,466,196.33	183,120,198.80	2,264,383.80	180,855,815.00
在产品	122,195,101.36	191,997.18	122,003,104.18	108,803,630.12	477,361.95	108,326,268.17
库存商品	264,965,098.26	3,166,726.03	261,798,372.23	258,550,626.18	8,638,265.84	249,912,360.34
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	83,422,165.50	386,545.33	83,035,620.17	82,275,009.90	1,152,619.21	81,122,390.69
周转包装物及低值易 耗品	41,157,703.97		41,157,703.97	43,324,857.28		43,324,857.28
合计	768,382,936.94	4,921,940.06	763,460,996.88	676,074,322.28	12,532,630.80	663,541,691.48

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,264,383.80	107,664.00		1,195,376.28		1,176,671.52
在产品	477,361.95	191,997.18		477,361.95		191,997.18
库存商品	8,638,265.84	1,402,135.21		6,873,675.02		3,166,726.03
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,152,619.21	386,545.33		1,152,619.21		386,545.33
合计	12,532,630.80	2,088,341.72		9,699,032.46		4,921,940.06

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
长期存单及计提利息		156,880,376.75
合计		156,880,376.75

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵扣额	29,735,506.77	6,587,722.72
所得税预缴税额	250,674.83	148,585.66
土地使用税预缴税额	913,800.67	
票据贴现利息	92,485.16	
合计	30,992,467.43	6,736,308.38

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□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

其他债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖北三江航天江北机械工程有限公司	62,651,702.41			3,105,100.06			1,615,249.42			64,141,553.05	
小计	62,651,702.41			3,105,100.06			1,615,249.42			64,141,553.05	
合计	62,651,702.41			3,105,100.06			1,615,249.42			64,141,553.05	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司						23,980,812.36	23,980,812.36				持有目的为长期持有的非交易性金融资产
合计						23,980,812.36	23,980,812.36				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□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	6,800,000.00	6,800,000.00
其中：权益工具投资	6,800,000.00	6,800,000.00
合计	6,800,000.00	6,800,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(3). 用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,674,609,905.39	2,754,808,725.26
固定资产清理		
合计	2,674,609,905.39	2,754,808,725.26

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	1,212,429,557.74	2,706,983,915.26	36,352,699.65	96,119,970.56	4,051,886,143.21
2. 本期增加金额	40,095,681.76	240,676,654.35	8,263,493.30	16,269,144.90	305,304,974.31
(1) 购置		29,927,355.51	4,649,996.28	5,978,594.01	40,555,945.80
(2) 在建工程转入	40,095,681.76	209,523,635.08	3,291,876.11	10,228,937.17	263,140,130.12
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		1,225,663.76	321,620.91	61,613.72	1,608,898.39
3. 本期减少金额		77,309,402.18	1,521,194.97	1,229,805.35	80,060,402.50
(1) 处置或报废		5,445,060.10	1,211,880.34	4,141.59	6,661,082.03
(2) 其他减少		2,583,885.78	309,314.63	1,225,663.76	4,118,864.17
(3) 转入在建工程		69,280,456.30			69,280,456.30
4. 期末余额	1,252,525,239.50	2,870,351,167.43	43,094,997.98	111,159,310.11	4,277,130,715.02
二、累计折旧					
1. 期初余额	198,241,552.77	1,031,116,278.56	20,242,944.18	47,476,642.45	1,297,077,417.95
2. 本期增加金额	56,391,352.54	239,587,249.78	2,351,915.31	10,480,824.28	308,811,341.91
(1) 计提	56,391,352.54	238,546,966.57	2,337,385.06	10,412,877.43	307,688,581.60
(2) 其他增加		1,040,283.21	14,530.25	67,946.85	1,122,760.31
3. 本期减少金额	1,001,999.66	1,837,446.19	487,127.36	41,377.03	3,367,950.24
(1) 处置或报废		1,606,998.89	486,286.32	3,934.51	2,097,219.72
(2) 其他减少	1,001,999.66	230,447.30	841.04	37,442.52	1,270,730.52
4. 期末余额	253,630,905.65	1,268,866,082.15	22,107,732.13	57,916,089.70	1,602,520,809.63
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	998,894,333.85	1,601,485,085.28	20,987,265.85	53,243,220.41	2,674,609,905.39
2. 期初账面价值	1,014,188,004.97	1,675,867,636.70	16,109,755.47	48,643,328.11	2,754,808,725.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	158,981,561.00	25,573,130.19		133,408,430.81	
机器设备	104,196,737.51	40,975,987.30		63,220,750.21	
合计	263,178,298.51	66,549,117.49	-	196,629,181.02	

注：上述闲置资产属于山东胜通钢帘线有限公司一厂区，该厂区已停止生产经营，于2023年12月实施整体搬迁，投入到山东大业新材料有限公司，该厂区占用土地拟由国土部门进行土地收储。部分尚未完成搬迁的机器设备待更新改造后投入山东大业新材料有限公司。

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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
房屋及建筑物	138,468,307.69	无法办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	248,451,203.38	193,915,551.13
工程物资	1,825,342.99	10,176.94
合计	250,276,546.37	193,925,728.07

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
帘线一厂自动化				55,566,702.18		55,566,702.18
大业帘线需安装设备	684,625.24		684,625.24	35,592,388.89		35,592,388.89
西厂胶管水箱安装				1,382,554.19		1,382,554.19
胎圈钢丝设备安装	16,616,434.06		16,616,434.06	6,395,452.36		6,395,452.36
智汇谷项目	51,893,577.91		51,893,577.91	48,794,632.91		48,794,632.91
新材料生产车间	97,237,179.23		97,237,179.23	23,077,944.15		23,077,944.15
新材料职工中心	35,701,838.66		35,701,838.66	9,372,778.91		9,372,778.91
新材料检测中心	2,928,440.39		2,928,440.39			
新材料帘线需安装设备	34,313,153.55		34,313,153.55			
胜通钢帘线项目				3,121,814.20		3,121,814.20
其他	9,075,954.34		9,075,954.34	10,611,283.34		10,611,283.34
合计	248,451,203.38		248,451,203.38	193,915,551.13		193,915,551.13

(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
新材料生产车间	216,599,590.00	23,077,944.15	114,495,860.02	40,336,624.94		97,237,179.23	63.52	68.00				自筹
新材料职工中心	36,830,000.00	9,372,778.91	26,329,059.75			35,701,838.66	96.94	98.00				自筹
新材料检测中心	7,230,000.00		2,928,440.39			2,928,440.39	40.50	45.00				自筹
新材料帘线需安装设备	108,455,000.00		79,694,124.83	45,380,971.28		34,313,153.55	73.48	80.00				自筹
帘线一厂自动化	59,566,700.00	55,566,702.18	3,684,891.33	59,251,593.51			99.47	100.00				自筹

