



山东联诚精密制造股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭元强、主管会计工作负责人邱秀梅及会计机构负责人(会计主管人员)邱秀梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 81,600,409 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

## 目录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 6  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 10 |
| 第三节 公司业务概要 .....           | 13 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....        | 31 |
| 第五节 重要事项.....              | 47 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....        | 55 |
| 第七节 优先股相关情况 .....          | 55 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 55 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 56 |
| 第十节 公司治理.....              | 59 |
| 第十一节 公司债券相关情况 .....        | 67 |
| 第十二节 财务报告 .....            | 73 |
| 第十三节 备查文件目录 .....          | 74 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                                              |
|-----------------|---|---------------------------------------------------|
| 公司、本公司、母公司、联诚精密 | 指 | 山东联诚精密制造股份有限公司                                    |
| 证监会、中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 股东大会            | 指 | 山东联诚精密制造股份有限公司股东大会                                |
| 董事会             | 指 | 山东联诚精密制造股份有限公司董事会                                 |
| 监事会             | 指 | 山东联诚精密制造股份有限公司监事会                                 |
| 实际控制人           | 指 | 郭元强                                               |
| 联诚控股            | 指 | LIANCHENG HOLDINGS LIMITED（联诚控股有限公司）、本公司注册于香港的子公司 |
| 翠丽控股            | 指 | 翠丽控股有限公司                                          |
| 山东高新投           | 指 | 山东省高新技术产业投资有限公司                                   |
| 中泰资本、鲁证创投       | 指 | 中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司（曾用名：鲁证创业投资有限公司）                |
| 圣元诚美            | 指 | 北京圣元诚美咨询有限公司                                      |
| Hony Consulting | 指 | Hony Consulting（HK）Limited                        |
| 兖州君泰            | 指 | 济宁市兖州区君泰投资有限公司                                    |
| 上海君羽            | 指 | 上海君羽投资管理有限公司                                      |
| 上海牛和            | 指 | 上海牛和新材料科技有限公司                                     |
| 兖州泰东            | 指 | 济宁市兖州区泰东投资有限公司                                    |
| 中国重汽，重汽         | 指 | 中国重型汽车集团有限公司及其集团内企业，公司客户                          |
| 潍柴动力，潍柴         | 指 | 潍柴动力股份有限公司及其集团内企业，公司客户                            |
| ASC             | 指 | ASC industries, inc 及其集团内企业，本公司客户                 |
| TBVC            | 指 | Vibracoustic GmbH 及其集团内企业，本公司客户                   |
| Mancor          | 指 | Mancor PA, Inc 及其集团内企业，本公司客户                      |
| 丹佛斯             | 指 | DANFOSS COMMERCIAL COMPRESSORS 及其集团内企业，本公司客户      |
| 久保田             | 指 | Kubota Corporation 及其集团内企业，公司客户                   |
| CNH             | 指 | CNH Global N.V（凯斯纽荷兰全球）及其集团内企业，本公司客户              |
| 斗山液压            | 指 | 斗山液压机械（江阴）有限公司                                    |
| 爱科              | 指 | 爱科（济宁）农业机械有限公司和爱科（常州）农业机械有限公司，本公司客户               |

|         |   |                                                                                                                    |
|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 卡拉罗     | 指 | CARRARO DRIVE TECH SPA 及其集团内企业，本公司客户                                                                               |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/人民币万元/人民币亿元                                                                                                   |
| 报告期     | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                                                                                   |
| FOB     | 指 | 国际贸易术语，指船上交货，由卖方办理货物出口清关手续并当货物在指定的装运港越过船舷，卖方即完成交货                                                                  |
| CIF     | 指 | 国际贸易术语，指成本加保险费加运费，卖方必须支付将货物运至指定的目的港所需的运费和费用，但交货后货物灭失或损坏的风险及由于各种事件造成的任何额外费用即由卖方转移到买方，同时卖方还必须办理买方货物在运输途中灭失或损坏风险的海运保险 |
| DDU     | 指 | 国际贸易术语，由卖方将货物直接运至进口国国内指定地点，而且须承担货物运至指定地点的一切费用和风险；买方负责办理目的地国进口清关手续并交纳相关税费，承担未能及时办理货物进口清关手续而引起的费用和风险                 |
| DDP     | 指 | 国际贸易术语，由卖方将货物直接运至进口国国内指定地点，负责办理目的地国进口清关手续且须承担货物运至指定地点的一切费用和风险                                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                     |      |        |
|---------------|-----------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 联诚精密                                                | 股票代码 | 002921 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                             |      |        |
| 公司的中文名称       | 山东联诚精密制造股份有限公司                                      |      |        |
| 公司的中文简称       | 联诚精密                                                |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Shandong Liancheng Precision Manufacturing Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LMC                                                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 郭元强                                                 |      |        |
| 注册地址          | 山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号                              |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 272100                                              |      |        |
| 办公地址          | 山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号                              |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 272100                                              |      |        |
| 公司网址          | www.lmc-ind.com                                     |      |        |
| 电子信箱          | zhengquanbu@lmc-ind.com                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 宋志强                     | 刘玉伦                     |
| 联系地址 | 山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号  | 山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路 6 号  |
| 电话   | 0537-3956829            | 0537-3956905            |
| 传真   | 0537-3956801            | 0537-3956801            |
| 电子信箱 | zhengquanbu@lmc-ind.com | zhengquanbu@lmc-ind.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                 |
|---------------------|---------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                           |

#### 四、注册变更情况

|                     |                             |
|---------------------|-----------------------------|
| 组织机构代码              | 统一社会信用代码：91370000166116783G |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更                         |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更                         |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 和信会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层 |
| 签字会计师姓名    | 苏超、刘华伟                     |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                               | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                             |
|------------|----------------------------------------|---------|------------------------------------|
| 长城证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层 | 黄野、叶欣   | 2019 年 10 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2020 年         | 2019 年         | 本年比上年增减   | 2018 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 912,517,659.55 | 747,839,588.77 | 22.02%    | 665,384,349.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 71,927,206.73  | 46,296,986.41  | 55.36%    | 44,961,543.71  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 69,869,981.10  | 38,487,063.48  | 81.54%    | 32,589,848.78  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -21,024,845.89 | 61,725,366.24  | -134.06%  | 19,848,858.51  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.90           | 0.58           | 55.17%    | 0.56           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.90           | 0.58           | 55.17%    | 0.56           |
| 加权平均净资产收益率                | 9.39%          | 6.75%          | 2.64%     | 6.81%          |
|                           | 2020 年末        | 2019 年末        | 本年末比上年末增减 | 2018 年末        |

|                  |                  |                  |        |                  |
|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 总资产（元）           | 1,514,827,611.11 | 1,258,047,732.80 | 20.41% | 1,224,210,674.54 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 851,991,317.76   | 702,334,477.62   | 21.31% | 671,916,717.68   |

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

☐ 是 ☒ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐ 是 ☒ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 189,321,217.56 | 228,836,560.80 | 232,548,854.21 | 261,811,026.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 15,204,617.29  | 18,865,795.51  | 20,977,042.62  | 16,879,751.31  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 15,183,930.75  | 19,180,913.59  | 18,868,472.17  | 16,636,664.59  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 12,524,247.41  | -34,747,754.90 | 21,876,989.77  | -20,678,328.17 |

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

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                          | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 2018 年金额      | 说明       |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,374,530.39 | -6,086,193.01 | -2,680,603.70 | 固定资产处置损失 |



|                                                                                                                   |              |               |               |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                     | 4,646,135.82 | 14,677,326.57 | 14,359,378.86 | 政府补助                    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    |              | 409,777.39    | 3,893,003.43  |                         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 439,585.58   | 2,079,473.27  |               | 公司购买远期结售汇产生的公允价值变动及投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -288,220.11  | -1,683,370.56 | 495,850.43    |                         |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 356,594.77   | 1,560,393.12  | 3,341,559.09  |                         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 9,150.50     | 26,697.61     | 354,375.00    |                         |
| 合计                                                                                                                | 2,057,225.63 | 7,809,922.93  | 12,371,694.93 | --                      |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品

公司主要从事各种精密机械零部件的研发设计、生产和销售，主要是以铁或铝等金属为原材料，通过铸造及机加工等方式制造金属构件、金属零部件，产品广泛应用于商用车、工程机械、农业机械、乘用车、柴油机、商用压缩机、液压机械、光热发电、高铁、环保水处理、等多种行业。主要产品为各类精密铸件,包括液压行走马达壳体/后端盖、减速器壳体、液压阀座、曲轴箱体、曲轴瓦盖、轴承座、机架、减震轮/环、减震器配件壳体、汽车水泵壳体等1,000多个品种；在做好零部件产品的同时，公司逐步发展出拖拉机等整机产品。

#### （二）经营模式

##### 1、生产模式

公司产品属于非标准件产品，各行业、不同下游客户对铸件在外观形状、性能指标等方面需求差异较大，需要根据不同客户的要求进行定制化生产。铸件产品的生产具有多品种、多批次的特点，经过多年的经验积累，公司在新产品开发、生产交付以及服务等方面均具备了快速响应能力。在接到客户订单后，公司在模具设计、产品小批量试制和大批量生产等各个阶段，均需要接受客户严格的工艺进度和产品质量审核，并根据客户产品更新换代的需求，迅速设计新产品。

##### 2、采购模式

公司建立了完善的物料采购管理制度并严格施行。公司的原材料、设备、外协加工及辅助物资等主要通过向国内厂商及经销商比价及招标采购，公司生产所需的水、电、天然气分别由当地自来水公司、电力公司和燃气公司供应。

##### 3、销售模式

公司的销售方式：实行订单式生产，主要采取直销方式销售。

#### （三）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

##### 1、产业、产品结构调整力度进一步加大

产业结构方面，我国通过淘汰落后产能，增强规模企业和产业集中度。随着我国工业化步伐的加快，铸件总体上将向高端市场调整。黑色金属铸件中占有率一直位居首位的灰铸铁件产量比例将下降，而球墨铸铁件产量比例将不断提高。有色金属铸件的铝合金、镁合金铸件，由于具有轻质、耐热、耐磨、耐蚀等优良性能以及特殊的物理性能，而且附加值较高，种类繁多，其产量比例也将继续提高。

##### 2、金属再生与节能减排技术在铸造行业的应用进一步加强

金属的循环利用具有节约资源、节约能源和保护环境等诸多优点，世界各国无不将金属循环利用产业作为低碳技术和循环经济的发展重点。随着我国工业化、城镇化进程加快，人均消耗铸件量呈刚性增长，未来，我国将加大废旧金属的循环利用，逐渐使其成为铸造的主要原材料来源。同时，我国将继续以提高铸件质量、技术水平为核心内容，集成先进熔炼、先进造型、烟尘治理与废渣综合利用等多项国内外先进技术与装备，形成铸件清洁生产的复合工艺，降低铸件生产成本，实现在铸件生产过程中的大幅度节能减排，为铸造产业的可持续发展奠定基础。

##### 3、企业重组整合向规模效应方向发展

企业的产业链规模是核心竞争力和品牌的重要支撑，通过规模效应，才能将生产和销售成本降低到最合理的区间内，服务链得到延伸，支撑创新研发体系的有效运行。随着下游行业集中度不断提高，逐渐形成了一批行业巨头，它们对供应商的产品品质、研发实力、价格水平、交货期限都提出了更高的要求，需要规模相当的企业为其提供配套服务，并帮助他们不断降低成本，提高自身产品的竞争实力。

此外，随着我国环境保护、能源消耗、安全生产、职业健康安全等法律、法规及标准的进一步加强，将加速铸造行业落后产能的淘汰，特别是将会通过环保、能耗考核等手段加快推进小、散、乱、差的铸造企业退出铸造行业。优势企业规模日益壮大，行业的集中度将越来越高。

#### （四）公司的行业地位

公司为中国铸造行业综合百强企业、中国铸造行业排头兵企业、国家级绿色工厂、国家级高新技术企业，依托在铸造、模具和机加工领域拥有的多项独创技术和工艺，公司目前已形成了包括模具工艺及结构设计、铸造工艺、机加工工艺以及最终性能检测等在内的完善的精密铸件制造服务体系，具备跨行业、多品种、大中小批量多种类型业务的承接能力。公司先后通过了ISO9001、IATF16949等质量体系认证，具有很好的产品质量保证体系和较强的技术开发能力。公司的汽车零部件客户主要为中国重汽、潍柴动力、ASC、TBVC、Mancor，压缩机零部件客户为丹佛斯公司，农机/工程机械零件客户主要为久保田、CNH、斗山液压、爱科、卡拉罗，光热发电零部件客户为戴维布朗，公司大部分的产品销往上述企业。公司已进入上述客户等国内外大型零部件制造商的供应链体系，与国内外大型客户形成了稳固的合作关系，并被多家客户评为最佳供应商。在为客户提供产品、输出服务的同时，实现与客户共同成长。随着公司募投项目建设投产、达产，将进一步增强公司的核心竞争力，使公司在与国内同行业其他对手的竞争中始终保持优势地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                                                |
|---------|-------------------------------------------------------|
| 股权资产    | 报告期内无重大变化。                                            |
| 固定资产    | 较期初增长 10.94%，主要系本报告期末新设备转固所致                          |
| 无形资产    | 报告期内无重大变化。                                            |
| 在建工程    | 报告期内无重大变化。                                            |
| 货币资金    | 较期初增长 40.58%，主要系本报告期增加可转换公司债券募集资金所致                   |
| 应收账款    | 较期初增长 42.39%，主要系本报告期销售收入增加所致                          |
| 应收款项融资  | 较期初增长 657.51%，主要系本报告期末应收银行承兑汇票增加所致                    |
| 预付款项    | 较期初增长 211.94%，主要系本报告期末战略采购材料预付款增加所致                   |
| 其他应收款   | 较期初下降 30.38%，主要系本报告期收回股票价格补偿所致                        |
| 其他流动资产  | 较期初下降 26.49%，主要系本报告期末预缴企业所得税及增值税减少所致                  |
| 递延所得税资产 | 较期初增长 16.17%，主要系本报告期末预提费用、内部交易未实现利润、资产减值准备及股权激励费用增加所致 |
| 其他非流动资产 | 较期初增长 62.71%，主要系本报告期末预付设备款增加所致                        |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容           | 形成原因 | 资产规模      | 所在地 | 运营模式        | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况       | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-------------------|------|-----------|-----|-------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 联诚控股              | 出资设立 | 5518.6 万元 | 香港  | 零部件贸易、研发、投资 | 公司统一管控       | -110.32 万元 | 6.48%         | 否          |
| LIANCHEN G (USA), | 出资设立 | 48.66 万元  | 美国  | 贸易、研发       | 公司统一管控       | -262.06 万元 | 0.06%         | 否          |

|      |  |  |  |  |   |  |  |  |
|------|--|--|--|--|---|--|--|--|
| INC. |  |  |  |  | 控 |  |  |  |
|------|--|--|--|--|---|--|--|--|

### 三、核心竞争力分析

#### （一）技术优势

公司始终将技术作为发展和价值创造的第一要素，公司的研发部门被评为省级研发中心，配置具备国际先进水平的试验检测设备，同时，现有的主要技术研发模式为与客户协同研发，这大大提高了公司前瞻性产品研发能力，扩大了公司的技术服务能力。

#### （二）产品质量优势

公司注重产品质量，坚持走高端路线，产品通过了国际权威认证机构的汽车零部件行业IATF16949认证，有很好的产品质量保证体系和较强的技术开发能力。通过建立、实施和保持ISO9001和IATF16949质量管理体系，从产品的先期策划、设计与开发、生产过程的确证、不合格品的分析与控制、持续改进等诸多过程进行控制，减少不良成本，从而提高企业产品的市场竞争力。

#### （三）模具开发、铸造、机械加工完整的产业链

完整的产业链有利于保障公司产品的质量符合高端客户的要求，增强了公司在价值链上的定价能力，有利于提高公司产品的附加值。

#### （四）人才团队优势

公司拥有以清华大学铸造专业为背景，具有专业理论知识和丰富实践经验高管团队，对创新管理、技术研发等高度重视。以高管团队为核心，经过多年发展，建立了竭诚敬业的技术开发团队，能对客户的需求作出快速响应，设计出符合客户需求的解决方案。

#### （五）客户资源优势

公司的主要客户均为国内外知名零部件或整车制造商，公司与客户之间通过多年合作，建立了稳定的战略合作伙伴关系。

#### （六）产品多元化优势

公司产品广泛应用于商用车、工程/农业机械、液压机械、商用空调、乘用车、新能源、环保设备及高铁等行业和领域，不存在过度依赖某一产品的情况，公司的生产情况可以根据市场需求的转变进行主动调节。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内公司实现营业收入91,251.77万元，同比增长22.02%；实现归属于上市公司股东的净利润7,192.72万元，同比增长55.36%；归属于上市公司扣除非经常性损益的净利润6,987.00万元，同比增长81.54%。

报告期内，面对新冠疫情造成的出口业务下滑等诸多不利因素的影响，公司积极采取以下措施，促进业绩逆势增长。

#### （1）开拓国内市场 订单逐步释放

公司始终重视国内市场开发，报告期公司抢抓国内商用车和农机市场的增长机遇，充分发挥与大型国有企业等优质客户多年来建立的良好合作关系，依靠精准营销、快速交付以及多年的技术积淀，报告期内国内商用车、工程机械、农业机械零部件业务及新能源（光热发电）零件业务销售实现较大幅度增长。

#### （2）产品多行业全产业链布局 实现长期稳健发展

公司拥有包括模具制造、铸造、精密加工和表面处理及最终性能检测等完整的零部件制造体系，探索出跨行业、多客户、多品种、定制式商业模式，产品广泛应用于商用车、工程/农业机械、液压机械、商用空调、乘用车、新能源、环保设备及高铁等行业和领域。产品多行业全产业链战略布局，有效规避了乘用车等单个行业下滑对公司业绩的影响。

#### （3）优化产品结构 提升盈利能力

公司始终坚持走高端路线，公司不断加大新工艺新技术应用，持续优化产品结构，报告期内高精度、高难度产品销售占比明显提升，产品附加值和核心竞争能力得以进一步增强。

#### （4）智能制造 效率提升

公司持续加大产能提升以及自动化改造等技改投入，引进业内领先水平的生产、检测设备，并在铸造、加工、清理打磨等环节实施机器换人等自动化改造，有效提升各生产环节的自动化、信息化和智能化水平，进一步提高生产效率、降低劳动强度，为实现绿色制造、智能制造奠定了坚实的基础。

#### （5）精益生产 持续改进

加强教育和培训，强化组织领导，持续推行精益生产理念：通过建立示范线，确定管理样板等方式，狠抓内部管理，降低内部损耗。加强过程控制，强化自检、巡检等检测环节，提高产品质量和资源利用。优化生产工序，提高物流周转效率，促进成本节约。通过精益生产持续有效推进，不断提升公司的盈利能力。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

|  | 2020 年 |         | 2019 年 |         | 同比增减 |
|--|--------|---------|--------|---------|------|
|  | 金额     | 占营业收入比重 | 金额     | 占营业收入比重 |      |

|                         |                |        |                |        |         |
|-------------------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 营业收入合计                  | 912,517,659.55 | 100%   | 747,839,588.77 | 100%   | 22.02%  |
| 分行业                     |                |        |                |        |         |
| 工业                      | 894,022,365.35 | 97.97% | 731,285,345.72 | 97.79% | 22.25%  |
| 其他业务收入                  | 18,495,294.20  | 2.03%  | 16,554,243.05  | 2.21%  | 11.73%  |
| 分产品                     |                |        |                |        |         |
| 乘用车零件                   | 136,395,826.51 | 14.95% | 164,716,376.76 | 22.03% | -17.19% |
| 农机/工程机械零件               | 247,662,051.30 | 27.14% | 183,535,175.53 | 24.54% | 34.94%  |
| 商用车零件                   | 235,368,469.17 | 25.79% | 153,409,425.60 | 20.51% | 53.43%  |
| 压缩机零件                   | 116,873,287.80 | 12.81% | 108,794,448.07 | 14.55% | 7.43%   |
| 环保/水处理零件                | 7,919,385.58   | 0.87%  | 10,623,823.73  | 1.42%  | -25.46% |
| 新能源（光热发电）零件             | 44,617,764.17  | 4.89%  | 8,889,393.98   | 1.19%  | 401.92% |
| 其他零件产品                  | 27,587,714.98  | 3.02%  | 32,199,147.31  | 4.31%  | -14.32% |
| 整机与总成                   | 77,597,865.84  | 8.50%  | 69,117,554.74  | 9.24%  | 12.27%  |
| 其他业务收入                  | 18,495,294.20  | 2.03%  | 16,554,243.05  | 2.21%  | 11.73%  |
| 分地区                     |                |        |                |        |         |
| 主营-外销（北美/南美/欧洲/亚洲/大洋洲等） | 281,648,850.09 | 30.87% | 300,834,967.35 | 40.23% | -6.38%  |
| 主营-内销                   | 612,373,515.26 | 67.10% | 430,450,378.37 | 57.56% | 42.26%  |
| 其他业务收入                  | 18,495,294.20  | 2.03%  | 16,554,243.05  | 2.21%  | 11.73%  |

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业       |                |                |        |             |             |            |
| 工业        | 894,022,365.35 | 657,458,147.06 | 26.46% | 22.25%      | 20.14%      | 1.29%      |
| 分产品       |                |                |        |             |             |            |
| 乘用车零件     | 136,395,826.51 | 101,361,067.94 | 25.69% | -17.19%     | -17.35%     | 0.14%      |
| 农机/工程机械零件 | 247,662,051.30 | 179,865,188.71 | 27.37% | 34.94%      | 32.55%      | 1.31%      |
| 商用车零件     | 235,368,469.17 | 156,715,815.19 | 33.42% | 53.43%      | 45.27%      | 3.74%      |
| 压缩机零件     | 116,873,287.80 | 87,336,594.06  | 25.27% | 7.43%       | 5.08%       | 1.67%      |

| 分地区                     |                |                |        |        |        |        |
|-------------------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 主营-外销（北美/南美/欧洲/亚洲/大洋洲等） | 281,648,850.09 | 194,724,921.88 | 30.86% | -6.38% | -4.20% | -1.57% |
| 主营-内销                   | 612,373,515.26 | 462,733,225.18 | 24.44% | 42.26% | 34.52% | 4.35%  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减   |
|------|-----|----|-----------|-----------|--------|
| 铸铁产品 | 销售量 | 吨  | 41,415.94 | 32,808.35 | 26.24% |
|      | 生产量 | 吨  | 41,510.62 | 32,334.9  | 28.38% |
|      | 库存量 | 吨  | 8,370.18  | 8,275.5   | 1.14%  |
| 铸铝产品 | 销售量 | 吨  | 3,186.18  | 3,256.91  | -2.17% |
|      | 生产量 | 吨  | 3,334.83  | 3,287.11  | 1.45%  |
|      | 库存量 | 吨  | 756.02    | 607.37    | 24.47% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类    | 项目     | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减   |
|---------|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|         |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 工业-零件产品 | 直接材料   | 220,144,526.22 | 37.72%  | 188,661,130.91 | 39.15%  | 16.69% |
| 工业-零件产品 | 直接人工   | 72,909,886.21  | 12.49%  | 65,454,988.16  | 13.58%  | 11.39% |
| 工业-零件产品 | 制造费用   | 250,897,766.00 | 42.97%  | 214,560,196.23 | 44.52%  | 16.94% |
| 工业-零件产品 | 外协加工费  | 19,584,416.83  | 3.35%   | 12,279,511.59  | 2.55%   | 59.49% |
| 工业-零件产品 | 外购成品   | 1,069,845.74   | 0.18%   | 951,226.63     | 0.20%   | 12.47% |
| 工业-零件产品 | 物流及包装费 | 19,230,899.94  | 3.29%   |                |         |        |
| 工业-整机产品 | 直接材料   | 60,641,414.67  | 82.37%  | 54,326,348.99  | 83.14%  | 11.62% |

|         |         |              |        |              |        |        |
|---------|---------|--------------|--------|--------------|--------|--------|
| 工业-整机产品 | 直接人工    | 4,609,466.24 | 6.26%  | 3,747,379.32 | 5.73%  | 23.01% |
| 工业-整机产品 | 制造费用及外协 | 7,526,653.69 | 10.22% | 7,270,865.43 | 11.13% | 3.52%  |
| 工业-整机产品 | 物流及包装费  | 843,271.51   | 1.15%  |              |        |        |

单位：元

| 产品分类        | 项目   | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|-------------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|             |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 乘用车零件       | 产品成本 | 101,361,067.94 | 15.42%  | 122,644,397.22 | 22.41%  | -17.35% |
| 农机/工程机械零件   | 产品成本 | 179,865,188.71 | 27.36%  | 135,692,328.13 | 24.80%  | 32.55%  |
| 商用车零件       | 产品成本 | 156,715,815.19 | 23.84%  | 107,878,103.69 | 19.71%  | 45.27%  |
| 压缩机零件       | 产品成本 | 87,336,594.06  | 13.28%  | 83,117,234.52  | 15.19%  | 5.08%   |
| 环保/水处理零件    | 产品成本 | 4,791,763.09   | 0.73%   | 6,306,534.91   | 1.15%   | -24.02% |
| 新能源（光热发电）零件 | 产品成本 | 33,358,459.09  | 5.07%   | 4,873,514.30   | 0.89%   | 584.48% |
| 其他零件        | 产品成本 | 20,408,452.87  | 3.10%   | 21,394,940.75  | 3.91%   | -4.61%  |
| 整机产品        | 产品成本 | 73,620,806.11  | 11.20%  | 65,344,593.74  | 11.94%  | 12.67%  |

说明

无

**（6）报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

- 2020年8月，公司设立全资子公司宁波海联精密制造有限公司，纳入合并报表范围。
- 2020年9月，公司设立控股子公司江苏联诚精密合金科技有限公司，纳入合并报表范围。

**（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**（8）主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 431,471,633.08 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 47.29%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料



| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 斗山液压 | 104,489,360.64 | 11.45%    |
| 2  | 丹佛斯  | 102,557,422.03 | 11.24%    |
| 3  | 重汽   | 94,963,541.11  | 10.41%    |
| 4  | ASC  | 79,898,027.54  | 8.76%     |
| 5  | 潍柴   | 49,563,281.76  | 5.43%     |
| 合计 | --   | 431,471,633.08 | 47.29%    |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 150,590,421.12 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 36.29%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称          | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|----------------|----------------|-----------|
| 1  | 临沂玖德庚辰金属材料有限公司 | 73,494,073.46  | 17.71%    |
| 2  | 济宁惕厉经贸有限公司     | 28,443,098.78  | 6.85%     |
| 3  | 淄博银亚金属材料销售有限公司 | 17,706,923.89  | 4.27%     |
| 4  | 济宁鑫轲再生资源有限公司   | 16,469,571.25  | 3.97%     |
| 5  | 隆达铝业（烟台）有限公司   | 14,476,753.74  | 3.49%     |
| 合计 | --             | 150,590,421.12 | 36.29%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年        | 2019 年        | 同比增减    | 重大变动说明                                      |
|------|---------------|---------------|---------|---------------------------------------------|
| 销售费用 | 15,307,321.44 | 36,379,734.99 | -57.92% | 主要系本报告期按照新收入准则，和合同履约成本相关的物流费及包装费调整至营业成本科目所致 |
| 管理费用 | 78,461,859.56 | 67,326,887.57 | 16.54%  | 主要系本报告期新增限制性股票费用摊销及薪酬福利增加所致                 |
| 财务费用 | 26,459,887.01 | 13,022,678.89 | 103.18% | 主要系本报告期汇兑损失增加及因可转换公司债券利息费用分摊引起的利息支出增加所致     |

|      |               |               |        |                                    |
|------|---------------|---------------|--------|------------------------------------|
| 研发费用 | 24,675,923.20 | 20,126,323.33 | 22.61% | 主要系本报告期公司持续加大新产品、新工艺的开发，研发投入相应增加所致 |
|------|---------------|---------------|--------|------------------------------------|

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司始终将科技创新作为公司发展的动力源泉，面对国内外日益激烈的竞争态势，确定以“质量最优、废品率最低、效率最高”为开发目标，整合技术开发资源，持续加大对新产品、新技术等方面的研发投入，通过不断的研发创新，掌握关键技术，公司核心竞争力进一步提升。

公司研发投入情况

|                 | 2020 年        | 2019 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 156           | 125           | 24.80% |
| 研发人员数量占比        | 8.93%         | 7.36%         | 1.57%  |
| 研发投入金额（元）       | 24,675,923.20 | 20,126,323.33 | 22.61% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.70%         | 2.69%         | 0.01%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 816,569,538.42 | 759,231,587.14 | 7.55%    |
| 经营活动现金流出小计    | 837,594,384.31 | 697,506,220.90 | 20.08%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,024,845.89 | 61,725,366.24  | -134.06% |
| 投资活动现金流入小计    | 21,654,903.23  | 80,995,204.00  | -73.26%  |
| 投资活动现金流出小计    | 64,953,141.73  | 62,259,281.37  | 4.33%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -43,298,238.50 | 18,735,922.63  | -331.10% |
| 筹资活动现金流入小计    | 494,184,307.58 | 290,787,618.35 | 69.95%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 311,956,440.16 | 355,760,052.40 | -12.31%  |

|               |                |                |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 182,227,867.42 | -64,972,434.05 | 380.47% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 118,806,845.95 | 15,860,476.21  | 649.07% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流出同比上升20.08%，主要系本报告期战略采购原材料及因业务量上升采购付款增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比下降134.06%，主要系本报告期票据回款比例上升，战略采购原材料及因业务量上升采购付款增加所致。

投资活动现金流入同比下降73.26%，主要系上年同期收回期初购买结构性存款所致。

投资活动产生的现金流量净额同比下降331.10%，主要系投资活动现金流入同比下降所致。

筹资活动现金流入同比上升69.95%，主要系本报告期新增可转换公司债券募集资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比上升380.47%，主要系本报告期筹资活动现金流入同比上升所致。

现金及现金等价物净增加额同比上升649.07%，主要系本报告期新增可转换公司债券募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量比本年度净利润减少9,269.12万元，占净利润的129.34%，分析如下：

- 1) 存货、经营性应收应付等余额增减变动共计影响-19,624.56万元。
- 2) 非付现费用共计影响8,170.08万元，主要是资产减值损失、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等。
- 3) 非经营活动损失共计影响2,185.36万元，主要是固定资产处置损失、固定资产报废损失、公允价值变动损失、财务费用、投资损失等。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                   | 是否具有可持续性                                                            |
|----------|---------------|---------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 投资收益     | 2,177,234.85  | 2.47%   | 远期结售汇业务产生的投资收益           | 不具有可持续性                                                             |
| 公允价值变动损益 | -1,737,649.27 | -1.97%  | 远期结售汇业务产生的公允价值变动损益       | 不具有可持续性                                                             |
| 资产减值     | -6,883,592.47 | -7.80%  | 根据《企业会计准则》和公司会计政策计提的减值准备 | 不具有可持续性，但需在资产负债表日进行减值测试，并按期末账面价值与可收回金额的差额计提减值准备，因而各期计提的减值准备金额具有不确定性 |
| 营业外收入    | 1,867,686.72  | 2.12%   | 与企业日常活动无关的政府             | 直接计入当期损益与收益相                                                        |

|        |              |        |                                                                                                                            |                                                               |
|--------|--------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|        |              |        | 补助及罚款收入等                                                                                                                   | 关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性                   |
| 营业外支出  | 2,519,623.64 | 2.85%  | 非流动资产毁损报废损失及对外捐赠等                                                                                                          | 不具有可持续性，各报告期营业外支出发生额具有不确定性                                    |
| 其他收益   | 3,074,712.70 | 3.48%  | 根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)规定，将与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，从利润表中的“营业外收入”调整计入“其他收益”列报 | 直接计入当期损益的以及摊销的与收益相关的且与日常经营活动相关的政府补助具有不确定性。因而各报告期其他收益发生额具有不确定性 |
| 资产处置收益 | -439,390.46  | -0.50% | 处理固定资产净收益                                                                                                                  | 不具有可持续性，各报告期处理固定资产具有不确定性                                      |