2023 年年度报告

大业帘 线需安 装设备	84,160,000.00	35,592,388.89	44,352,361.39	79,260,125.04		684,625.24	94.99	95.00				自筹
胎圈钢 丝设备 安装	40,070,000.00	6,395,452.36	28,878,081.02	18,657,099.32		16,616,434.06	88.03	80.00				自筹
智汇谷 项目	52,000,000.00	48,794,632.91	3,098,945.00			51,893,577.91	99.80	95.00				自筹
合计		178,799,899.40	303,461,763.73	242,886,414.09		239,375,249.04						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

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	1,825,342.99		1,825,342.99	10,176.94		10,176.94
合计	1,825,342.99		1,825,342.99	10,176.94		10,176.94

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	423,073,275.67			15,158,450.99	438,231,726.66
2. 本期增加金额	100,138,115.74			3,485,490.05	103,623,605.79
(1) 购置	98,106,656.81			3,485,490.05	101,592,146.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	2,031,458.93				2,031,458.93
3. 本期减少金额	21,618,296.50			1,739,146.66	23,357,443.16
(1) 处置	3,036,880.00				3,036,880.00
(2) 其他减少	18,581,416.50			1,739,146.66	20,320,563.16
4. 期末余额	501,593,094.91			16,904,794.38	518,497,889.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	57,362,368.68			7,664,731.84	65,027,100.52
2. 本期增加金额	11,800,551.50			1,347,182.08	13,147,733.58
(1) 计提	11,800,551.50			1,347,182.08	13,147,733.58
3. 本期减少金额	18,852,701.07			1,739,146.66	20,591,847.73
(1) 处置	271,284.57				271,284.57
(2) 其他减少	18,581,416.50			1,739,146.66	20,320,563.16
4. 期末余额	50,310,219.11			7,272,767.26	57,582,986.37
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	451,282,875.80			9,632,027.12	460,914,902.92
2. 期初账面价值	365,710,906.99			7,493,719.15	373,204,626.14

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是 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	100,693,951.72	15,102,495.23	80,838,621.39	12,025,155.56
存货减值准备	4,921,940.06	736,930.95	3,146,572.72	467,063.11
公允价值变动	565,094.70	88,052.26		
股权激励费用			14,948,076.67	2,225,502.44
未弥补亏损	652,330,730.56	100,363,582.34	671,381,205.82	101,260,818.53
政府补助项目	11,979,332.87	1,796,899.93		
内部交易未实现利润	10,472,017.37	2,618,004.34		
合计	780,963,067.28	120,705,965.05	770,314,476.60	115,978,539.64

(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	783,038,253.33	117,229,030.23	861,961,787.04	129,294,268.06
公允价值变动收益	156,496.84	23,474.53	170,630.64	25,594.59
合并层面利息调整	16,383,853.87	2,457,578.08	5,285,928.62	792,889.29
评估增值影响	439,847,018.72	65,977,052.81	542,710,311.41	81,406,546.71
分期付款购买固定资产	35,586.00	8,896.50		
合计	1,239,461,208.76	185,696,032.15	1,410,128,657.71	211,519,298.65

(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

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		31,736,404.62

可抵扣亏损	1,382,180,012.44	1,424,229,329.63
合计	1,382,180,012.44	1,455,965,734.25

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	1,247,421,342.17	1,290,021,831.08	
2027 年	88,300,675.43	88,300,675.43	
2028 年	551,171.72		
2032 年	45,906,823.12	45,906,823.12	
合计	1,382,180,012.44	1,424,229,329.63	

其他说明：

□适用 √不适用

30、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	11,438,442.14		11,438,442.14	3,861.47		15,938,442.14
预付设备款	2,094,839.12		2,094,839.12	17,270,978.30		2,094,839.12
预付土地款	39,048,362.35		39,048,362.35	77,061,055.31		39,048,362.35
长期存单及计提利息				140,000.00		
合计	52,581,643.61		52,581,643.61	94,475,895.08		57,081,643.61

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	876,599,264.29	876,599,264.29	质押	票据保证金等	875,610,220.75	875,610,220.75	质押	票据保证金等
应收票据	7,719,730.77	7,719,730.77	质押	票据质押	96,148,190.81	96,148,190.81	质押	票据质押
应收账款					38,157,800.35	38,157,800.35	质押	保理办理银行贷款
固定资产	2,017,160,307.71	1,340,546,330.02	抵押	抵押借款、融资性售后租回	1,451,418,112.75	949,292,538.22	抵押	抵押借款、融资性售后租回
无形资产	431,145,440.07	382,534,320.11	抵押	抵押借款	279,757,058.61	237,304,150.63	抵押	抵押借款
1年内到期的其他非流动资产					156,880,376.75	156,880,376.75	质押	质押长期存单开具承兑汇票
合计	3,332,624,742.84	2,607,399,645.19			2,897,971,760.02	2,353,393,277.51		

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	1,146,208,128.56	1,040,725,000.00
抵押借款	200,000,000.00	209,000,000.00
保证借款	300,250,000.00	485,000,000.00
信用借款	44,940,000.00	40,000,000.00
应收账款保理		48,105,749.63
计提应付利息	837,492.44	1,256,709.19
减：利息调整	-17,324,394.93	-11,839,423.31
合计	1,674,911,226.07	1,812,248,035.51

短期借款分类的说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，质押借款 1,146,208,128.56 元为票据融资，利息调整为票据融资贴现息。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

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	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债			
其中：			
衍生金融负债		2,210,037.34	
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			
其中：			
合计		2,210,037.34	

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	31,631,440.00	82,277,970.00
银行承兑汇票	767,290,000.00	813,137,714.86
合计	798,921,440.00	895,415,684.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

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	395,345,586.79	182,912,788.49
设备款	108,764,894.27	104,147,527.26
工程款	88,030,129.35	22,469,076.57
电费	42,711,685.41	44,401,935.15
运费	84,215,654.60	79,330,022.24
其他	34,102,429.63	18,909,367.18
合计	753,170,380.05	452,170,716.89

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未向客户转让商品的预收货款	12,517,968.23	5,324,215.82
合计	12,517,968.23	5,324,215.82

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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

38、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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	69,631,757.62	449,962,859.85	443,959,473.99	75,635,143.48
二、离职后福利-设定提存计划	9,675,776.99	38,585,749.39	48,221,558.53	39,967.85
三、辞退福利		1,029,821.14	1,029,821.14	
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,307,534.61	489,578,430.38	493,210,853.66	75,675,111.33

(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	53,978,330.75	411,586,306.91	404,014,388.37	61,550,249.29
二、职工福利费	258,500.00	12,595,480.47	12,614,878.47	239,102.00
三、社会保险费	5,156,551.81	19,946,203.96	25,081,234.62	21,521.15
其中：医疗保险费	4,635,102.75	18,295,814.54	22,911,855.70	19,061.59
工伤保险费	521,449.06	1,650,389.42	2,169,378.92	2,459.56
生育保险费				-
四、住房公积金	2,931,264.00	4,522,160.60	824,438.60	6,628,986.00
五、工会经费和职工教育经费	7307111.06	1,312,707.91	1,424,533.93	7,195,285.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	69,631,757.62	449,962,859.85	443,959,473.99	75,635,143.48