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

|        | 2020 年末        |        | 2020 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明                           |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|----------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                  |
| 货币资金   | 242,228,650.39 | 15.99% | 172,305,611.39 | 13.70% | 2.29%  | 本报告期末总额增加主要系本报告期增加可转换公司债券募集资金所致。 |
| 应收账款   | 241,577,663.30 | 15.95% | 169,660,449.50 | 13.49% | 2.46%  | 本报告期末总额增加主要系本报告期收入较上年同期增加所致      |
| 存货     | 223,528,001.36 | 14.76% | 227,423,639.02 | 18.08% | -3.32% |                                  |
| 投资性房地产 | 10,206,668.59  | 0.67%  | 10,852,552.75  | 0.86%  | -0.19% |                                  |
| 固定资产   | 515,170,110.62 | 34.01% | 464,369,127.29 | 36.91% | -2.90% | 本报告期末总额增加主要系本报告期设备转固增加所致         |
| 在建工程   | 14,941,919.75  | 0.99%  | 14,671,855.69  | 1.17%  | -0.18% |                                  |

|      |                |        |                |        |        |                                                |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------------------------|
| 短期借款 | 131,099,237.85 | 8.65%  | 135,000,000.00 | 10.73% | -2.08% |                                                |
| 长期借款 | 92,250,000.00  | 6.09%  | 42,450,000.00  | 3.37%  | 2.72%  | 本报告期末总额增加主要系本报告期长期借款增加所致。                      |
| 应付票据 | 18,163,650.39  | 1.20%  | 114,352,068.66 | 9.09%  | -7.89% | 本报告期末总额减少主要系上年同期公司票据融资反映在应付票据科目，本期调整至短期借款科目所致。 |
| 应付债券 | 170,552,550.15 | 11.26% |                |        | 11.26% | 本报告期末总额增加主要系本报告期发行可转换公司债券所致。                   |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目         | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额       | 其他变动 | 期末数           |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|--------------|------|---------------|
| 金融资产       |               |               |               |         |        |              |      |               |
| 2.衍生金融资产   | 1,737,649.27  | -1,737,649.27 |               |         |        |              |      | 0.00          |
| 4.其他权益工具投资 | 18,400,341.13 | 4,153,206.57  | -2,770,472.30 |         |        | 3,857,201.72 |      | 18,696,345.98 |
| 金融资产小计     | 20,137,990.40 | 2,415,557.30  | -2,770,472.30 |         |        |              |      | 18,696,345.98 |
| 上述合计       | 20,137,990.40 | 2,415,557.30  | -2,770,472.30 |         |        | 3,857,201.72 |      | 18,696,345.98 |
| 金融负债       | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00    | 0.00   | 0.00         | 0.00 | 0.00          |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目         | 期末余额账面价值      | 受限原因 |
|------------|---------------|------|
| 货币资金       | 13,503,642.54 | 保证金  |
| 应收款项融资     | 14,953,825.47 | 票据质押 |
| 固定资产—房屋建筑物 | 84,858,562.67 | 借款抵押 |
| 固定资产—机器设备  | 39,171,910.97 | 借款抵押 |
| 无形资产—土地使用权 | 37,107,164.42 | 借款抵押 |

|    |                |  |
|----|----------------|--|
| 合计 | 189,595,106.07 |  |
|----|----------------|--|

联诚精密贷款抵押受限资产明细表（2020-12-31）

| 抵押权人<br>(债权人) | 抵押人<br>(资产所有人)       | 抵押资产                | 抵押资产产权证号码                                                                                                     | 债务人                  | 担保贷款金额<br>(元)  |
|---------------|----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|
| 中国银行<br>兖州支行  | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物、土地使<br>用权 | 房权证号：济宁市房权证兖州区字第<br>201602195-201602202号<br>土地使用证号：兖国用（2016）第2161<br>号<br>不东产权证号：鲁（2020）兖州区不<br>动产产权第0000667号 | 联诚精密                 | 65,000,000.00  |
| 交通银行<br>济宁分行  | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物、土地使<br>用权 | 房权证号：兖州字第201602205、2206、<br>2209、2210号，土地使用证号：兖国<br>有（2016）第2252号                                             | 联诚精密                 |                |
| 工行兖州<br>支行    | 联诚精密                 | 土地使用<br>权           | 不东产权证号：鲁（2019）兖州区不<br>动产产权第0000454号                                                                           | 联诚精密                 | 15,000,000.00  |
| 济宁银行<br>兖州支行  | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物           | 不动产证号：鲁（2020）兖州区不动<br>产权第0000522号                                                                             | 联诚精密                 | 35,000,000.00  |
|               | 山东联诚农<br>业装备有限<br>公司 | 房屋建筑<br>物           | 房权证号：沪房地闵字（2016）第<br>022676号、沪房地闵字（2016）第<br>022667号、沪房地闵字（2016）第<br>022680号                                  | 山东联诚<br>汽车零件<br>有限公司 | 35,000,000.00  |
|               | 上海思河机<br>电科技有限<br>公司 | 房屋建筑<br>物           | 房权证号：沪房地浦字（2012）第<br>275693号                                                                                  |                      |                |
| 兖州农村<br>商业银行  | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物、土地使<br>用权 | 房权证号：兖州字第201602216号，土<br>地使用证号：兖国有（2016）第2289<br>号                                                            | 联诚精密                 | 19,800,000.00  |
|               | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物、土地使<br>用权 | 房权证号：兖州字第201602214、<br>201602213，土地使用证号：兖国有<br>（2016）第2290号                                                   | 山东联诚<br>机电科技<br>有限公司 | 22,650,000.00  |
| 招商银行<br>兖州支行  | 联诚精密                 | 房屋建筑<br>物、土地使<br>用权 | 不东产权证号：鲁（2020）兖州区不<br>动产产权第0000669号                                                                           | 联诚精密                 | 30,000,000.00  |
| 合计            |                      |                     |                                                                                                               |                      | 222,450,000.00 |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------|------|
|-----------|------------|------|

|                |               |        |
|----------------|---------------|--------|
| 144,995,584.95 | 80,590,512.73 | 79.92% |
|----------------|---------------|--------|

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目名称         | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源            | 项目进度    | 预计收益          | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因                                                                                       | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|-----------------|---------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| 产能提升及自动化升级项目 | 自建   | 是         | 机械零部件    | 36,898,912.19 | 229,508,163.85 | 首发上市募集资金及部分自筹资金 | 100.00% | 44,608,106.40 | 24,587,400.00 | 预计收益为年度预计收益，截止报告期末累计实现的收益系项目达到预定可使用状态后，即2020年7-12月实现的收益。若按年化口径计算，本年度实现的效益为2,458.74*2=4,917.48万元，达到预计收 |          |          |

|             |    |    |       |                |                |         |        |               |               |     |             |               |
|-------------|----|----|-------|----------------|----------------|---------|--------|---------------|---------------|-----|-------------|---------------|
|             |    |    |       |                |                |         |        |               |               | 益。  |             |               |
| 精密零部件智能制造项目 | 自建 | 是  | 机械零部件 | 65,483,350.00  | 65,483,350.00  | 可转债募集资金 | 36.23% | 0.00          | 0.00          | 不适用 | 2019年08月16日 | 公告编号：2019-037 |
| 技术中心改扩建项目   | 自建 | 是  | 机械零部件 | 100,450.00     | 100,450.00     | 可转债募集资金 | 0.34%  | 0.00          | 0.00          | 不适用 | 2019年08月16日 | 公告编号：2019-037 |
| 合计          | -- | -- | --    | 102,482,712.19 | 295,091,963.85 | --      | --     | 44,608,106.40 | 24,587,400.00 | --  | --          | --            |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种                | 证券代码    | 证券简称 | 最初投资成本        | 会计计量模式 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额       | 报告期损益 | 期末账面价值        | 会计核算科目   | 资金来源 |
|---------------------|---------|------|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|----------|------|
| 境内外股票               | HK02398 | 友佳国际 | 35,314,189.36 | 公允价值计量 | 18,400,341.13 | 4,153,206.57 | -2,770,472.30 |        | 3,857,201.72 |       | 18,696,345.98 | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 合计                  |         |      | 35,314,189.36 | --     | 18,400,341.13 | 4,153,206.57 | -2,770,472.30 | 0.00   | 3,857,201.72 | 0.00  | 18,696,345.98 | --       | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     |         |      | 2017年12月27日   |        |               |              |               |        |              |       |               |          |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） |         |      |               |        |               |              |               |        |              |       |               |          |      |

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用



## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式        | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------------------|--------------|
| 2017 | 首发上市        | 19,886.8  | 3,182.57    | 19,986.51   | 0               | 0             | 0.00%           | 396.2      | 存放于募集资金专户(用于支付募投项目设备尾款和质保金)。 | 0            |
| 2020 | 公开发行可转换公司债券 | 25,073.87 | 10,558.38   | 10,558.38   | 0               | 0             | 0.00%           | 14,590.83  | 存放于募集资金专户。                   | 0            |
| 合计   | --          | 44,960.67 | 13,740.95   | 30,544.89   | 0               | 0             | 0.00%           | 14,987.03  | --                           | 0            |

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、首次公开发行股票募集资金

## (一) 募集资金金额

截至 2017 年 12 月 21 日，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.55 元，本次公司发行股票募集资金总额为 23,100 万元，扣除保荐承销费用人民币 2,452.83 万元后，已缴入募集资金账户的金额为 20,647.17 万元，除上述保荐承销费用外，扣除审计验资费、律师费用、信息披露费用等费用合计 760.37 万元，实际募集资金净额为 19,886.80 万元。

## (二) 募集资金使用和结余情况

2020 年度，公司实际使用募集资金 3182.57 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6.43 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 396.20 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），全部存放在募集资金专户，将用于支付募投项目设备尾款和质保金。

## (三) 募集资金在专户存放和管理情况

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构与中国银行股份有限公司兖州支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

注：因募集资金产生利息收入和投资收益，所以累计投入募集资金总额及尚未使用的募集资金总额合计大于募集资金总额。

## 二、公司公开发行可转换公司债券募集资金

## (一) 募集资金金额

公司于 2020 年 7 月 17 日公开发行了 260 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，本次公司公开发行可转换公司债券募集资金总额为 26,000 万元，扣除各项发行费用（不含增值税）合计人民币 926.13 万元，实际募集资金净额为 25,073.87 万元。

## (二)募集资金使用和结余情况

2020 年度，公司实际使用募集资金 10,558.38 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 75.34 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 14,590.83 万元（包括收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），全部存放在募集资金专户。

## (三)募集资金在专户存放和管理情况

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构与中国银行股份有限公司兖州支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司均严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                 | 是否已变更项目<br>(含部分变更)                                                                                                                                                                                                                                                                | 募集资金<br>承诺投资<br>总额 | 调整后投<br>资总额<br>(1) | 本报告期<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入<br>金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(3)=<br>(2)/(1) | 项目达到<br>预定可使<br>用状态日<br>期 | 本报告期<br>实现的效<br>益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 产能提升及自动化升级项目                  | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 19,886.8           | 19,886.8           | 3,182.57     | 19,986.51             | 100.50%                         | 2020 年<br>06 月 30<br>日    | 2,458.74          | 是            | 否                         |
| 精密零部件智能制造项目                   | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 18,073.87          | 18,073.87          | 6,548.33     | 6,548.33              | 36.23%                          | 2022 年<br>06 月 30<br>日    |                   | 不适用          | 否                         |
| 技术中心改扩建项目                     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3,000              | 3,000              | 10.05        | 10.05                 | 0.34%                           | 2021 年<br>07 月 31<br>日    |                   | 不适用          | 否                         |
| 补充流动资金                        | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 4,000              | 4,000              | 4,000        | 4,000                 | 100.00%                         |                           |                   | 不适用          | 否                         |
| 承诺投资项目小计                      | --                                                                                                                                                                                                                                                                                | 44,960.67          | 44,960.67          | 13,740.95    | 30,544.89             | --                              | --                        | 2,458.74          | --           | --                        |
| 超募资金投向                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 无                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |
| 合计                            | --                                                                                                                                                                                                                                                                                | 44,960.67          | 44,960.67          | 13,740.95    | 30,544.89             | --                              | --                        | 2,458.74          | --           | --                        |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>首次公开发行股票募集资金进度延期</p> <p>公司第二届董事会第七次会议于 2019 年 12 月 20 日审议通过了《关于延长募投项目实施期限的议案》，同意公司根据募投项目的实际建设与投入情况，同时结合公司发展规划和内外部环境等因素，在项目投资总额、实施主体及内容不变的情况下，将“产能提升及自动化升级项目”募投项目实施期限延期至 2020 年 6 月 30 日。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。具体详见公司于 2019 年 12 月 21 日披露的《关于延长募投项目实施期限的公告》（公告编号：2019-066）</p> |                    |                    |              |                       |                                 |                           |                   |              |                           |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | <p>适用</p> <p>一、公司第一届董事会第十八次会议于 2018 年 2 月 12 日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计人民币 3,866.56 万元。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“和信专字（2018）第 000024 号”《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。</p> <p>二、公司 2020 年 12 月 11 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先投入项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 1,637.45 万元。公司监事会、独立董事及保荐机构发表了同意意见。和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“和信专字（2020）第 000821 号”《山东联诚精密制造股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。</p>                                                                                                                                                                                                                      |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | <p>适用</p> <p>一、公司于 2019 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意使用不超过 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自 2019 年 3 月 27 日起，最晚不超过 2019 年 12 月 26 日，根据上述决议，公司实际使用 2,500 万元闲置募集资金用于暂时补充流动资金。</p> <p>2019 年 12 月 6 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 2,500 万元归还至募集资金专用账户，使用期限未超过九个月，并将上述归还情况通知了保荐机构及保荐代表人（该事项已于 2019 年 12 月 9 日披露于巨潮资讯网，公告编号：2019-061）。</p> <p>二、本次公司公开发行可转换公司债券募集资金总额为 26,000.00 万元，实际募集资金净额为 25,073.87 万元。资金到位后，根据募集说明书将 4000 万资金用于补充流动资金。</p> <p>公司于 2020 年 12 月 11 日召开的第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过 5,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2020 年 12 月 31 日，公司尚未使用暂时闲置募集资金用于补充流动资金。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 尚未使用的募集资金          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 用途及去向                | 公司尚未使用的募集资金全部存放在募集资金专户。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>公司通过募集资金账户支付或转出首次公开发行相关发行费用时，因对相关政策理解存在偏差，实际支付或转出的发行费用包含了相对应的增值税，由此导致实际支付金额较招股说明书披露的不含税发行费用金额超出 150.56 万元。公司发现此差错后，于 2018 年 8 月 9 日及时将该差额并加计银行存款利息（按同期 1 年期存款利率计算）共计 152.08 万元通过自有资金账户向募集资金账户进行了补足。</p> <p>独立董事对此事项进行了审慎核查，并充分听取公司高管对相关事项的情况汇报，仔细审阅公司关于募集资金账户支付或转出情况的说明，认为，因通过募集账户支付或转出的发行费用包含了相关税费，导致公司发行费用支付金额超过了招股说明书披露的不含税金额，该事项系公司对相关政策理解不到位所致，非擅自变更或使用募集资金情形，公司已及时将超额部分加计银行存款利息向募集账户进行了补足，不存在对募投项目的实施产生不利影响和损害公司及股东利益的情形。（该事项已于 2018 年 8 月 21 日披露于巨潮资讯网，公告编号：2018-045）</p> |