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,270,205.50	37,106,919.50	46,338,386.93	38,738.07

2、失业保险费	405,571.49	1,478,829.89	1,883,171.60	1,229.78
3、企业年金缴费				
合计	9,675,776.99	38,585,749.39	48,221,558.53	39,967.85

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	25,113,941.31	9,183,173.65
消费税		
营业税		
企业所得税	161,291.62	225,476.24
个人所得税	554,845.01	169,862.73
城市维护建设税	1,660,673.29	658,791.58
房产税	3,040,657.65	10,681,435.12
土地使用税	1,471,470.97	10,298,666.10
教育费附加	693,293.63	263,915.75
地方教育费附加	462,195.77	175,941.01
地方水利建设基金	48,242.66	48,242.66
印花税	1,098,924.02	647,061.99
环境保护税	8,258.89	24,085.58
其他	121,797.20	31,520.00
合计	34,435,592.02	32,408,172.41

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	24,848,704.93	167,885,865.49
合计	24,848,704.93	167,885,865.49

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

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	9,848,704.93	24,061,017.99
流动资金周转款项	15,000,000.00	137,500,000.00
股权激励回购义务		6,324,847.50
合计	24,848,704.93	167,885,865.49

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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	165,374,961.11	221,783,750.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	285,396,058.63	215,729,848.60
1年内到期的租赁负债		
合计	450,771,019.74	437,513,598.60

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的应收票据	69,870,000.00	500,000.00
待转销项税额	1,370,042.41	594,752.23
合计	71,240,042.41	1,094,752.23

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	305,900,000.00	420,000,000.00
保证借款		
信用借款		
预提利息	397,048.47	1,009,555.55
减：一年内到期的长期借款	165,200,000.00	221,000,000.00
一年内到期的长期借款利息	174,961.11	783,750.00
合计	140,922,087.36	199,225,805.55

长期借款分类的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，公司抵押借款均为土地和房产抵押借款。

其他说明：

□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	48,136,000.00	499,610,000.00
可转换公司债券-利息调整	-1,289,648.99	-29,800,875.49
可转换公司债券-应付利息	625,108.60	5,308,309.55
合计	47,471,459.61	475,117,434.06

(2). 应付债券的具体情况：（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	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
可转换公司债券	100.00	2%	2019.5.9	5年	395,371,800.90	469,809,124.51			28,511,226.50	451,474,000.00	46,846,351.01	
应付债券利息						5,308,309.55		7,612,231.08		12,295,432.03	625,108.60	
合计	/	/	/	/	395,371,800.90	475,117,434.06		7,612,231.08	28,511,226.50	463,769,432.03	47,471,459.61	/

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

经证监会证监许可[2018]2100 号文核准，本公司于 2019 年 5 月 9 日发行票面金额为 100 元，期限为 5 年的可转换公司债券 500 万张。债券票面年利率为第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1%、第四年 1.5%、第五年 2%，每年 5 月 9 日付息一次。债券的持有人有权自 2019 年 11 月 15 日开始按照 12.56 元每股的价格将其持有的债券转换成公司普通股股份。

公司在 2020 年 4 月 17 日经股东大会审议通过自 2020 年 6 月 17 日起，“大业转债”转股价格由每股人民币 12.56 元/股调整为每股人民币 12.40 元/股。公司在 2021 年 4 月 27 日经股东大会审议通过自 2021 年 6 月 25 日起，“大业转债”转股价格由每股人民币 12.40 元/股调整为每股人民币 12.29 元/股。公司在 2023 年 5 月 11 日经股东大会审议通过自 2023 年 5 月 30 日起，“大业转债”转股价格由每股人民币 12.29 元/股调整为每股人民币 9.59 元/股。

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

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	247,282,063.15	301,689,158.60
专项应付款		
合计	247,282,063.15	301,689,158.60

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	期末余额	期初余额
售后租回	531,395,983.92	517,419,007.20
分期付款购买资产	1,282,137.86	
减：一年内到期的长期应付款	285,396,058.63	215,729,848.60
合计	247,282,063.15	301,689,158.60

其他说明：

报告期内，公司长期应付款为应付融资租赁款。公司为获取资金融通，与各大融资租赁公司签订了融资租赁协议，以售后回租方式开展业务。

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	79,166,065.08	89,422,681.71	12,449,514.71	156,139,232.08	与资产相关
政府补助	1,369,456.60		183,105.32	1,186,351.28	与收益相关
合计	80,535,521.68	89,422,681.71	12,632,620.03	157,325,583.36	

其他说明：

√适用 □不适用

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
龙城英才扶持资金	331,709.70			331,709.70	与收益相关
鸢都产业领军人才扶持资金	882,156.52		183,105.32	699,051.20	与收益相关
高性能轮胎用骨架材料省拨资金	155,818.38		119,577.63	36,240.75	与资产相关
诸城商用车及零部件产业集群资金	640,142.86		121,704.93	518,437.93	与资产相关
人才创新创业博士后科研工作站	155,590.38			155,590.38	与收益相关

帘线三期项目支持资金	13,330,000.07		1,719,999.96	11,610,000.11	与资产相关
拆迁补偿款	14,503,356.77		5,401,342.56	9,102,014.21	与资产相关
土地返还款		2,330,700.00	19,422.50	2,311,277.50	与资产相关
10万吨子午线轮胎钢丝帘线智能化改造项目资金		10,000,000.00	2,125,271.08	7,874,728.92	与资产相关
工信局10万吨子午线轮胎钢丝帘线智能化改造项目产业发展引导资金	1,000,000.00	6,046,800.00	2,942,196.05	4,104,603.95	与资产相关
产业扶持资金	49,536,747.00	71,045,181.71		120,581,928.71	与资产相关
合计	80,535,521.68	89,422,681.71	12,632,620.03	157,325,583.36	

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	289,812,177.00				47,042,813.00	47,042,813.00	336,854,990.00

其他说明：

注：根据公司2023年10月12日召开的第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定回购并注销9名丧失激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票33,500.00股。回购股份注销完毕后，减少股本33,500.00元，减少资本溢价73,195.00元，减少库存股及其他应付款各139,500.00元。

2023年公司451,474,000.00元“大业转债”转换为公司A股股票，转股完成后，增加股本47,076,313.00元，减少其他权益工具88,359,498.09元，增加资本公积485,708,265.66元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
发行可转债中权益成份	97,780,356.89		88,359,498.09	9,420,858.80
合计	97,780,356.89		88,359,498.09	9,420,858.80

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）	566,022,364.98	502,577,467.10		1,068,599,832.08
其他资本公积	14,326,536.89	2,542,664.56	16,869,201.45	
合计	580,348,901.87	505,120,131.66	16,869,201.45	1,068,599,832.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2023 年以权益结算的股份支付计入其他资本公积 2,542,664.56 元，解锁的限制性股票减少其他资本公积 16,869,201.45 元，增加股本溢价 16,869,201.45 元。

2023 年“大业转债”转换为公司 A 股股票，增加资本公积 485,708,265.65 元。

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
股权激励库存股	6,324,847.50		6,324,847.50	0.00
合计	6,324,847.50		6,324,847.50	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司《大业股份 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定，此次股票激励计划已全部达到可解锁条件（除 9 名离职人员外），减少库存股 6,324,847.50 元。

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	641,584,831.74	896,821,308.15
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	641,584,831.74	896,821,308.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,852,466.43	-255,236,476.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	737,437,298.17	641,584,831.74

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	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85	5,151,600,774.00	5,061,181,622.77
其他业务	57,525,486.14	56,421,910.15	61,429,166.77	43,569,742.25
合计	5,555,921,437.11	5,097,766,860.00	5,213,029,940.77	5,104,751,365.02

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	5,555,921,437.11		5,213,029,940.77	
营业收入扣除项目合计金额	57,525,486.14		61,429,166.77	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.04		1.18	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	57,525,486.14		61,429,166.77	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	57,525,486.14		61,429,166.77	
二、不具备商业实质的收入				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	5,498,395,950.97		5,151,600,774.00	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
钢帘线	2,834,675,175.23	2,636,436,862.57
胶管钢丝	328,581,224.13	295,899,521.34
胎圈钢丝	2,310,176,432.42	2,085,464,511.32
喷涂	4,286,232.70	5,024,955.89
桥坯	20,676,886.49	18,519,098.73
小计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85
其他业务收入	57,525,486.14	56,421,910.15
合 计	5,555,921,437.11	5,097,766,860.00
按经营地区分类		
内销	4,149,713,125.60	3,956,652,128.81
出口（含港澳台）	1,348,682,825.37	1,084,692,821.04
小计	5,498,395,950.97	5,041,344,949.85
其他业务收入	57,525,486.14	56,421,910.15
合 计	5,555,921,437.11	5,097,766,860.00
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	5,555,921,437.11	5,097,766,860.00
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合 计	5,555,921,437.11	5,097,766,860.00

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税		
城市维护建设税	11,930,024.48	7,230,361.17
教育费附加	5,118,717.56	3,095,607.51
资源税		
房产税	12,299,724.71	11,923,474.30
土地使用税	4,547,874.57	8,480,775.18
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	3,412,481.18	2,068,936.11
其他	5,166,958.91	4,635,103.34
合计	42,475,781.41	37,434,257.61

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	9,015,407.58	9,146,070.69
运杂费	49,829,758.75	49,216,218.06
折旧及摊销	180,886.62	243,264.85
广告宣传费	9,708.74	5,361.86
差旅费	1,894,502.73	1,432,370.29
其他费用	13,570,320.62	14,577,033.57
合计	74,500,585.04	74,620,319.32

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	41,545,818.17	41,011,159.20
折旧及摊销	24,657,710.72	15,678,085.88
股份支付	2,542,664.56	9,686,495.58
中介服务费	5,394,462.86	7,818,994.45
差旅费、车辆费	4,405,863.67	4,036,737.48
其他费用	14,380,371.51	12,548,913.33
合计	92,926,891.49	90,780,385.92

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	21,715,995.08	35,661,352.12
职工薪酬	29,955,965.43	20,440,880.16
燃料动力	6,712,959.79	7,886,896.20
其他费用	24,374,942.98	25,609,901.95
合计	82,759,863.28	89,599,030.43

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
利息支出	105,151,908.09	132,628,638.76
减：利息收入	15,328,149.21	19,599,348.92
利息净支出	89,823,758.88	113,029,289.84
金融机构手续费等	26,428,995.63	14,120,563.95
汇兑损益	-11,463,539.08	-26,334,334.29
贴现支出	43,129,362.28	27,205,110.31
合计	147,918,577.71	128,020,629.81

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	26,640,280.55	11,300,689.02
代扣个人所得税手续费返还	48,051.57	30,702.45
合计	26,688,332.12	11,331,391.47

其他说明：

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	5,401,342.56	5,401,342.56	与资产相关
高性能轮胎用骨架材料省拨资金	119,577.63	120,000.00	与资产相关
诸城商用车及零部件产业集群资金	121,704.93	123,936.12	与资产相关
帘线三期项目产业发展引导资金	1,719,999.96	1,719,999.96	与资产相关

鸛都产业领军人才扶持资金	183,105.32	330,757.49	与收益相关
就业、社保补贴	6991.34	960,812.19	与收益相关
人才创新创业博士后科研工作站		50,000.00	与收益相关
人才顾问（副总）工作经费(潍坊市级)		6,000.00	与收益相关
党委组织部万人计划潍坊资金		200,000.00	与收益相关
2020 年度企业研究开发财政补助资金		136,600.00	与收益相关
2021 年山东省智能化技术改造项目补助资金		669,000.00	与收益相关
购置税补贴		50,221.24	与收益相关
土地返还款	19,422.50		与资产相关
增值税减免（退役军人、贫困人口就业）	1,215,350.00	489,050.00	与收益相关
非道路移动机械用柴油机报废更新奖补资金	7,000.00		与收益相关
马德里商标国际注册官费补助	9,600.00		与收益相关
发明专利授权资助	28,000.00		与收益相关
2020 年潍坊市标准创新奖	100,000.00		与收益相关
隐形冠军企业技术中心奖励资金	500,000.00		与收益相关
2022 年省级工业转型发展资金-智能化技术改造奖补	939,000.00		与收益相关
工信局 10 万吨子午线轮胎钢丝帘线智能化改造项目产业发展引导资金	2,942,196.05	1,000,000.00	与资产相关
单项冠军示范企业奖补资金	2,000,000.00		与收益相关
国家认定企业技术中心奖励资金	2,000,000.00		与收益相关
工业强县奖补资金	2,125,271.08		与资产相关
稳岗返还	445,062.73	37,469.46	与收益相关
知识产权保护		3,000.00	与收益相关
”互联网+工业“高精特种钢丝智能化生产基地项目补贴	1,073.92	2,500.00	与收益相关
先进制造业企业增值税加计抵减	6,527,723.72		与收益相关
东营市垦利区工业和信息化局智能工厂奖补奖金	221,496.96		与收益相关
东营市垦利区公共就业和人才服务中心失业动态监测补贴	2,400.00		与收益相关
东营市人才就业失业保险	3,961.85		与收益相关
合计	26,640,280.55	11,300,689.02	

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	3,105,100.06	3,221,756.32
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
期权及锁汇业务	-3,632,269.02	-473,417.09
定期存款利息	1,490,005.09	106,852.06
短期理财收益	216.26	4,803,675.63
股息红利		60,000.00
债务重组	28,609,715.54	
合计	29,572,767.93	7,718,866.92