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 山东联诚机电科技有限公司 | 子公司  | 生产销售汽车及工业零部件 | 33,040,000.00 | 317,186,416.90 | 105,162,001.57 | 460,548,752.37 | 16,508,138.41 | 12,332,414.67 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---------------|
| 宁波海联精密制造有限公司 | 设立             | 无重大影响         |

|                |    |       |
|----------------|----|-------|
| 江苏联诚精密合金科技有限公司 | 设立 | 无重大影响 |
|----------------|----|-------|

#### 主要控股参股公司情况说明

1、山东联诚机电科技有限公司 成立时间为2004年6月24日，注册资本为3,304.00万元，法定代表人为郭元强先生，公司住所为兖州经济开发区创业路13号，经营范围为生产、制造各种汽车零部件、液压配件、机器配件、农机配件、摩托车配件、工程机械及各种其它工业零部件；机电自动化设备的研发、生产；销售本公司产品；货物及技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止的进出口货物除外）。（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，有效期限以许可证为准）截至2020年12月31日，该公司总资产317,186,416.90元，净资产105,162,001.57元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将遵循“零件—部件—整机”的发展战略，在保持主业稳定增长的同时，积极进行上下游产业链延伸及整合，完善业务产业链，不断提升公司核心竞争力。进一步深化与国内外知名的零部件制造商业已建立的战略合作伙伴关系，通过引进人才、加强技术开发与协作、提升自动化水平，进行组织和管理创新及大力拓展新生市场等措施，提高公司的整体竞争力，实现全方位协调发展。

### （二）经营目标

围绕整体发展战略，未来公司将在巩固并提升现有业务经营的基础上，对现有生产装备进行产能提升和智能化升级，有效解决现有产能瓶颈，提高劳动效率、产品质量，促进公司节能减排，降低生产成本。积极拓展产品应用领域，改善产品结构，完善产业布局，提升盈利能力，提高公司服务客户的能力。加大研发投入，以公司技术中心为基础，提升技术创新能力，构建更高水平的技术创新与人才平台，拓展与客户的技术开发合作，完善科研成果产业化机制，提高产品的技术与品质竞争力，进而增强公司的综合优势，降低经营风险，提升公司在国内外的行业地位。

### （三）公司发展计划

#### 1、产品开发计划

##### （1）零部件业务

公司将以市场需求为导向，以现有产品为基础，不断加大新产品的研发力度，提升满足客户定制需求的能力，重点开发各应用领域高技术含量和高附加值的高端铸件产品。零部件业务以产品结构优化、研发能力提升、精益生产、自动化技术提升作为未来战略重点；继续优化产品结构，加大国内外市场的开发，力争成为更多整车厂的一级供应商。

##### （2）整机业务

整机业务以现有产品和资质为依托向其他产品及新的领域拓展；同时，加大市场拓展力度，重视运营提升，并关注整机领域其他优秀厂商并寻求战略合作机遇。公司整机战略以大型化、智能化、零部件精细化方向，致力于打造“欧美质量、中国价格、精益求精、联诚制造”的整机品牌。

#### 2、技术研发和创新计划

以市场需求为导向，以依托主业、服务主业的原则，加快公司研发中心的升级改造，加大科研经费投入，引进高素质人才，充实技术开发队伍，积极开展与大专院校和专业科研单位的项目合作，着力打造开放式研发创新平台，推动公司生产工艺、产品持续创新能力的快速提高，进一步提升公司在业内的技术领先地位。

#### 3、人力资源计划

随着未来主营业务规模的快速增长，公司将对中层管理人员、市场开发人员、技术骨干等人力资源提出迫切需求。公司将加大引进人才的力度，同时继续秉持任人唯贤的人才战略，实现员工与企业共同发展。

#### 4、上下游产业链扩充计划

公司将按照业务发展战略的要求，专注于主营业务。本着促进公司持续健康发展，为股东创造价值的基本原则，在条件成熟时，将以“提升产品技术和创新、提升全产业链竞争能力”为核心目标，开展上下游产业链的并购或扩充，以达到延伸产业链、降低生产成本、扩充产品系列、提高产品市场占有率等目标。

#### （四）风险因素及应对措施

##### 1、新型冠状病毒肺炎疫情的影响

2020年的新冠疫情对国际经济造成了巨大的负面影响，虽然国内的疫情已取得重大胜利，但全球疫情形势仍非常严峻。由于公司产品出口业务占营收比重较大，如世界范围内疫情短期无法得到更加有效的控制，将会造成公司在海外市场开拓、产品销售或交付等方面存在一定的不确定性。

应对措施：公司积极应对市场环境变化，适时调整公司战略和管理方向，积极采取措施，加强国内市场开发，报告期内公司抢抓国内商用车和工程机械市场的增长机遇，充分发挥与大型国有企业等优质客户多年来建立的良好合作关系的优势，依靠精准营销、快速交付以及多年的技术积淀，促进公司国内零部件业务和拖拉机等整机业务的增长。

##### 2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为生铁、铝锭等金属材料，原材料价格波动对生产经营影响较大。如果原材料价格出现较大波动且公司未能及时对产品售价进行调整，则将直接影响公司的生产成本和营业利润，给公司的经营成果带来不利影响。

应对措施：在销售价格方面，按照合同约定及时进行价格调整，适当转嫁原材料涨价风险；在生产成本控制方面，加大研发力度，通过技术创新、改进工艺达到降低生产成本的目的；在采购控制方面，利用规模化采购优势与供应商建立战略采购的合作关系，对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，在价格处于低点时适度增加储备，在价格呈上升阶段时，通过提前预付款等方式锁定价格，以规避原材料价格上涨的风险。

##### 3、汇率变动的风险

汇率的波动将直接影响公司出口销售的盈利水平，给公司经营活动带来一定风险，未来若汇率出现短期大幅波动，而公司未能及时与客户协商调整销售价格，将会对公司的经营成本带来一定的影响。

应对措施：按照合同约定及时进行价格调整，并通过缩短报价和收汇周期，来应对汇率变动尤其是升值风险；提前锁定结汇汇率，通过与银行进行远期结售汇业务，约定未来结汇或售汇的外币币种、金额、期限与汇率，到期按照该协议订明的币种、金额、汇率办理结售汇业务。

##### 4、募集资金投资项目风险

募集资金投资项目实施后，公司产能不足的情况将得到较大改善，市场竞争力将得到进一步提高。尽管公司对募集资金投资项目市场前景进行了充分的分析和论证，但市场本身具有不确定性，如果外部市场环境、技术发展方向发生变化，现有潜在客户开拓未达到预期等，将影响新增产能消化，使募集资金投资项目无法达到预期收益。

应对措施：坚持高端路线不动摇，夯实合作基础，充分发挥公司产业链优势和与国外客户多年的合作经验，在夯实已有客户的基础上，不断开发新客户；加大研发投入，提升公司创新研发水平，增强公司核心竞争力；加快研发和实施部署，争取按照募投项目整体实施计划进行。

##### 5、市场竞争的风险

公司所处的铸造行业企业众多，市场竞争激烈。尽管本公司具备铁、铝等金属铸件从模具生产、铸造到机加工一体化的产业链，能够承接多品种、多批次的业务类型，积累了一定的优质客户，但激烈的市场竞争仍可能使公司在市场开拓和技术升级等方面面临一定的挑战和竞争风险。

应对措施：持续完善全球化的产业布局，提升市场反应速度，依托多年的市场经验，深入市场调研，掌握市场动态，公司保持自主创新核心优势，以产品品质、服务、行业解决方案等优势赢得用户。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配政策的制定或调整由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 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： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2020年度利润分配

经公司2021年3月19日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过，公司以2020年12月31日的公司总股本81,600,409股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司本次现金分红总额3264.02万元，本次利润分配尚需公司股东大会审议通过。

#### 2、2019年度利润分配

经公司2020年3月27日召开的第二届董事会第九次会议审议通过，公司以2019年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司本次现金分红总额2400万元，本次利润分配已执行完毕。

#### 3、2018年度利润分配

经公司2019年3月27日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，公司以2018年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司本次现金分红总额1200万元，本次利润分配已执行完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司公 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份) 现金分红 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) 占合并报 |
|------|----------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
|------|----------------|----------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------------|

|        |               | 股股东的净利<br>润   | 司普通股股东<br>的净利润的比<br>率 | 的金额 | 属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 |               | 表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|---------------|---------------|-----------------------|-----|----------------------------|---------------|-----------------------------------|
| 2020 年 | 32,640,163.60 | 71,927,206.73 | 45.38%                |     |                            | 32,640,163.60 | 45.48%                            |
| 2019 年 | 24,000,000.00 | 46,296,986.41 | 51.84%                |     |                            | 24,000,000.00 | 51.84%                            |
| 2018 年 | 12,000,000.00 | 44,961,543.71 | 26.69%                |     |                            | 12,000,000.00 | 26.69%                            |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 4              |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 81,600,409     |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 32,640,163.60  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 32,640,163.60  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 154,349,668.35 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 100%           |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |
| 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |
| <p>经和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度的经营情况进行审计（审计报告：和信审字（2021）第 000136 号），2020 年母公司实现净利润为 62,100,989.49 元，根据《公司法》《公司章程》规定，母公司按净利润 10%的比例提取法定盈余公积金 6,210,098.95 元，加年初母公司未分配利润 122,458,777.81 元，减已分配上年利润 24,000,000.00 元，截至 2020 年 12 月 31 日止，母公司可供股东分配的利润 154,349,668.35 元。</p> <p>基于公司 2020 年度的经营业绩情况，并结合公司未来的发展前景和战略规划，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾对投资者持续的回报，2020 年度利润分配方案以公司总股本 81,600,409 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 4 元（含税），总计派发现金红利 32,640,163.60 元（含税）。本年度送红股 0 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述事项需提交股东大会审议通过后实施。</p> |                |



### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                                                                   | 承诺类型               | 承诺内容                                                                                         | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况                                          |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| 股改承诺               | 不适用                                                                   |                    |                                                                                              |                  |                  |                                               |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用                                                                   |                    |                                                                                              |                  |                  |                                               |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用                                                                   |                    |                                                                                              |                  |                  |                                               |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 郭元强、翠丽控股、圣元诚美、兖州君泰、上海君羽、YINGHUALI、兖州泰东、上海牛和、间接持有公司股份的董事或高级管理人员吴卫明、左衍军 | 股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺  | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“九、发行人股本情况”之“（七）发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”                         | 2017 年 12 月 13 日 | 自公司股票上市之日起三十六个月内 | 履行完毕                                          |
|                    | 郭元强、翠丽控股、秦同义、山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投                              | 5%以上股东持股意向及减持意向的承诺 | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十一、持股 5% 以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺”之“（三）5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺” | 2017 年 12 月 13 日 | 锁定期满后两年内         | 山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投的承诺已履行完毕，其余均正常履行中。 |
|                    | 董事、高级管理人员                                                             | 对公司填补回报措施能         | 详见巨潮网《公司招股                                                                                   | 2017 年 12 月 13 日 | 长期               | 正常履行中                                         |

|  |                                                                  |                                                    |                                                                                     |                  |    |       |
|--|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|  |                                                                  | 够得到切实履行作出的承诺                                       | 说明书》“第十一节发行人基本情况”之“九、本次发行对即期回报摊薄的影响及公司采取的填补措施”之“（五）董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺” |                  |    |       |
|  | 公司、公司控股股东、实际控制人、公司全体董事、监事、高级管理人员、中泰证券股份有限公司、山东和信会计师事务所、北京大成律师事务所 | 关于公司首次公开发行招股说明书及中介机构制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺” | 详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“二、关于公司首次公开发行招股说明书及中介机构制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺”        | 2017 年 12 月 13 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 郭元强、公司全体董事、监事、高级管理人员                                             | 避免同业竞争的承诺                                          | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十一、持股 5% 以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺”之“（一）避免同业竞争的承诺”  | 2017 年 12 月 13 日 | 长期 | 正常履行中 |

|        |                                                         |                          |                                                                     |                  |                 |       |
|--------|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------|
|        | 郭元强、公司全体董事、监事、高级管理人员                                    | 规范潜在关联交易的承诺              | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“三、关联方及关联交易”之“（六）规范潜在关联交易的措施及承诺”       | 2017 年 12 月 13 日 | 长期              | 正常履行中 |
|        | 郭元强、翠丽控股、秦同义、山东高新投、鲁证创投、秦同林、秦同河、秦福强、艺海创投、全体董事、监事和高级管理人员 | 关于履行承诺的约束性措施承诺           | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十一、持股 5% 以上主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的承诺” | 2017 年 12 月 13 日 | 长期              | 正常履行中 |
|        | 郭元强                                                     | 承担社会保险费及住房公积金补缴和被追偿损失的承诺 | 详见巨潮网《公司招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十、公司员工及社会保障情况”之“（二）公司执行社会保障制度的情况”       | 2017 年 12 月 13 日 | 长期              | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 联诚精密                                                    | 限制性股票激励计划不提供财务资助的承诺      | 公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷                      | 2020 年 01 月 21 日 | 激励对象获取有关限制性股票期间 | 履行完毕  |

|                                       |               |        |                      |                  |                          |       |
|---------------------------------------|---------------|--------|----------------------|------------------|--------------------------|-------|
|                                       |               |        | 款提供担保。               |                  |                          |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 公司的控股股东、实际控制人 | 填补措施承诺 | 根据中国证监会相关规定对公司填补措施承诺 | 2020 年 07 月 15 日 | 承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前 | 正常履行中 |
|                                       | 公司董事、高级管理人员   | 填补措施承诺 | 根据中国证监会相关规定对公司填补措施承诺 | 2020 年 07 月 15 日 | 承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行                              | 是             |        |                      |                  |                          |       |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用           |        |                      |                  |                          |       |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 1.重要会计政策变更

（1）2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新收入准则的相关规定，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则对2020年1月1日财务报表的影响列示如下：

合并财务报表

单位：元

| 报表项目 | 2019年12月31日  | 2020年1月1日 | 调整数           |
|------|--------------|-----------|---------------|
| 预收账款 | 5,130,285.80 |           | -5,130,285.80 |

|        |  |              |              |
|--------|--|--------------|--------------|
| 合同负债   |  | 4,900,388.62 | 4,900,388.62 |
| 其他流动负债 |  | 229,897.18   | 229,897.18   |

公司财务报表

单位：元

| 报表项目   | 2019年12月31日 | 2020年1月1日  | 调整数         |
|--------|-------------|------------|-------------|
| 预收账款   | 925,932.18  |            | -925,932.18 |
| 合同负债   |             | 874,694.33 | 874,694.33  |
| 其他流动负债 |             | 51,237.85  | 51,237.85   |

## 2.重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更

## 3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## (1) 合并资产负债表

单位：元

| 项目     | 2019年12月31日  | 2020年1月1日    | 调整数           |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 预收款项   | 5,130,285.80 |              | -5,130,285.80 |
| 合同负债   |              | 4,900,388.62 | 4,900,388.62  |
| 其他流动负债 |              | 229,897.18   | 229,897.18    |