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	-546,347.94	2,951,874.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-546,347.94	2,951,874.72
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
结构性存款利息		916,297.92
合计	-546,347.94	3,868,172.64

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-644,025.64	-2,036,129.26
应收账款坏账损失	1,899,451.58	-8,191,914.36
其他应收款坏账损失	1,204,590.21	-3,937,364.43
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		
财务担保相关减值损失		
合计	2,460,016.15	-14,165,408.05

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,088,341.72	-10,097,002.22
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,088,341.72	-10,097,002.22

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-1,764,120.33	200,299.00
无形资产处置利得或损失	-1,126,807.24	
合计	-2,890,927.57	200,299.00

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款、赔偿金	1,156,937.94	57,066.13	1,156,937.94
其他	5,887,869.18	2,934,566.07	5,887,869.18
合计	7,044,807.12	2,991,632.20	7,044,807.12

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	25,688.03	25,272.51	25,688.03
其中：固定资产处置损失	25,688.03	25,272.51	25,688.03
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	219,000.00	65,000.00	219,000.00
其他	1,555,664.01	1,725,699.19	1,555,664.01
合计	1,800,352.04	1,815,971.70	1,800,352.04

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	119,939.01	200,688.19
递延所得税费用	-30,550,691.91	-41,884,250.84
合计	-30,430,752.90	-41,683,562.65

(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	76,012,832.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,401,924.82
子公司适用不同税率的影响	-2,148,657.24
调整以前期间所得税的影响	-62,197.00
非应税收入的影响	-1,524,155.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	520,759.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,804,119.85
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	155,841.69
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	-34,519.03
研发费用加计扣除	-18,489,517.05
评估增值	-15,429,493.90
内部交易未实现损益影响	7,983,381.17
所得税费用	-30,430,752.90

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). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	9,038,194.16	19,599,348.92
政府补助	95,735,320.08	53,883,052.34
资金往来	25,274,004.00	579,156,924.53
其他经营性资金收入	3,449,906.68	17,718,976.79
合计	133,497,424.92	670,358,302.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	49,296,144.47	57,020,226.51
管理费用和研发费用	67,554,353.87	73,146,698.17
资金往来	6,462,993.07	488,001,808.75
其他经营性资金支出	12,123,412.01	14,481,347.60
合计	135,436,903.42	632,650,081.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来单位资金拆出	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
收回往来单位拆出资金	55,000,000.00	
合计	55,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁以及售后回租	198,537,837.19	424,356,225.24
关联方拆借	52,500,000.00	
收回票据融资保证金	456,485,000.00	72,800,000.00
非金融机构借款	207,196,942.66	403,500,000.00
处置少数股权款项		350,000,000.00
合计	914,719,779.85	1,250,656,225.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
关联方拆借	75,000,000.00	
融资租赁保证金		194,884,398.32
借款费用		23,805,053.25
还融资租赁款	300,486,648.51	8,820,000.00
支付票据融资保证金	407,030,000.00	456,485,000.00
非金融机构借款	142,500,689.43	296,000,000.00
股权回购款项	139,695.00	
合计	925,157,032.94	979,994,451.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	106,443,585.13	-270,460,504.43
加：资产减值准备	2,088,341.72	10,097,002.22
信用减值损失	-2,460,016.15	14,165,408.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	307,688,581.60	309,253,570.28
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,147,733.58	13,422,634.31
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,890,927.57	-200,299.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,688.03	25,272.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	546,347.94	-3,868,172.64
财务费用（收益以“-”号填列）	127,313,885.71	125,869,018.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,572,767.93	-7,718,866.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,727,425.41	-52,272,339.72

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,823,266.50	10,388,088.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-115,733,809.56	271,362,824.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,808,388,027.15	945,820,168.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,950,943,365.58	-1,523,295,249.17
其他	2,542,664.56	56,999,974.41
经营活动产生的现金流量净额	526,925,808.72	-100,411,469.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	103,749,219.11	57,526,250.15
减：现金的期初余额	57,526,250.15	135,368,314.79
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	46,222,968.96	-77,842,064.64

(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	103,749,219.11	57,526,250.15
其中：库存现金	75,175.88	143,794.08
可随时用于支付的银行存款	103,674,043.23	57,382,456.07
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	103,749,219.11	57,526,250.15
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金/存单质押	838,519,885.03	805,623,809.30	
信用证保证金	36,000,000.00	68,000,000.00	
其他	2,079,379.26	1,986,411.45	
合计	876,599,264.29	875,610,220.75	

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、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			45,536,087.69
其中：美元	5,226,913.05	7.0827	37,020,657.06
欧元	1,083,498.40	7.8592	8,515,430.63
港币			
应收账款			202,798,139.35
其中：美元	23,665,753.34	7.0827	167,617,431.18
欧元	4,476,372.68	7.8592	35,180,708.17
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

大业（香港）国际发展有限公司主营经营地在香港，记账本位币为美元，合并报表折算人民币记账。大业欧洲有限责任公司主营经营地在德国黑森林州埃施伯恩，记账本位币为欧元，合并报表折算人民币记账。大业（美洲）有限责任公司主营经营地在美国南卡罗莱纳州哥伦比亚，记账本位币为美元，合并报表折算人民币记账。

82、租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
直接材料	21,715,995.08	35,661,352.12
职工薪酬	29,955,965.43	20,440,880.16
燃料动力	6,712,959.79	7,886,896.20
其他费用	24,374,942.98	25,609,901.95
合计	82,759,863.28	89,599,030.44
其中：费用化研发支出	82,759,863.28	89,599,030.43
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	1,000,000.00	诸城市辛兴工业园	销售	100.00		设立
诸城市宝成贸易有限公司	山东省诸城市	5,000,000.00	诸城市辛兴工业园	销售	100.00		设立
诸城大业金属制品有限公司	山东省诸城市	6,000,000.00	诸城市辛兴镇徐家芦水村北	生产、销售	100.00		设立
大业欧洲有限责任公司	德国	202,950.00	Mergenthaler Allee 15-21, Raum 219; Eschborn Business Park, 65760 Eschborn	销售	100.00		设立
大业(香港)国际发展有限公司	中国香港	8,446.16	Room 1102, 11/F., Double Building, 22 Stanley Street, Central, Hong Kong	销售	100.00		设立
大业(美洲)有限责任公司	美国	70,992.00	1140 WOODRUFF RD, SUITE 106-171, GREENVILLE, SC 29607	销售	100.00		设立
山东省智汇谷电子科技有限公司	山东省诸城市	10,000,000.00	山东省潍坊市诸城市密州街道北环路189号	生产、销售	100.00		设立
山东大业新能源有限公司	山东省诸城市	20,000,000.00	山东省潍坊市诸城市高新园新安街2号	生产、销售	100.00		设立
山东宝通源科技有限公司	山东省诸城市	100,000,000.00	山东省潍坊市诸城市密州街道北环路189号	销售	100.00		设立
山东智旭新能源有限公司	山东省诸城市	3,000,000.00	山东省潍坊市诸城市高新园新安街1号	生产、销售	100.00		设立
山东翔宇智能科技有限公司	山东省东营市	3,000,000.00	山东省东营市垦利区业兴路17号	生产、销售	100.00		设立
山东大业新材料有限公司	山东省东营市	100,000,000.00	山东省东营市垦利区兴隆街道办事处业兴路以北、隆丰大道以西	生产、销售	80.56		设立