调整情况说明：

本公司将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

## (2) 公司资产负债表

单位：元

| 项目     | 2019年12月31日 | 2020年1月1日  | 调整数         |
|--------|-------------|------------|-------------|
| 预收款项   | 925,932.18  |            | -925,932.18 |
| 合同负债   |             | 874,694.33 | 874,694.33  |
| 其他流动负债 |             | 51,237.85  | 51,237.85   |

调整情况说明：

本公司将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 2020年8月，公司设立全资子公司宁波海联精密制造有限公司，纳入合并报表范围。
- 2020年9月，公司设立控股子公司江苏联诚精密合金科技有限公司，纳入合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 和信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 42               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 8 年              |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 苏超、刘华伟           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 苏超 3 年、刘华伟 2 年   |

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2020年1月21日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于<山东联诚精密制造股份有限公司2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。公司独立董事及监事会就本次激励计划是否有利于公司持续发展及是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表了意见，独立董事并公开征集委托投票权，具

体内容详见公司于2020年1月22日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2、2020年1月22日至2020年2月1日，通过公司官网发布了《山东联诚精密制造股份有限公司关于对2020 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》，在公示期限内，公司监事会未收到任何人或组织对本次拟激励对象提出的异议。此外，监事会对本激励计划激励对象名单进行了核查，并于2020年2月7日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《监事关于公司2020年限制性股票激励计划授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-006）。

3、2020年2月12日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<山东联诚精密制造股份有限公司2020 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，详见公司于2020年2月13日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-007）。同时，公司对本次激励计划内幕信息知情人在公司激励计划草案公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人利用与本次激励计划有关的内幕信息进行买卖本公司股票的行为，并在巨潮资讯网披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-008）。

4、2020年5月11日，公司召开第二届董事会第十二会议和第二届监事会第十二会议，审议通过了《关于调整公司2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》等议案。同意公司以2020年5月12日为授予日，向符合条件的54名激励对象授予160万股限制性股票，授予价格为8.9元/股。公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见，监事会对相关事项发表了核查意见。具体内容详见公司于2020年5月12日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

5、2020年5月28日，公司完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作，本次授予的160万股限制性股票于2020年6月3日上市，具体内容详见公司于2020年5月28日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2020-041）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

(A) 本公司自2020年1月1日起至2020年10月31日止出租自有房屋给济宁市兖州区诚和物业服务有限公司使用, 本报告期租赁收入96,000元。

(B) 本公司自2020年11月1日起至2023年11月1日止出租自有房屋给济宁市兖州区佳园餐饮服务有限公司使用, 本报告期租赁收入19,200元。

(C) 本公司子公司山东联诚农业装备有限公司自 2019年11月8日将其在上海市闵行区泰虹路168弄1号905/06室出租给北京安怀信科技有限公司, 租期1年, 本报告期租赁收入341,667.43元。

(D) 本公司子公司山东联诚农业装备有限公司自2019年7月16日起至2020年7月15日止出租自有房屋给上海倒影网络科技有限公司, 本报告期租赁收入109,755.01元, 同时, 本公司子公司山东联诚农业装备有限公司自2020年7月16日起至2021年7月15日止出租自有房屋给上海溪尚服饰有限公司, 本报告期租赁收入109,755.01元。

(E) 本公司自2015年3月11日起出租设备给济宁市兖州区联诚职业培训学校以培训学员使用, 租期五年, 按照实习设备正常运转所消耗物料成本价格收取费用, 本报告期租赁收入71,212.39元。

(F) 本公司自2018年3月1日起至2021年4月15日止租赁上海万狮置业有限公司房屋, 本报告期支付租金1,257,138.12元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用



(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）  |                      |        |                     |                           |               |          |            |              |
|----------------------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------------|---------------|----------|------------|--------------|
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期              | 实际担保金<br>额                | 担保类型          | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）        |                      | 0      |                     | 报告期内对外担保实际发<br>生额合计（A2）   |               | 0        |            |              |
| 报告期末已审批的对外担保额度<br>合计（A3）   |                      | 0      |                     | 报告期末实际对外担保余<br>额合计（A4）    |               | 0        |            |              |
| 公司对子公司的担保情况                |                      |        |                     |                           |               |          |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期              | 实际担保金<br>额                | 担保类型          | 担保期      | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           |                      | 3,500  | 2016 年 12 月 13<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证    | 5 年      | 是          | 否            |
| 山东联诚汽车零件有<br>限公司           |                      | 3,500  | 2016 年 12 月 13<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证    | 5 年      | 是          | 否            |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           | 2018 年 03<br>月 07 日  | 2,500  | 2018 年 12 月 24<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证    | 3 年      | 是          | 否            |
| 山东联诚汽车零件有<br>限公司           | 2019 年 03<br>月 29 日  | 1,500  | 2019 年 06 月 27<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证;抵押 | 1 年      | 是          | 否            |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           | 2019 年 03<br>月 29 日  | 3,000  | 2019 年 07 月 01<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证    | 1 年      | 是          | 否            |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           | 2019 年 03<br>月 29 日  | 2,275  | 2019 年 10 月 17<br>日 | 2,265                     | 抵押            | 3 年      | 否          | 否            |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           | 2020 年 03<br>月 28 日  | 3,000  | 2020 年 06 月 30<br>日 | 0                         | 连带责任保<br>证    | 1 年      | 否          | 否            |
| 山东联诚汽车零件有<br>限公司           | 2020 年 03<br>月 28 日  | 3,500  | 2020 年 06 月 30<br>日 | 3,500                     | 连带责任保<br>证    | 3 年      | 否          | 否            |
| 山东联诚机电科技有<br>限公司           | 2020 年 03<br>月 28 日  | 3,000  | 2020 年 08 月 13<br>日 | 662.14                    | 连带责任保<br>证    | 1 年      | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度<br>合计（B1）   |                      | 29,000 |                     | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计（B2） |               | 4,162    |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保<br>额度合计（B3） |                      | 29,000 |                     | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计（B4）  |               | 6,427.14 |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况               |                      |        |                     |                           |               |          |            |              |
| 担保对象名称                     | 担保额度                 | 担保额度   | 实际发生日期              | 实际担保金                     | 担保类型          | 担保期      | 是否履行       | 是否为关         |

|                             | 相关公告披露日期         |        |                  | 额                       |           |          | 完毕 | 关联方担保 |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|-------------------------|-----------|----------|----|-------|
| 山东联诚机电科技有限公司                |                  | 3,500  | 2016 年 12 月 13 日 | 0                       | 连带责任保证    | 5 年      | 是  | 否     |
| 山东联诚汽车零件有限公司                |                  | 3,500  | 2016 年 12 月 13 日 | 0                       | 连带责任保证;抵押 | 5 年      | 是  | 否     |
| 山东联诚机电科技有限公司                |                  | 2,500  | 2018 年 12 月 24 日 | 0                       | 抵押        | 3 年      | 是  | 否     |
| 山东联诚机电科技有限公司                | 2020 年 03 月 28 日 | 3,000  | 2020 年 06 月 30 日 | 0                       | 连带责任保证    | 1 年      | 否  | 否     |
| 山东联诚汽车零件有限公司                | 2020 年 03 月 28 日 | 3,500  | 2020 年 06 月 30 日 | 3,500                   | 连带责任保证;抵押 | 3 年      | 否  | 否     |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）        |                  | 0      |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |           | 0        |    |       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）      |                  | 0      |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |           | 0        |    |       |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |                  |        |                  |                         |           |          |    |       |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |                  | 29,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |           | 4,162    |    |       |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |                  | 29,000 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |           | 6,427.14 |    |       |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |                  |        |                  | 7.54%                   |           |          |    |       |
| 其中：                         |                  |        |                  |                         |           |          |    |       |

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期末, 公司对子公司实际担保余额6427.14万元, 其中3500万元是由公司和子公司共同担保。

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

公司十分重视企业社会价值的实现，重视并加强企业文化建设，报告期内公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，对社会、利益相关方和环境所造成的影响承担责任，做合格企业公民。

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，提高信息披露质量，规范公司运作。自上市以来，严格按照相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，不断提高公司的透明度和诚信度。

公司根据国家《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规依法保护员工合法权益，为员工的职业发展及权益保护提供多种保障，同时注重员工的健康与安全，提供多渠道丰富员工的职业生活。公司建有系统、规范化地绩效考核制度，对员工从招聘、入职、培训、持续发展等多方位进行跟踪、评估和考核，并建有完备的薪酬管理制度和荣誉评选体系。在工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等方面依法保障员工权益，增强员工的向心力和归属感。

公司组织成立了爱心基金，由公司工会组织，在员工发生突发事件、重危疾病等导致生活困难时给予救急与帮助，帮助员工尽快恢复正常生活和工作，公司工会被中华全国总工会评为“模范职工之家”。

公司建有完善的职业健康安全管理体系，已取得ISO45001:2018职业健康安全管理体系认证证书、ISO14001环境管理体系认证证书。公司每年组织员工免费体检、特殊工种职业病检查。对员工休息室和洗手间进行了高标准的改造，大大改善了员工劳动环境。

公司严格遵守国家与地方环境法律法规。采取工艺技术进步、更换生产设备和加强管理相结合的综合措施，在节能减排、清洁生产、降低污染物用量和工艺耗水量等方面，进行不断探索和创新，清洁生产、达标排放。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度     | 执行的污染物排放标准                               | 排放总量     | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|------|-------|---------|----------|------------------------------------------|----------|---------|--------|
| 山东联诚精密制造股份有限公司 | 颗粒物            | 有组织  | 38    | 厂区废气排放口 | 2.3mg/m3 | 《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）      | 2.044 吨  | 46.88 吨 | 无      |
| 山东联诚精密制造股份有限公司 | VOC            | 有组织  | 3     | 厂区废气排放口 | 26mg/m3  | 山东省《挥发性有机物排放标准-表面涂装行业》（DB37/2801.5-2018） | 0.2824 吨 | 9.57 吨  | 无      |

|                   |               |     |    |         |          |                                              |          |        |   |
|-------------------|---------------|-----|----|---------|----------|----------------------------------------------|----------|--------|---|
|                   |               |     |    |         |          |                                              |          |        |   |
| 山东联诚精密制造股份有限公司    | 甲苯、二甲苯等挥发性有机物 | 无组织 | 无  | 无       | 未检出      | 《土壤环境质量建设用地无人风险性观看标准》<br>(GB36600-2018)      | 无        | 无      | 无 |
| 济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司 | 颗粒物           | 有组织 | 10 | 厂区废气排放口 | 2.4mg/m3 | 《山东省区域性大气污染物综合排放标准》<br>(DB37/2376-2019)      | 0.0673 吨 | 3.64 吨 | 无 |
| 济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司 | VOC           | 有组织 | 1  | 厂区废气排放口 | 23mg/m3  | 山东省《挥发性有机物排放标准-表面涂装行业》<br>(DB37/2801.5-2018) | 0.0084 吨 | 0.90 吨 | 无 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司均有完整的废气、废水处理方案，配备全套污染治理设施，委外或自行维护。安排专人对设备运行、污染物排放情况进行监督，定期维护、检修，当前防治污染设施运行状况良好。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及子公司严格落实项目环境影响评价审批制度，按照新建项目环保三同时要求，在完成项目主体建设的同时配套建设污染治理设施。

#### 突发环境事件应急预案

公司开展季度性环境隐患排查，并开展环境应急演练，确保环境安全。并按照环保要求，每三年度对应急预案进行编制、评审、备案。

#### 环境自行监测方案

公司及子公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，委托第三方检测机构定期按要求对公司废气、废水、噪声等进行检测，并在主要排放口安装了在线监测装置。

#### 其他应当公开的环境信息

公司涉及公开的环境信息按要求由当地环境保护局网站进行了公示。

#### 其他环保相关信息

无。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月20日，中国证监会发行监管部下发了《关于请做好相关项目发审委会议准备工作的函》（以下简称“上会告知函”），保荐机构会同公司、和信会计师事务所及北京市中伦律师事务所对上会告知函提出的相关问题进行了逐条落实，具体详见公司于2020年3月27日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于〈关于请做好联诚精密公开发行可转债发审委会议准备工作的函〉的回复公告》（公告编号：2020-014）。

2、2020年6月10日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]802号），批复内容详见公司于2020年6月11日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2020-043）。

3、2020年7月14日，公司召开的第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》等议案，公司独立董事就上述事项发表了同意的独立意见。具体详见公司于2020年7月15日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

4、2020年7月16日，路演时间由原来的于2020年7月16日（T-1日）14:00-16:00更正为7月16日（T-1日）15:00-17:00，其余内容未发生改变，具体内容详见公司于2020年7月16日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券发行公告的更正公告》（公告编号：2020-049）。

5、2020年7月17日，公司公开发行2.6亿元可转换公司债券于今日进行优先配售和网上申购，并对本次发行方案提示内容进行了披露，具体内容详见公司于2020年7月17日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券发行提示性公告》（公告编号：2020-050）。

6、2020年7月21日，本次网上认购款项缴纳工作已完成，现将发行结果进行公告。具体内容详见公司于2020年7月23日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券发行结果公告》（公告编号：2020-054）。

7、2020年8月17日，经深交所“深证上[2020]716号”文同意，公司2.60亿元可转换公司债券在深交所挂牌交易，债券简称“联诚转债”，债券代码“128120”。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-057）等相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司出资人民币3,000万元投资成立全资子公司“宁波海联精密制造有限公司”。本次对外投资事项在总经理的审批权限内，无需经董事会、股东大会批准。本次对外投资事项不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。具体详见公司于2020年8月25日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于对外投资成立全资子公司的公告》（公告编号：2020-061）。

2、公司于2020年8月26日召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于设立合资公司的议案》。该合资公司已于2020年9月17日成立，企业名称为江苏联诚精密合金科技有限公司，注册资本10,000万元整。具体内容详见公司于2020年9月19日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于设立合资公司进展的公告》（公告编号：2020-069）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后      |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 31,725,000 | 39.66%  | 1,600,000   |    |       | -14,220,000 | -12,620,000 | 19,105,000 | 23.41%  |
| 1、国家持股     | 0          | 0.00%   | 0           |    |       | 0           | 0           | 0          | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0          | 0.00%   | 0           |    |       | 0           | 0           | 0          | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 4,845,000  | 6.06%   | 1,480,000   |    |       | -1,920,000  | -440,000    | 4,405,000  | 5.40%   |
| 其中：境内法人持股  | 1,920,000  | 2.40%   | 0           |    |       | -1,920,000  | -19,200,000 | 0          | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 2,925,000  | 3.66%   | 1,480,000   |    |       |             | 1,480,000   | 4,405,000  | 5.40%   |
| 4、外资持股     | 26,880,000 | 33.60%  | 120,000     |    |       | -12,300,000 | -12,180,000 | 14,700,000 | 18.01%  |
| 其中：境外法人持股  | 7,200,000  | 9.00%   | 0           |    |       | -7,200,000  | -7,200,000  | 0          | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 19,680,000 | 24.60%  | 120,000     |    |       | -5,100,000  | -4,980,000  | 14,700,000 | 18.01%  |
| 二、无限售条件股份  | 48,275,000 | 60.34%  | 0           |    |       | 14,220,000  | 14,220,000  | 62,495,000 | 76.59%  |
| 1、人民币普通股   | 48,275,000 | 60.34%  | 0           |    |       | 14,220,000  | 14,220,000  | 62,495,000 | 76.59%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           |    |       | 0           | 0           | 0          | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           |    |       | 0           | 0           | 0          | 0.00%   |
| 4、其他       | 0          | 0.00%   | 0           |    |       | 0           | 0           | 0          | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 80,000,000 | 100.00% | 1,600,000   |    |       | 0           | 1,600,000   | 81,600,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、2020年5月28日，公司完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作，本次授予的160万股限制性股票于2020年6月3日上市，具体内容详见公司于2020年5月28日在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2020-041）。