山东胜通钢帘线有限公司	山东省东营市	328,000,000.00	东营市垦利区经济技术开发区(中兴路东首)	生产、销售		80.56	购买
东营市汇通国际贸易有限公司	山东省东营市	10,000,000.00	东营市东营区北一路747号101等224套房	生产、销售		80.56	购买
山东胜通机械制造有限公司	山东省东营市	3,680,000.00	垦利县胜坨镇永莘路南、胜通集团东	生产、销售		80.56%	购买
山东胜通进出口有限公司	山东省东营市	5,000,000.00	山东省东营市垦利区胜兴路38号	销售		80.56%	购买
山东业泰新能源有限公司	山东省东营市	3,000,000.00	山东省东营市	生产、销售	100.00		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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东大业新材料有限公司	19.44	10,591,118.70		353,060,300.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东大业新材料有限公司	1125911857.31	1688972615.77	2,814,884,473.08	758,181,049.35	241,363,352.61	999,544,401.96	839,496,368.75	1,556,944,518.92	2,396,440,887.67	424,247,647.67	210,520,495.93	634,768,143.60

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东大业新材料有限公司	1,430,032,560.61	53,667,327.05	53,667,327.05	-19,735,829.76	1,602,478,267.73	-96,269,078.91	-96,269,078.91	-69,879,775.86

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	64,141,553.05	62,651,702.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,587,515.93	3,144,058.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,587,515.93	3,144,058.15

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	79,166,065.08	89,422,681.71		12,449,514.71		156,139,232.08	与资产相关
递延收益	1,369,456.60			183,105.32		1,186,351.28	与收益相关
合计	80,535,521.68	89,422,681.71		12,632,620.03		157,325,583.36	

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	26,632,885.00	11,300,689.02
与收益相关	55,447.12	30,702.45
合计	26,688,332.12	11,331,391.47

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险，主要产生于本公司存在的出口业务，本公司出口业务规模较小，外币汇率若发生较大幅度波动，将一定程度影响公司的损益。本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

单位：美元

项 目	期末余额	上年年末余额
现金及现金等价物	2,226,649.81	928,982.36
应收账款	23,665,753.34	17,005,657.03

单位：欧元

项 目	期末余额	上年年末余额
现金及现金等价物	1,083,498.40	320,582.35
应收账款	4,476,372.68	6,256,153.85

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(3) 其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此，未对公司造成风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为有效防范，公司主要采取以下措施：

(1) 在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和银行资信证明（当此信息可获取时）。

(2) 通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄季度分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司通过上述主要防范措施控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权，降低风险。由于公司客户大多为资信良好的企业，管理层认为由赊销导致的客户信用风险已大为降低。

3、流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末金额			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
非衍生金融负债：				
短期借款	1,674,911,226.07	1,674,911,226.07	1,674,911,226.07	
交易性金融负债	2,210,037.34	2,210,037.34	2,210,037.34	
应付票据	798,921,440.00	798,921,440.00	798,921,440.00	
应付账款	758,697,868.05	758,697,868.05	758,697,868.05	
其他应付款	24,848,704.93	24,848,704.93	24,848,704.93	
长期借款	140,922,087.36	140,922,087.36	140,922,087.36	
应付债券	47,471,459.61	47,471,459.61	47,471,459.61	
其他应付款	247,282,063.15	247,282,063.15	247,282,063.15	
合 计	3,695,264,886.51	3,695,264,886.51	3,695,264,886.51	

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		156,496.84		156,496.84
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		156,496.84		156,496.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		156,496.84		156,496.84
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			23,980,812.36	23,980,812.36
(四) 其他非流动金融资产			6,800,000.00	6,800,000.00
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			228,231,181.35	228,231,181.35
持续以公允价值计量的资产总额		156,496.84	259,011,993.71	259,168,490.55
(六) 交易性金融负债		2,210,037.34		2,210,037.34
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,210,037.34		2,210,037.34
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		2,210,037.34		2,210,037.34
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司期末衍生金融资产公允价值确定依据为期货合约在期货交易所的结算价。

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

本公司期末非流动金融资产、其他权益工具投资公允价值确定依据为估值技术；应收款项融资为银行承兑汇票，其剩余期限较短，公允价值确定依据为票面金额。

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

十四、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

无

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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
郑洪霞	本公司董事、总经理，同时持有本公司 2.51% 股权
宫海霞	本公司副总经理、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	2022 年 3 月郑洪霞及其配偶已将持有的 89.11% 股权全部转让给杨富贵；郑洪霞之父郑钦相担任该公司经理，已于 2023 年 5 月辞任。
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

昌邑四达纺织制造有限公司	公司实际控制人窦宝森之兄窦宝荣持有该公司 20% 的股权，是该公司第二大股东，同时担任该公司监事
诸城市四达文化旅游开发有限公司	山东四达工贸股份有限公司持有其 100% 股权
山东丰源汽车科技有限公司	郑洪霞及配偶赵发强合计持有其 100% 股权
青岛祥霞宝投资合伙企业（有限合伙）	窦宝森、郑洪霞和宫海霞合计持有其 100% 股权
青岛凯瑞电子有限公司	青岛祥霞宝投资合伙企业（有限合伙）持有其 51% 股权
凯瑞电子（诸城）有限公司	青岛凯瑞电子有限公司持有其 100% 股权
青岛青宝泰投资有限公司	窦宝森持有其 70% 股权
山东科耐德机械有限公司	郑洪霞及配偶赵发强控制的公司
山东隆嘉燃气有限公司	本公司持有其 10% 股权
诸城市方成置业有限公司	郑洪霞配偶赵发强持有其 100% 股权
青岛海舜通科技有限公司	郑洪霞配偶赵发强担任该公司法定代表人
山东创先机械科技有限公司	郑洪霞配偶赵发强担任该公司法定代表人
山东诸城农村商业银行股份有限公司	本公司董事窦宝森担任该公司董事
山东惠众橡胶技术开发中心	本公司董事张洪民持有其 100% 股权
山东省橡胶行业协会	本公司董事张洪民担任该公司法定代表人
上海融厚网络科技有限公司	本公司董事杨建控制的企业
诸城鹰美绝缘材料有限公司	窦宝森之兄窦宝荣担任该公司法定代表人
湖北三江航天江北机械工程有限公司	本公司参股的公司

其他说明

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
恒强钢构	采购设备、安装、维修及工程施工服务	55,371,156.87		否	16,543,553.42
湖北三江	采购设备	7,009,017.69		否	23,074,752.19