二、公司部分首次公开发行前已发行的股份于2020年12月28日上市流通，数量为28,800,000股，占公司总股本的35.2941%。详细内容详见公司于2020年12月24日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-090）。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

限制性股票的授予已经相关董事会、监事会及股东大会等相关机构的批准，具体可详见“第五节 重要事项”之“十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因               | 解除限售日期      |
|----------------|------------|----------|-----------|------------|--------------------|-------------|
| 郭元强            | 19,440,000 | 0        | 4,860,000 | 14,580,000 | 首次公开发行前已发行股份遵循相关承诺 | 2020年12月28日 |
| 翠丽控股有限公司       | 7,200,000  | 0        | 7,200,000 | 0          | 首次公开发行前已发行股份遵循相关承诺 | 2020年12月28日 |
| 北京圣元诚美咨询有限公司   | 900,000    | 0        | 900,000   | 0          | 首次公开发行前已发行股份遵循相关承诺 | 2020年12月28日 |
| 济宁市兖州区君泰投资有限公司 | 300,000    | 0        | 300,000   | 0          | 首次公开发行前已发行股份遵循相关承诺 | 2020年12月28日 |
| 上海君羽投资管        | 300,000    | 0        | 300,000   | 0          | 首次公开发行前            | 2020年12月28  |



|                    |         |         |         |         |                            |                                                                                                                                                                                      |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 理有限公司              |         |         |         |         | 已发行股份遵循<br>相关承诺            | 日                                                                                                                                                                                    |
| 上海牛和新材料<br>科技有限公司  | 300,000 | 0       | 300,000 | 0       | 首次公开发行前<br>已发行股份遵循<br>相关承诺 | 2020 年 12 月 28<br>日                                                                                                                                                                  |
| LI YING HUA        | 240,000 | 0       | 240,000 | 0       | 首次公开发行前<br>已发行股份遵循<br>相关承诺 | 2020 年 12 月 28<br>日                                                                                                                                                                  |
| 济宁市兖州区泰<br>东投资有限公司 | 120,000 | 0       | 120,000 | 0       | 首次公开发行前<br>已发行股份遵循<br>相关承诺 | 2020 年 12 月 28<br>日                                                                                                                                                                  |
| 马继勇                | 0       | 180,000 | 0       | 180,000 | 股权激励限售股                    | 限售期为自激励<br>对象获授限制性<br>股票完成登记之<br>日起 12 个月、24<br>个月和 36 个月。<br>激励计划首次授<br>予的限制性股票<br>自授予之日起满<br>12 个月后，满足<br>解除限售条件<br>的，激励对象可<br>以在未来 36 个<br>月内按 30%，<br>30%，40%的比例<br>分三期解除限<br>售。 |
| 宋志强                | 0       | 180,000 | 0       | 180,000 | 股权激励限售股                    | 限售期为自激励<br>对象获授限制性<br>股票完成登记之<br>日起 12 个月、24<br>个月和 36 个月。<br>激励计划首次授<br>予的限制性股票<br>自授予之日起满<br>12 个月后，满足<br>解除限售条件<br>的，激励对象可<br>以在未来 36 个<br>月内按 30%，<br>30%，40%的比例<br>分三期解除限<br>售。 |

|                 |            |           |            |            |         |                                                                                                                            |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 参与激励的其他<br>核心人员 | 0          | 1,240,000 | 0          | 1,240,000  | 股权激励限售股 | 限售期为自激励对象获授限制性股票完成登记之日起 12 个月、24 个月和 36 个月。激励计划首次授予的限制性股票自授予之日起满 12 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 30%，30%，40%的比例分三期解除限售。 |
| 合计              | 28,800,000 | 1,600,000 | 14,220,000 | 16,180,000 | --      | --                                                                                                                         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 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           | 披露索引     | 披露日期             |
|---------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|------------------|----------|------------------|
| 股票类                       |                  |           |           |                  |           |                  |          |                  |
| 股权激励限制性股票                 | 2020 年 05 月 12 日 | 8.9 元/股   | 1,600,000 | 2020 年 06 月 03 日 | 1,600,000 |                  | 2020-041 | 2020 年 05 月 28 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |           |                  |           |                  |          |                  |
| 可转换公司债券                   | 2020 年 07 月 17 日 | 100 元/张   | 2,600,000 | 2020 年 08 月 17 日 | 2,600,000 | 2026 年 07 月 16 日 | 2020-057 | 2020 年 08 月 14 日 |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |           |                  |           |                  |          |                  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年5月28日，公司完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作，本次授予的160万股限制性股票于2020年6月3日上市，具体内容详见公司于2020年5月28日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2020-041）。

2020年8月17日，经深交所“深证上[2020]716 号”文同意，公司2.60 亿元可转换公司债券在深交所挂牌交易，债券简称“联诚转债”，债券代码“128120”。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-057）等相关公告。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2020年5月28日，公司完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作。本次向54名激励对象授予160万股限制性股票，该股票已于2020年6月3日上市，公司股份总数由80,000,000股变为81,600,000股。

公司资产结构：2020年流动资产占总资产的比例为52.74%，上年同期48.98%，同比变动不大；

公司负债结构：2020年流动负债率（流动负债占总负债的比例）为54.36%，上年同期85.05%，同比下降30.69个百分点，主要系公司2020年新增非流动负债可转换公司债券所致。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数            | 9,812   | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 9,546        | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数(如有)(参<br>见注 8) | 0                    | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数(如有)<br>(参见注 8) | 0       |            |
|----------------------------|---------|-----------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况    |         |                             |              |                                          |                      |                                                      |         |            |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例                        | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                       | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                                 | 质押或冻结情况 |            |
|                            |         |                             |              |                                          |                      |                                                      | 股份状态    | 数量         |
| 郭元强                        | 境外自然人   | 23.82%                      | 19,440,000   | 0                                        | 14,580,000           | 4,860,000                                            | 质押      | 16,366,907 |
| 翠丽控股有限公司                   | 境外法人    | 8.82%                       | 7,200,000    | 0                                        | 0                    | 7,200,000                                            |         |            |
| 秦同林                        | 境内自然人   | 4.78%                       | 3,900,000    | 0                                        | 0                    | 3,900,000                                            |         |            |
| 秦同河                        | 境内自然人   | 4.78%                       | 3,900,000    | 0                                        | 0                    | 3,900,000                                            |         |            |
| 秦福强                        | 境内自然人   | 4.78%                       | 3,900,000    | 0                                        | 0                    | 3,900,000                                            |         |            |
| 秦同义                        | 境内自然人   | 4.78%                       | 3,900,000    | 0                                        | 2,925,000            | 975,000                                              |         |            |
| 山东省高新技术<br>创业投资有限公司        | 国有法人    | 2.81%                       | 2,289,900    | -1600000                                 | 0                    | 2,289,900                                            |         |            |
| 上海艺海创业投<br>资合伙企业（有限<br>合伙） | 境内非国有法人 | 2.74%                       | 2,232,600    | -321100                                  | 0                    | 2,232,600                                            |         |            |

|                                                          |         |                                                                                                                                                           |         |         |   |         |    |  |
|----------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---|---------|----|--|
| 北京圣元诚美咨询有限公司                                             | 境内非国有法人 | 1.10%                                                                                                                                                     | 900,000 | 0       | 0 | 900,000 |    |  |
| 中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司                                       | 国有法人    | 0.61%                                                                                                                                                     | 494,504 | 1096600 | 0 | 494,504 |    |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  |         | 无                                                                                                                                                         |         |         |   |         |    |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         |         | 郭元强通过 INNOVISION INVESTMENTS LIMITED 持有翠丽控股有限公司 100%股权；秦同义与秦福强系父子关系；秦同义、秦同林系兄弟关系，除上述关系外，公司未知悉其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。                                 |         |         |   |         |    |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                |         | 不适用                                                                                                                                                       |         |         |   |         |    |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |         |                                                                                                                                                           |         |         |   |         |    |  |
| 股东名称                                                     |         | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                           |         |         |   | 股份种类    |    |  |
|                                                          |         |                                                                                                                                                           |         |         |   | 股份种类    | 数量 |  |
| 翠丽控股有限公司                                                 |         | 7,200,000                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 郭元强                                                      |         | 4,860,000                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 秦同林                                                      |         | 3,900,000                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 秦同河                                                      |         | 3,900,000                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 秦福强                                                      |         | 3,900,000                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 山东省高新技术创业投资有限公司                                          |         | 2,289,900                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 上海艺海创业投资合伙企业（有限合伙）                                       |         | 2,232,600                                                                                                                                                 |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 秦同义                                                      |         | 975,000                                                                                                                                                   |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 北京圣元诚美咨询有限公司                                             |         | 900,000                                                                                                                                                   |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司                                       |         | 494,504                                                                                                                                                   |         |         |   | 人民币普通股  |    |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |         | 郭元强通过 INNOVISION INVESTMENTS LIMITED 持有翠丽控股有限公司 100%股权；秦同义与秦福强系父子关系；秦同义、秦同林系兄弟关系，除上述关系外，公司未知悉前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |         |         |   |         |    |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       |         | 无                                                                                                                                                         |         |         |   |         |    |  |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                    | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-----------------------|----------------|
| 郭元强                      | 加拿大                   | 是              |
| 主要职业及职务                  | 山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                     |                |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

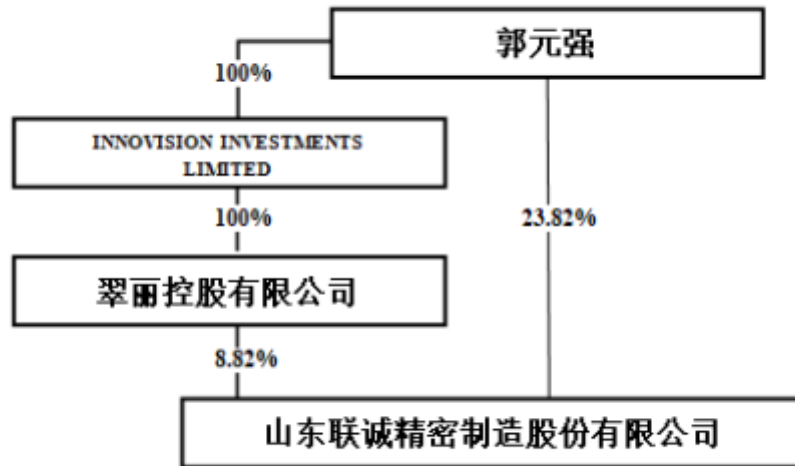
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系              | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------------|-----|----------------|
| 郭元强                  | 本人                    | 加拿大 | 是              |
| 主要职业及职务              | 山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理 |     |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                     |     |                |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

2020年8月17日，经深交所“深证上[2020]716 号”文同意，公司2.60 亿元可转换公司债券在深交所挂牌交易，债券简称“联诚转债”，债券代码“128120”。具体内容详见公司于2020年8月14日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-057）等相关公告。

报告期内，公司可转换公司债券尚未进行转股，转股价格未进行调整。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称                             | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|--------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金             | 境内非国有法人  | 152,324        | 15,232,400.00  | 5.86%       |
| 2  | 上海浦东发展银行股份有限公司一易方达裕祥回报债券型证券投资基金      | 境内非国有法人  | 128,220        | 12,822,000.00  | 4.93%       |
| 3  | 中国光大银行股份有限公司一易方达裕景添利6个月定期开放债券型证券投资基金 | 境内非国有法人  | 97,161         | 9,716,100.00   | 3.74%       |
| 4  | 中国民生银行股份有限公司一光大保德信信用添益债券型证券投资基金      | 境内非国有法人  | 76,380         | 7,638,000.00   | 2.94%       |
| 5  | 中国建设银行股份有限公司一光大保德信中高等级债券             | 境内非国有法人  | 60,000         | 6,000,000.00   | 2.31%       |



|    |                              |         |        |              |       |
|----|------------------------------|---------|--------|--------------|-------|
|    | 型证券投资基金                      |         |        |              |       |
| 6  | 工银瑞信添利固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司  | 境内非国有法人 | 44,577 | 4,457,700.00 | 1.71% |
| 7  | 中国工商银行股份有限公司—天弘安康养老混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 36,059 | 3,605,900.00 | 1.39% |
| 8  | 屠雨茵                          | 境内自然人   | 33,730 | 3,373,000.00 | 1.30% |
| 9  | 中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金   | 境内非国有法人 | 32,313 | 3,231,300.00 | 1.24% |
| 10 | 罗雄                           | 境内自然人   | 31,766 | 3,176,600.00 | 1.22% |

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

##### 一、负债情况

(一) 报告期末公司资产负债率等相关指标及同期对比变动情况

| 项目           | 2020年     | 2019年     | 同期变动率   |
|--------------|-----------|-----------|---------|
| 息税折旧摊销前利润    | 18,567.16 | 13,689.18 | 35.63%  |
| 流动比率         | 221.77%   | 130.47%   | 91.30%  |
| 资产负债率        | 43.75%    | 44.14%    | -0.39%  |
| 速动比率         | 143.41%   | 75.86%    | 67.55%  |
| EBITDA全部债务比  | 42.95%    | 40.04%    | 2.91%   |
| 利息保障倍数       | 4.83      | 4.4       | 9.77%   |
| 现金利息保障倍数     | 0.67      | 5.62      | -88.08% |
| EBITDA利息保障倍数 | 8.09      | 8.84      | -8.48%  |
| 贷款偿还率        | 100.00%   | 100.00%   | 0.00%   |
| 利息偿付率        | 390.80%   | 354.67%   | 36.13%  |

(二) 变动幅度大于30%的原因说明

1、息税折旧摊销前利润：同比上升35.63%，主要系本报告期利润总额增加所致

2、流动比率：同比上升91.30%；速动比率：同比上升67.55%，此两项变动主要系下述原因所致：

(1) 收入上升带来的应收账款增加；

(2) 可转债募集资金使银行存款增加;

(3) 本报告期短期借款、应付票据减少;

3、现金利息保障倍数: 同比下降88.08%, 主要系本报告期经营活动产生的现金净流量减少所致。

4、利息偿付率: 同比上升36.13%, 主要系本报告期税前营业利润增加所致。

二、2020年7月15日, 中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《山东联诚精密制造股份有限公司2020年公开发行可转换公司债券信用评级报告》, 评定公司主体信用等级为A级, 本次发行的可转换公司债券信用等级为A级, 评级展望为稳定。上述信用评级报告详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