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	28,570,000.00	2022.11.8	2023.5.8	是
窦勇、宫海霞	50,000,000.00	2022.11.9	2023.5.8	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2022.10.19	2023.4.19	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	28,081,176.45	2022.10.13	2023.4.11	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	70,000,000.00	2022.10.19	2023.4.19	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、郑洪霞	100,000,000.00	2022.12.2	2023.4.24	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、郑洪霞	70,000,000.00	2022.12.7	2023.4.24	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、郑洪霞	30,000,000.00	2022.12.8	2023.4.24	是
窦勇、宫海霞	35,000,000.00	2022.11.9	2023.5.8	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2022.11.7	2023.11.6	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	45,000,000.00	2023.1.5	2023.7.5	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2023.1.10	2023.7.10	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	69,500,000.00	2023.2.28	2023.12.25	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	70,000,000.00	2023.2.24	2023.12.28	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	5,000,000.00	2023.5.8	2023.10.27	是
窦勇、窦宝森、郑洪霞	10,040,000.00	2021.9.18	2023.9.24	是
窦勇、宫海霞、窦宝森	7,940,000.00	2021.12.29	2023.12.24	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	31,918,823.20	2023.3.14	2023.9.8	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	60,000,000.00	2022.10.8	2023.10.3	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2022.10.9	2023.10.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	5,000,000.00	2022.10.8	2023.10.8	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	180,000,000.00	2022.10.26	2023.10.25	是

窦宝森、窦勇、宫海霞	18,000,000.00	2022.11.24	2023.11.23	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	28,570,000.00	2023.5.9	2023.11.9	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	31,910,000.00	2023.4.12	2023.10.19	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	49,800,000.00	2022.11.14	2023.11.14	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2023.1.19	2023.7.17	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	31,910,000.00	2022.9.15	2023.3.14	是
窦宝森、窦勇、宫海霞	18,375,000.00	2022.8.29	2023.2.25	是
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、大亚新材料	67,500,000.00	2023.7.5	2024.1.5	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、大亚新材料	57,500,000.00	2023.7.7	2024.1.7	否
窦勇、宫海霞	58,000,000.00	2023.8.2	2024.2.4	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	32,500,000.00	2023.8.2	2024.2.4	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	21,660,000.00	2023.9.7	2024.3.6	否
窦宝森、窦勇、宫海霞 大亚新材料 金亿贸易	100,000,000.00	2023.10.7	2024.4.7	否
窦宝森、窦勇	50,000,000.00	2023.6.9	2026.3.5	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	37,390,000.00	2023.10.9	2024.3.31	否
窦勇、窦宝森、郑洪霞	41,300,000.00	2021.8.25	2024.8.31	否
窦勇、窦宝森	45,780,000.00	2021.8.12	2024.2.22	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	100,000,000.00	2023.10.20	2024.4.20	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	76,300,000.00	2022.4.28	2025.4.15	否
窦勇、宫海霞	67,650,000.00	2022.4.22	2025.4.21	否
窦勇、宫海霞	49,000,000.00	2023.5.12	2026.5.11	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	115,000,000.00	2023.5.19	2028.5.19	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	60,000,000.00	2023.6.9	2025.6.5	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	33,000,000.00	2023.12.12	2024.6.12	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、郑洪霞	110,000,000.00	2023.5.5	2024.5.5	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,900,000.00	2023.12.6	2024.6.4	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	17,000,000.00	2023.12.27	2024.6.27	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	30,000,000.00	2023.9.22	2024.9.22	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	85,000,000.00	2023.10.23	2024.10.23	否
窦宝森、窦勇	45,340,000.00	2022.7.21	2025.7.21	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	60,000,000.00	2023.11.17	2024.11.17	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、郑洪霞	70,000,000.00	2023.4.27	2024.4.26	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	60,000,000.00	2023.11.24	2024.11.24	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	29,940,000.00	2023.7.14	2024.1.12	否
窦宝森、窦勇、宫海霞王炳英	22,000,000.00	2023.1.30	2024.1.30	否
窦宝森、窦勇、宫海霞	40,000,000.00	2022.12.19	2025.12.13	否
窦宝森、窦勇、宫海霞、大亚新材料	100,000,000.00	2023.10.26	2024.10.26	否
窦勇	20,000,000.00	2023.2.6	2026.2.6	否
窦勇	30,000,000.00	2023.2.6	2026.2.6	否
窦勇、宫海霞	12,000,000.00	2023.2.8	2025.2.8	否
窦勇、宫海霞	18,000,000.00	2023.2.14	2025.2.8	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞、大亚新材料	25,000,000.00	2023.12.14	2024.12.14	否

窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	59,900,000.00	2023.6.7	2025.6.5	否
窦勇、宫海霞、大业股份	110,000,000.00	2023.5.29	2024.5.24	否
窦勇、宫海霞大业股份	200,000,000.00	2023.6.20	2024.6.14	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	15,000,000.00	2023.11.2	2024.10.30	否
窦宝森、王炳英、窦勇、宫海霞	20,000,000.00	2023.11.9	2024.11.8	否
窦勇、宫海霞	50,500,000.00	2023.9.22	2026.9.22	否
窦宝森、窦勇、宫海霞王炳英	23,580,000.00	2023.11.22	2024.11.14	否
窦宝森、窦勇、宫海霞王炳英	32,500,000.00	2023.8.2	2024.2.2	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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东四达工贸股份有限公司	15,000,000.00	2023.03.21	2023.03.29	
山东四达工贸股份有限公司	5,000,000.00	2023.03.21	2023.04.28	
凯瑞电子(诸城)有限公司	3,000,000.00	2023.05.11	2023.09.21	
凯瑞电子(诸城)有限公司	2,000,000.00	2023.05.11	2023.12.26	
凯瑞电子(诸城)有限公司	9,000,000.00	2023.9.28	2023.12.28	
凯瑞电子(诸城)有限公司	1,500,000.00	2023.12.7	2023.12.28	
凯瑞电子(诸城)有限公司	13,000,000.00	2023.12.12	2023.12.28	
凯瑞电子(诸城)有限公司	4,000,000.00	2023.12.19	2023.12.28	
小计	52,500,000.00			

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(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	497.00	409.03

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	诸城市恒强钢构有限公司	26,015,524.66	1,255,983.21
应付账款	湖北三江航天江北机械工程有限公司	297,660.00	9,043,133.70
其他应付款	凯瑞电子(诸城)有限公司	0.00	22,500,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中高层管理人员及业务骨干					1,483,250	6,185,152.50	33,500	139,695
合计					1,483,250	6,185,152.50	33,500	139,695

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日股票收盘价和授予价格为基础
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,869,201.45

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	2,542,664.56	
合计	2,542,664.56	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

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

十七、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,950,343.72
-----------	---------------

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

十八、 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、 重要债务重组

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

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,047,020,110.57	1,154,389,180.41
1 年以内小计	1,047,020,110.57	1,154,389,180.41
1 至 2 年	1,734,583.02	2,312,137.94

2 至 3 年	1,888,018.66	5,781,220.86
3 年以上		
3 至 4 年	3,586,406.40	1,029,431.53
4 至 5 年	12,119,471.48	9,125,267.55
5 年以上		
合计	1,066,348,590.13	1,172,637,238.29

(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	17,156,612.40	1.61	17,156,612.40	100		12,697,049.23	1.08	12,697,049.23	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,156,612.40	1.61	17,156,612.40	100		12,697,049.23	1.08	12,697,049.23	100.00	
按组合计提坏账准备	1,049,191,977.73	97.79	52,309,523.82	4.99	996,882,453.91	1,159,940,189.06	98.92	57,760,913.73	5.05	1,102,179,275.33
其中：										
按账龄组合计提坏账的应收账款	1,049,191,977.73	97.79	52,309,523.82	4.99	996,882,453.91	1,159,940,189.06	98.92	57,760,913.73	5.05	1,102,179,275.33
合计	1,066,348,590.13	100.00	69,466,136.22	6.51	996,882,453.91	1,172,637,238.29	100.00	70,457,962.96	6.01	1,102,179,275.33

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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
衡水液力胶管有限公司	1,561,163.03	1,561,163.03	100.00	预计无法收回
山东长虹橡胶科技有限公司	2,070,824.05	2,070,824.05	100.00	预计无法收回
山东国风橡塑有限公司	3,021,166.98	3,021,166.98	100.00	预计无法收回
山东恒宇橡胶有限公司	2,778,490.77	2,778,490.77	100.00	预计无法收回
衡水畅普迅流体连接件有限公司	3,265,404.40	3,265,404.40	100.00	预计无法收回
山东君诚橡胶科技有限公司	46,195.70	46,195.70	100.00	预计无法收回
山东中创轮胎股份有限公司	1,242,672.39	1,242,672.39	100.00	预计无法收回
山东多路驰橡胶股份有限公司	716,000.69	716,000.69	100.00	预计无法收回
山东元丰橡胶科技有限公司	2,454,694.39	2,454,694.39	100.00	预计无法收回
合计	17,156,612.40	17,156,612.40	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账的应收账款

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	1,047,020,110.57	52,030,717.74	5.00
1-2 年	1,734,583.02	173,458.30	10.00
2-3 年	407,628.57	81,525.71	20.00
3-4 年	11,667.00	5,833.50	50.00
4-5 年	17,988.57	17,988.57	100.00
5 年以上			
合计	1,049,191,977.73	52,309,523.82	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	70,457,962.96	10,938,831.83	11,930,658.57			69,466,136.22
合计	70,457,962.96	10,938,831.83	11,930,658.57			69,466,136.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中策集团	177,322,238.53		177,322,238.53	16.63	8,866,111.93
赛轮系列	74,552,055.74		74,552,055.74	6.99	3,727,602.79
成山系列	70,034,611.62		70,034,611.62	6.57	3,501,730.58
玲珑系列	66,860,036.45		66,860,036.45	6.27	3,343,001.82
森麒麟系列	42,933,974.08		42,933,974.08	4.03	2,146,698.70
合计	431,702,916.42		431,702,916.42	40.48	21,585,145.82

其他说明

无

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	132,077,299.98	115,519,129.63
合计	132,077,299.98	115,519,129.63

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	121,154,556.58	108,736,215.15

1 年以内小计	121,154,556.58	108,736,215.15
1 至 2 年	5,720,000.00	8,900,000.00
2 至 3 年	9,000,000.00	100,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	100,000.00	499,386.01
4 至 5 年	499,386.01	1,978,341.00
5 年以上	15,000.00	
合计	136,488,942.59	120,213,942.16

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付青苗补偿款		1,963,341.00
备用金及其他垫付款项	6,575,018.05	5,509,956.47
业务保证金	30,064,500.00	18,940,000.00
应收出口退税		
合并范围内资金往来	99,849,424.54	93,800,644.69
合计	136,488,942.59	120,213,942.16

(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)	
2023年1月1日余额	3,794,812.53		900,000.00	4,694,812.53
2023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	283,169.92			283,169.92
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	3,511,642.61		900,000.00	4,411,642.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	4,694,812.53		283,169.92			4,411,642.61
合计	4,694,812.53		283,169.92			4,411,642.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

无

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
苏州金融租赁股份有限公司	7,000,000.00	5.13	业务保证金	1年以内	350,000.00
海发宝诚融资租赁有限公司	6,000,000.00	4.40	业务保证金	1-2年	400,000.00
平安国际融资租赁有限公司	5,550,000.00	4.07	业务保证金	1年以内	555,000.00

远东国际融资租赁有限公司	3,000,000.00	2.20	业务保证金	1-2 年	150,000.00
江苏沙钢物资贸易有限公司	3,000,000.00	2.20	业务保证金	1 年以内	300,000.00
合计	24,550,000.00	18.00			1,755,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,590,582,407.49		1,590,582,407.49	1,472,137,071.82		1,472,137,071.82
对联营、合营企业投资	64,050,373.20		64,050,373.20	62,581,271.61		62,581,271.61
合计	1,654,632,780.69		1,654,632,780.69	1,534,718,343.43		1,534,718,343.43

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

山东胜通钢帘线有限公司					
山东大业新材料有限公司	1,450,000,000.00			1,450,000,000.00	
山东大业新能源有限公司		115,179,132.17		115,179,132.17	
山东翔宇智能科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
大业(美洲)有限责任公司		71,406.00		71,406.00	
大业欧洲有限责任公司		194,797.50		194,797.50	
合计	1,472,137,071.82	118,445,335.67		1,590,582,407.49	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖北三江航天江北机械工程有限公司	62,581,271.61			3,039,696.51			1,570,594.92			64,050,373.20
小计	62,581,271.61			3,039,696.51			1,570,594.92			64,050,373.20
合计	62,581,271.61			3,039,696.51			1,570,594.92			64,050,373.20

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	4,090,138,062.05	3,762,583,549.17	3,737,063,590.38	3,624,367,541.82
其他业务	31,469,822.84	3,789,678.30	58,269,068.38	30,288,322.13
合计	4,121,607,884.89	3,766,373,227.47	3,795,332,658.76	3,654,655,863.95

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	3,039,696.51	3,216,729.07
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
期权及锁汇业务	-3,632,269.02	-473,417.09
定期存单	1,490,005.09	106,852.06
短期理财收益	64.73	4,803,675.63
股息红利		60,000.00
合计	897,497.31	7,713,839.67

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,916,615.60	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	20,160,608.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,688,395.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	276,657.53	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	28,609,715.54	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	5,270,143.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,620,551.99	
少数股东权益影响额（税后）	5,953,752.77	
合计	41,137,808.62	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	4.49	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：窦勇

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用