三、未来年度还债的现金安排

公司经营情况稳定, 资产规模及盈利能力稳步增长, 资产负债率保持在合理水平, 公司将保持稳定、充裕的资金, 为未来支付可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   |
|-----|---------|------|----|----|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 郭元强 | 董事长、总经理 | 现任   | 男  | 55 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 19,440,000 | 0           | 0           |           | 19,440,000 |
| 秦同义 | 董事      | 现任   | 男  | 72 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 3,900,000  | 0           | 0           |           | 3,900,000  |
| 吴卫明 | 董事、副总经理 | 现任   | 男  | 55 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 100,000     | 0           |           | 100,000    |
| 马继勇 | 董事      | 现任   | 男  | 45 | 2020 年 12 月 28 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 180,000     | 0           |           | 180,000    |
| 马继勇 | 副总经理    | 现任   | 男  | 45 | 2020 年 03 月 27 日 | 2021 年 11 月 20 日 |            |             |             |           |            |
| 马继勇 | 财务总监    | 现任   | 男  | 45 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 |            |             |             |           |            |
| 张志勇 | 独立董事    | 现任   | 男  | 50 | 2017 年 07 月 25 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 0           | 0           |           | 0          |
| 胡志斌 | 独立董事    | 现任   | 男  | 54 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 0           | 0           |           | 0          |
| 刘震  | 独立董事    | 现任   | 男  | 45 | 2018 年 11 月 20 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 0           | 0           |           | 0          |
| 何振生 | 监事会主席   | 现任   | 男  | 50 | 2015 年 10 月 30 日 | 2021 年 11 月 20 日 | 0          | 0           | 0           |           | 0          |
| 蒋磊  | 监事      | 现任   | 男  | 42 | 2015 年           | 2021 年           | 0          | 0           | 0           |           | 0          |

|     |       |    |    |    |             |             |            |         |   |  |            |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---------|---|--|------------|
|     |       |    |    |    | 10月30日      | 11月20日      |            |         |   |  |            |
| 杨金学 | 监事    | 现任 | 男  | 45 | 2018年05月18日 | 2021年11月20日 | 0          | 0       | 0 |  | 0          |
| 左衍军 | 副总经理  | 现任 | 男  | 55 | 2015年10月23日 | 2021年11月20日 | 0          | 100,000 | 0 |  | 100,000    |
| 周向东 | 副总经理  | 现任 | 男  | 55 | 2015年10月30日 | 2021年11月20日 | 0          | 100,000 | 0 |  | 100,000    |
| 解云龙 | 副总经理  | 现任 | 男  | 56 | 2020年03月27日 | 2021年11月20日 | 0          | 100,000 | 0 |  | 100,000    |
| 宋志强 | 董事会秘书 | 现任 | 男  | 51 | 2015年10月30日 | 2021年11月20日 | 0          | 180,000 | 0 |  | 180,000    |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 23,340,000 | 760,000 | 0 |  | 24,100,000 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因                               |
|-----|-------|-----|-------------|----------------------------------|
| 解云龙 | 副总经理  | 聘任  | 2020年03月27日 | 公司总经理郭元强先生提名，董事会审议通过。            |
| 马继勇 | 副总经理  | 聘任  | 2020年03月27日 | 公司总经理郭元强先生提名，董事会审议通过。            |
| 马继勇 | 董事    | 被选举 | 2020年12月28日 | 公司非独立董事张世磊先生辞职，董事会提名，并经股东大会审议通过。 |

## 三、任职情况

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

郭元强，董事长兼总经理，男，1966年生，加拿大籍，高级铸造工程师，硕士学位。1989年7月毕业于清华大学机械工程系铸造专业，1992年获得上海交通大学材料科学系复合材料专业研究生学历，同年9月加入上海工程技术激光所工作。1995年起至2015年10月担任公司前身山东联诚集团有限公司（山东联诚金属制品有限公司）董事长兼总经理。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事长兼总经理。

秦同义，董事，男，1949年生，中国国籍，无境外永久居留权。1970年至1976年，任兖州市谷村镇七里铺大队副业股长。1977年至1984年，担任兖州市谷村镇七里铺村办铸造厂厂长。1985年至1995年，任兖州市谷村镇七里铺拖配厂厂长。1994年至2007年任兖州市谷村镇七里铺村主任兼书记。2007年至2015年10月担任山东联诚集团有限公司董事。2015年10月至今，

担任山东联诚精密制造股份有限公司董事。

吴卫明，董事、副总经理，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989年7月毕业于清华大学机械工程系铸造专业。1989年8月至1998年8月工作于上海汽车铸造总厂，历任车间技术员、车间副主任、技术科科长。1998年9月至2001年3月于上海交通大学机械工程系攻读研究生并获硕士学位。2001年3月至2002年2月在任上海圣德曼铸造有限公司产品工程部开发室主任。2002年3月加入山东联诚集团有限公司，历任山东联诚集团有限公司C区厂长、副总经理等职。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司董事、副总经理。

张志勇，独立董事，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，现任中国铸造协会执行副会长，兼任山东隆基机械股份有限公司独立董事。1998年至2003年担任山东机床通用机械工业协会业务办公室副主任。2003年至2017年2月历任山东省机械设计研究院行业部副部长、部长。2017年3月至今，担任中国铸造协会常务副秘书长。2018年5月至今担任中国铸造协会执行副会长兼秘书长。2017年7月1日至今在山东隆基机械股份有限公司担任独立董事。2018年11月21日至今在北京中铸世纪展览有限公司担任董事长。2017年7月至今担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

胡志斌，独立董事，男，1967年生，加拿大籍，硕士学历。1995年毕业于加拿大西蒙弗雷泽大学并取得硕士学位。1995年9月至1997年12月服务于加拿大皇家银行财务金融集团，1998年1月至2001年7月分别工作于加拿大汇丰银行、汇丰证券，并先后担任投资经理、投资顾问等职，2001年8月至今，任上海博润投资有限公司董事总经理，2007年8月起，任上海博润投资管理有限公司董事兼总经理。2018年10月1日起，担任武汉鑫博润资产管理有限公司董事长。2015年10月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

刘震，独立董事，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，中国注册会计师，中国注册税务师，1998年8月至2000年6月，担任江苏中瑞会计师事务所审计助理；2000年7月至2004年5月，担任浩信国际北京永拓会计师事务所江苏分所项目经理；2004年6月至2017年5月，担任常熟天瑞会计师事务所有限公司总经理；2017年6月至今，担任公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）常熟分所负责人；2018年1月至今苏州新天平工程咨询有限公司常熟分公司负责人。2018年11月至今，担任山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。

马继勇，董事、副总经理兼财务总监，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996至2000年，于兖州糖业烟酒采购供应站财务科工作，历任会计、主管会计、财务副科长；2001年至2005年，于山东联诚汽车零部件有限公司（即兖州雅士佳联诚工业有限公司）财务部工作，历任主管会计、财务部副部长；2005年至2015年10月，工作于山东联诚集团有限公司，历任公司主管会计、财务部副部长、财务部部长、财务总监。2015年10月至2020年3月任山东联诚精密制造股份有限公司财务总监；2020年3月至2020年12月，任山东联诚精密制造股份有限公司副总经理兼财务总监；2020年12月至今任山东联诚精密制造股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。

何振生，监事会主席，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2002年7月至2011年3月，任山东联诚集团有限公司车间主任，2011年4月至2013年9月，任联诚机电分厂厂长，2013年9月至2015年10月，任山东联诚集团助理总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司监事会主席、助理总经理。

杨金学，监事，男，1976年11月生，毕业于天津财经大学，注册会计师。1999年至2018年，先后在潍坊柴油机厂、山东正源和信会计师事务所、大信会计师事务所、中泰证券、鲁证新天使投资有限公司、鲁证创业投资有限公司等单位从事财务、审计、投资等方面工作，现任中泰资本投资总监。2018年4月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司监事。

蒋磊，监事，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002年9月至2006年8月，担任山东联诚集团有限公司标准化办公室质量管理员。2006年9月至2008年1月，担任山东联诚集团有限公司质量保证部部长。2008年1月至2010年7月，担任山东联诚集团有限公司企管部部长。2010年7月至2015年10月，担任山东联诚集团有限公司助理总经理、企管部部长。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司职工代表监事、助理总经理。

左衍军，副总经理，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1986年至1999年，任山东省兖州糖业烟酒站财务科长；1999年至2000年，任济宁吉客隆集团兖州公司财务总监；2000年至2001年，任山东联诚金属制品有限公司新建支公司经理；2001年至今任山东联诚汽车零部件有限公司财务总监；2005年至2007年任山东联诚金属制品有限公司财务总监；2008年起至2015年10月，任山东联诚集团有限公司副总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司副总经理。

周向东，副总经理，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年7月毕业于清华大学机械工程系铸造专业。1989年7月至2004年2月，任职于北京第二水泵厂有限公司，先后任工程师、副厂长等职。2004年2月加入山东联诚精密制造股份有限公司，历任生产厂长、助理总经理等职，负责生产工厂的日常管理及公司装备、安全及节能环保等事务，

2018年4月起，担任山东联诚精密制造股份有限公司副总经理。

解云龙，副总经理，男，解云龙先生，男，1965年生，加拿大籍，博士学位。1984年-1991年就读于清华大学取得机械工程系本科及硕士学位；2002年毕业于美国普渡大学并取得工业工程博士学位。1991年-2005年在清华大学机械工程系，工业工程系从事科研教学工作，副教授职称；2006年-2012年在加拿大爱立信研发中心从事研发工作；2012年-2018年在美国和玺车轮有限公司任国际采购质量总监；2018年6月起，担任山东联诚精密制造股份有限公司运营总监。2020年3月起，担任山东联诚精密制造股份有限公司副总经理兼运营总监。

宋志强，董事会秘书，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1987年至2000年，先后任职于兖州肉联厂审计处、财务处；2000年至2003年，任兖州肉联厂人事处副处长；2003年至2005年，任兖州生宝制药有限公司财务部部长；2005年至2015年，历任山东联诚集团有限公司主管会计、审计部长、法务部长、助理总经理。2015年10月至今，任山东联诚精密制造股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称             | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 郭元强          | 翠丽控股有限公司           | 董事         | 2008年03月17日 |        | 否             |
| 吴卫明          | 上海君羽投资管理有限公司       | 执行董事       | 2012年06月06日 |        | 否             |
| 杨金学          | 中泰资本股权投资管理（深圳）有限公司 | 投资总监       | 2018年01月01日 |        | 是             |
| 左衍军          | 济宁市兖州区君泰投资有限公司     | 执行董事兼经理    | 2012年06月07日 |        | 否             |
| 周向东          | 济宁市兖州区泰东投资有限公司     | 执行董事兼经理    | 2012年07月16日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                  |            |             |        |               |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 郭元强    | Innovision Investments Limited | 董事         | 2014年03月27日 |        | 否             |
| 郭元强    | 山东联诚汽车零部件有限公司                  | 执行董事       | 2011年06月26日 |        | 否             |
| 郭元强    | 山东联诚机电科技有限公司                   | 执行董事       | 2016年03月29日 |        | 否             |
| 郭元强    | 济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司              | 执行董事       | 2010年07月19日 |        | 否             |

|     |                            |           |             |             |   |
|-----|----------------------------|-----------|-------------|-------------|---|
| 郭元强 | 山东联诚汽车混合动力科技有限公司           | 执行董事      | 2013年10月24日 |             | 否 |
| 郭元强 | 山东联诚农业装备有限公司               | 执行董事兼经理   | 2014年10月26日 |             | 否 |
| 郭元强 | 上海思河机电科技有限公司               | 执行董事兼经理   | 2008年05月08日 |             | 否 |
| 郭元强 | 上海思卫清洁设备科技有限公司             | 董事长       | 2016年01月26日 |             | 否 |
| 郭元强 | LIANCHENG HOLDINGS LIMITED | 董事        | 2013年06月04日 |             | 否 |
| 张志勇 | 中国铸造协会                     | 执行副会长兼秘书长 | 2018年05月01日 |             | 否 |
| 张志勇 | 北京中铸世纪展览有限公司               | 董事长       | 2018年11月21日 |             | 否 |
| 张志勇 | 山东隆基机械股份有限公司               | 独立董事      | 2017年07月27日 |             | 是 |
| 张志勇 | 宁夏共享集团股份有限公司               | 独立董事      | 2018年06月01日 | 2020年06月01日 | 是 |
| 张志勇 | 日月重工股份有限公司                 | 独立董事      | 2020年05月18日 |             | 是 |
| 刘震  | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）常熟分所     | 负责人       | 2017年06月01日 |             | 是 |
| 刘震  | 苏州新天平工程咨询有限公司常熟分公司         | 负责人       | 2008年01月01日 |             | 否 |
| 刘震  | 江苏振江新能源装备股份有限公司            | 独立董事      | 2015年11月01日 | 2020年12月07日 |   |
| 杨金学 | 山东宏力热泵能源股份有限公司             | 董事        | 2018年09月01日 |             | 否 |
| 胡志斌 | 上海博润投资管理有限公司               | 董事长兼总裁    | 2007年08月01日 |             | 是 |
| 胡志斌 | 武汉鑫博润资产管理有限公司              | 董事长       | 2018年10月01日 |             | 是 |
| 胡志斌 | 上海博润投资有限公司                 | 董事总经理     | 2001年08月01日 |             | 否 |
| 胡志斌 | 湖北午时药业股份有限公司               | 董事        | 2009年02月01日 |             | 否 |
| 胡志斌 | 江苏凯茂石化科技有限公司               | 董事        | 2015年05月01日 |             | 否 |

|              |                  |          |             |  |   |
|--------------|------------------|----------|-------------|--|---|
| 胡志斌          | 湖北绿色家园材料技术股份有限公司 | 董事       | 2017年01月01日 |  | 是 |
| 左衍军          | 山东联诚汽车零件有限公司     | 监事       | 2001年03月26日 |  | 否 |
| 吴卫明          | 江苏联诚精密合金科技有限公司   | 董事       | 2020年08月27日 |  | 否 |
| 马继勇          | 江苏联诚精密合金科技有限公司   | 董事       | 2020年08月27日 |  | 否 |
| 马继勇          | 宁波海联精密制造有限公司     | 执行董事兼总经理 | 2020年08月24日 |  | 否 |
| 马继勇          | 山东联诚农业装备有限公司     | 监事       | 2014年11月26日 |  | 否 |
| 宋志强          | 山东联诚机电科技有限公司     | 监事       | 2016年05月13日 |  | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |          |             |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：

根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬由董事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：

根据董监高各自所承担的主要指标、责任大小、贡献大小、所管的面业务工作量、所管人员的多少以及兼职情况综合考虑后确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务           | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 郭元强 | 董事长、总经理      | 男  | 55 | 现任   | 168.2        | 否            |
| 秦同义 | 董事           | 男  | 72 | 现任   | 30.6         | 否            |
| 吴卫明 | 董事、副总经理      | 男  | 55 | 现任   | 81           | 否            |
| 马继勇 | 董事、副总经理、财务总监 | 男  | 45 | 现任   | 55.4         | 否            |
| 张志勇 | 独立董事         | 男  | 50 | 现任   | 7.1          | 否            |



|     |       |    |    |    |      |    |
|-----|-------|----|----|----|------|----|
| 胡志斌 | 独立董事  | 男  | 54 | 现任 | 7.1  | 否  |
| 刘震  | 独立董事  | 男  | 45 | 现任 | 7.1  | 否  |
| 何振生 | 监事会主席 | 男  | 50 | 现任 | 42.3 | 否  |
| 蒋磊  | 监事    | 男  | 42 | 现任 | 34.6 | 否  |
| 左衍军 | 副总经理  | 男  | 55 | 现任 | 67.8 | 否  |
| 周向东 | 副总经理  | 男  | 55 | 现任 | 63.2 | 否  |
| 解云龙 | 副总经理  | 男  | 56 | 现任 | 93.6 | 否  |
| 宋志强 | 董事会秘书 | 男  | 51 | 现任 | 39   | 否  |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 697  | -- |

公司董事、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

单位：股

| 姓名     | 职务        | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 吴卫明    | 董事、高级管理人员 | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 100,000       | 8.9             | 100,000     |
| 左衍军    | 高级管理人员    | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 100,000       | 8.9             | 100,000     |
| 周向东    | 高级管理人员    | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 100,000       | 8.9             | 100,000     |
| 解云龙    | 高级管理人员    | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 100,000       | 8.9             | 100,000     |
| 马继勇    | 董事、高级管理人员 | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 180,000       | 8.9             | 180,000     |
| 宋志强    | 高级管理人员    | 0         | 0         |                    | 19.52       | 0           | 0         | 180,000       | 8.9             | 180,000     |
| 合计     | --        | 0         | 0         | --                 | --          | 0           | 0         | 760,000       | --              | 760,000     |
| 备注（如有） |           | 无         |           |                    |             |             |           |               |                 |             |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人）   | 918   |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 829   |
| 在职员工的数量合计（人）    | 1,747 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,747     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,253     |
| 销售人员                      | 22        |
| 技术人员                      | 255       |
| 财务人员                      | 34        |
| 行政人员                      | 183       |
| 合计                        | 1,747     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 11        |
| 本科                        | 84        |
| 大专                        | 181       |
| 大专以下                      | 1,471     |
| 合计                        | 1,747     |

## 2、薪酬政策

公司严格遵守《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件，同时结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，将员工总薪酬分为公司薪酬包括岗位工资、绩效工资、工龄津贴、加班费、双节福利等。公司整体薪酬水平以市场为导向，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，充分发挥和调动了员工工作的积极性和创造性。报告期内，公司不断优化绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作业绩，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

## 3、培训计划

公司发展需要相匹配的人才才是公司发展的根基和载体，公司始终重视职员的培训，结合企业发展战略对组织能力的的需求、岗位任职要求、企业文化及个人职业发展路径等实际情况，不断致力于建立和完善培训体系及制度，进一步丰富培训的方式方法，满足各职能部门的培训需求。公司开展了企业内部讲师培训、派出员工参加行业交流、与外部团队合作组织专业培训等渠道的培训形式，实现了员工自身职业能力提升及公司可持续发展的共赢目标。

## 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2020年度，公司股东大会、董事会、监事会按照有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》规定的职权及议事规则独立有效运作。通过与保荐机构和律师事务所的紧密沟通和配合，公司进一步完善治理结构，健全内部管理，规范公司运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司整体运行、公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理准则及规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会公司严格按照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

（二）控股股东与公司具有独立完整的自主经营能力，控股股东与公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，亦不存在同业竞争的情况。控股股东尊重公司财务的独立性，不存在干预公司的财务、会计活动。公司董事会、监事会及其他内部机构依法独立运作，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情形。

（三）董事与董事会公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各董事严格按照法律、法规、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，出席董事会会议和列席股东大会，忠实、诚信、勤勉地履行职责，维护公司及股东的最大权益。

（四）监事与监事会公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各监事严格按照法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）绩效评价与激励约束机制公司严格按照公正透明的绩效评价标准和程序，对董事、监事和经理人员的进行绩效评价，董事会、监事会能够及时向股东大会报告董事、监事履行职责的情况、绩效评价结果及其薪酬情况，报请股东大会决定；高级管理人员的聘任严格遵循相关法律法规及《公司章程》的规定，报酬与公司绩效和个人业绩挂钩，确保人员稳定。

（六）利益相关者公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，保障职工的合法权利，实现股东利益最大化，与利益相关者积极合作，共同推动公司的健康、持续地发展，承担起企业应尽的社会责任。

（七）内部审计公司按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

（八）信息披露与透明度公司严格按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露公司治理、股东权益等信息，保障投资者的信息获取、收益享有、参与公司重大决策和选择管理者等多方面的权利，确保所有股东有平等的机会获得信息并及时回答投资者的咨询。

（九）关于投资者关系管理工作

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作；

2、通过股东大会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问；

3、2020年3月28日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2019年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理郭元强先生、独立董事刘震先生、财务总监马继勇先生、董事会秘书宋志强先生、保荐代表人黄野先生等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。

4、2020年9月29日，公司通过全景网参加“山东辖区上市公司2020年度投资者网上集体接待日”活动。公司副总经理兼财务总监马继勇先生、董事会秘书宋志强先生和证券事务代表刘玉伦先生通过网络在线形式与投资者进行沟通交流，并在线回答了投资者的咨询，积极与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，促进广大投资者更加深入地了解公司相关情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司拥有独立的采购、销售系统，拥有独立的经营决策及业务运行系统。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在对股东及其他机构依赖的情形。

### （二）人员独立

公司建立了独立的劳动、人事及工资管理体系，独立招聘员工。公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立

公司具备与生产经营有关的城市管网系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、设备、商标和特许经营权等所有权或使用权。公司资产独立完整、权属清晰，与控股股东资产、实际控制人严格分开，不存在资产共用的情形；公司对所拥有的资产具有完全的控制权，根据生产经营需要独立支配自有资金和资产，不存在资金、资产被股东占用而损害公司利益的情形。

### （四）机构独立

根据《公司法》及《公司章程》的要求，公司设立股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并完善了内部控制的各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全和完整的内部经营职能机构，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，独立行使经营管理职权，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （五）财务独立

公司设置独立的财务部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了完善的财务管理制度。本公司严格按照公司章程的规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情形；公司在银行开立了独立账户，亦不存在与股东及其他任何单位或个人共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。综上所述，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系以及面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引           |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------|
| 2020 年第一次临时 | 临时股东大会 | 65.45%  | 2020 年 02 月 12 日 | 2020 年 02 月 13 日 | 公司于 2020 年 2 月 |

|                 |        |        |                  |                  |                                                                                                                                          |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会            |        |        |                  |                  | 13 日披露在巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-007)                 |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 65.33% | 2020 年 04 月 23 日 | 2020 年 04 月 24 日 | 公司于 2020 年 4 月 24 日披露在巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-027)      |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 63.88% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 21 日 | 公司于 2020 年 5 月 21 日披露在巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-040)  |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.56% | 2020 年 12 月 28 日 | 2020 年 12 月 29 日 | 公司于 2020 年 12 月 29 日披露在巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-091) |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |              |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|--------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董 | 出席股东大会次数 |

|     |   |   |   |   |   | 事会会议 |   |
|-----|---|---|---|---|---|------|---|
| 张志勇 | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否    | 4 |
| 胡志斌 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否    | 4 |
| 刘震  | 9 | 5 | 4 | 0 | 0 | 否    | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事严格按照《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》《独立董事工作制度》相关条款的要求，严格履行职责，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2020年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会

2020年度，审计委员会召开了7次会议，讨论审议内审部定期提交的关于公司募集资金的使用情况、公司内部管理和财务状况的内部审计报告等事项，对公司内审部工作进行指导。在2020年年报审计工作中，审计委员会对公司的财务报表进行了审阅并形成了统一的书面意见；监督审计工作的进展，保持与审计会计师的密切联系，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性以及审计工作的如期完成。

### （二）提名委员会

2020年度，提名委员会召开了2次会议，提名委员会召开了公司高级管理人员半年度、年度述职报告会，听取了公司高级管理人员的履职报告，对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。报告期内，对解云龙先生、马继勇先生担任公司副总经理、对马继勇先生担任公司非独立董事进行资格核查。

### （三）薪酬与考核委员会

2020年度，薪酬与考核委员会召开了1次会议，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，为充分调动公司管理人员、员工的积极性，薪酬与考核委员会不断探索并完善了绩效考核体系。报告期内，为进一步完善公司的治理结构，建立健全公司长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动公司董事、高级管理人员、核心管理人员及核心骨干员工的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，本年度实施了限制性股票激励计划，于2020

年5月12日向54名激励对象授予160万股限制性股票。

#### （四）战略委员会

2020年度，战略委员会召开了1次会议，战略委员会结合国内外经济形势和公司细分行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，为公司战略发展的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的年度绩效考评体系，高级管理人员的收入直接与其工作绩效挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定薪酬考核结果报公司董事会审批。目前公司高级管理人员的激励方式主要为基本薪酬加年终奖励的激励方式。

此外，公司通过包括股权激励在内的综合激励机制，对高级管理人员进行激励。2020年度，公司对54名激励对象授予160万股限制性股票。此项激励措施有效地调动了高级管理人员的积极性，为吸引、稳定优秀管理人才和技术、业务骨干发挥了良好的作用，促进公司长期稳定发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |                                                                                            |                                                                                      |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2021 年 03 月 20 日                                                                           |                                                                                      |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网《内部控制评价报告》                                                                            |                                                                                      |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                    |                                                                                      |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                    |                                                                                      |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                            |                                                                                      |
| 类别                           | 财务报告                                                                                       | 非财务报告                                                                                |
| 定性标准                         | 重大缺陷：公司管理层存在舞弊行为；该缺陷直接导致财务报告出现重大错报、漏报；与财务报告相关的重大或重要缺陷在合理的时间内未加以改正；该缺陷表明与财务报告相关的内部控制环境失效；公司 | 重大缺陷：公司违反国家法律法规或规范性文件；公司出现直接影响战略规划的实施或影响投资决策的失误；与非财务报告相关的重大或重要缺陷在合理的时间内未加以改正；该缺陷表明与非 |

|                |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                              |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 的监督机制形同虚设或缺乏，导致内部监督无效。重要缺陷：公司非管理层存在严重的舞弊行为；公司未依照公认会计准则选择和应用会计政策；与财务报告相关的重要制度或者流程指引缺失；对期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。                 | 财务报告相关的内部控制环境失效；公司的信息系统存在重大内控缺陷；公司安全管理措施不到位导致安全责任事故，造成重大的人员财产损失。重要缺陷：与非财务报告相关的重要制度或流程指引缺失；公司高级管理人员或关键岗位人员流失严重；公司出现间接影响战略规划的实施或影响投资决策的失误；公司安全管理措施不到位导致安全责任事故，造成较大的人员财产损失；一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。 |
| 定量标准           | 重大缺陷定量标准：错报≥营业收入的 2%，错报≥资产总额的 1%，错报≥利润总额的 10%。重要缺陷定量标准：错报营业收入的 1%-2%，错报资产总额的 0.5%-1%，错报利润总额的 5%-10%。一般缺陷定量标准：错报≤营业收入的 1%，错报≤资产总额的 0.5%，错报≤利润总额的 5%。 | 重大缺陷定量标准：经济损失≥1000 万。重要缺陷定量标准：经济损失 500 万～1000 万。一般缺陷定量标准：经济损失≤500 万。                                                                                                                         |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                                                            |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                                                            |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                                                            |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                                                            |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                             |                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定控制标准于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。 |                                           |
| 内控审计报告披露情况                                                                  | 披露                                        |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                              | 2021 年 03 月 20 日                          |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                              | 详见公司于 2021 年 3 月 20 日披露在巨潮资讯网上的《内部控制鉴证报告》 |
| 内控审计报告意见类型                                                                  | 标准无保留意见                                   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                               | 否                                         |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否



## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 26 日     |
| 审计机构名称   | 和信会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 和信审字（2021）第 000584 号 |
| 注册会计师姓名  | 苏超、刘华伟               |

审计报告正文

审 计 报 告

和信审字(2021)第000584号

山东联诚精密制造股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山东联诚精密制造股份有限公司（以下简称联诚精密公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了联诚精密公司2020年12月31日合并及公司的财务状况以及2020年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于联诚精密公司，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、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，联诚精密公司于2021年3月19日第二届董事会第十七次会议批准报出的财务报表(业经本所审计，并出具了《审计报告》（和信审字(2021)第000131号）)将与销售订单直接相关的合同履行成本包装费及物流费误列报于销售费用。根据企业会计准则相关要求，联诚精密公司对上述事项进行了更正。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

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

##### （一）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

##### 1. 事项描述

截至2020年12月31日，如财务报表附注五、（15）所列示，联诚精密公司合并资产负债表中列示了23,132,595.83元的递延所得税资产，其中9,172,364.82元递延所得税资产与可抵扣亏损相关。在确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产时，联诚精密公司管理层在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要联诚精密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。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。因此我们将联诚精密公司与可抵扣亏损相关的递延所得税资产确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

- （1）我们对公司与税务事项相关的内部控制的设计与执行进行了评估；
- （2）获取了与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，复核了可抵扣亏损金额；
- （3）获取了经管理层批准的公司未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业总体趋势及公司自身情况，是否考虑了特殊情况的影响，并对其可实现性进行了评估；
- （4）复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限。

### （二）收入确认

#### 1. 事项描述

如财务报表附注五、（37）所列示，联诚精密公司销售收入912,517,659.55元，其中：出口销售收入288,373,625.74元。因出口销售量比重大，且出口销售存在多种贸易方式，不同贸易方式销售收入确认时点不一致，所以可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。

#### 2. 审计应对

- （1）我们对公司与出口销售相关的内部控制的设计与执行进行了评估；
- （2）检查与收入确认相关的原始资料包括销售合同、订单、出库单、销售发票、报关单、出口提单等；
- （3）核对银行流水，取得海关进出口统计数据，并与账面数据进行核对；
- （4）根据客户的贸易方式，选取样本执行独立的函证程序以确认销售收入；
- （5）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至出口报关信息等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## 五、其他信息

联诚精密公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2020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。

## 六、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，管理层负责评估联诚精密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联诚精密公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联诚精密公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （一）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。
- （二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （三）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。
- （四）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，就可能导致对联诚精密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联诚精密公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就联诚精密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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东联诚精密制造股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 242,228,650.39   | 172,305,611.39   |
| 结算备付金   |                  |                  |
| 拆出资金    |                  |                  |
| 交易性金融资产 |                  | 1,737,649.27     |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收账款        | 241,577,663.30 | 169,660,449.50 |
| 应收款项融资      | 24,948,603.97  | 3,293,500.00   |
| 预付款项        | 47,524,542.27  | 15,235,221.62  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 7,866,710.40   | 11,299,056.47  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 223,528,001.36 | 227,423,639.02 |
| 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      | 11,238,512.71  | 15,288,679.89  |
| 流动资产合计      | 798,912,684.40 | 616,243,807.16 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 其他权益工具投资    | 18,696,345.98  | 18,400,341.13  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      | 10,206,668.59  | 10,852,552.75  |
| 固定资产        | 515,170,110.62 | 464,369,127.29 |
| 在建工程        | 14,941,919.75  | 14,671,855.69  |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 67,893,793.31  | 69,531,443.63  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 8,323,593.98   | 8,696,102.14   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产     | 23,132,595.83    | 19,912,371.88    |
| 其他非流动资产     | 57,549,898.65    | 35,370,131.13    |
| 非流动资产合计     | 715,914,926.71   | 641,803,925.64   |
| 资产总计        | 1,514,827,611.11 | 1,258,047,732.80 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 131,099,237.85   | 135,000,000.00   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 18,163,650.39    | 114,352,068.66   |
| 应付账款        | 138,033,591.66   | 143,721,983.80   |
| 预收款项        |                  | 5,130,285.80     |
| 合同负债        | 5,081,181.85     |                  |
| 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      | 23,614,599.49    | 15,360,847.45    |
| 应交税费        | 7,119,443.58     | 6,127,154.86     |
| 其他应付款       | 16,838,406.46    | 2,540,171.87     |
| 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 | 20,200,000.00    | 50,100,000.00    |
| 其他流动负债      | 98,150.90        |                  |
| 流动负债合计      | 360,248,262.18   | 472,332,512.44   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 92,250,000.00    | 42,450,000.00    |
| 应付债券        | 170,552,550.15   |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 919,371.60       | 919,371.60       |
| 递延收益          | 38,755,000.00    | 39,205,000.00    |
| 递延所得税负债       |                  | 434,412.32       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 302,476,921.75   | 83,008,783.92    |
| 负债合计          | 662,725,183.93   | 555,341,296.36   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 81,600,000.00    | 80,000,000.00    |
| 其他权益工具        | 88,768,289.55    |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 439,068,274.91   | 420,299,386.51   |
| 减：库存股         | 14,240,000.00    |                  |
| 其他综合收益        | -2,770,472.30    | -7,440,384.72    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 26,149,963.15    | 19,939,864.20    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 233,415,262.45   | 189,535,611.63   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 851,991,317.76   | 702,334,477.62   |
| 少数股东权益        | 111,109.42       | 371,958.82       |
| 所有者权益合计       | 852,102,427.18   | 702,706,436.44   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,514,827,611.11 | 1,258,047,732.80 |

法定代表人：郭元强

主管会计工作负责人：邱秀梅

会计机构负责人：邱秀梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 184,348,310.38   | 120,212,242.23   |
| 交易性金融资产 |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 205,760,260.20 | 108,956,881.86 |
| 应收款项融资      | 8,094,778.50   | 2,250,000.00   |
| 预付款项        | 52,411,586.95  | 11,888,695.70  |
| 其他应收款       | 25,926,325.97  | 46,065,091.08  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 98,774,424.49  | 82,711,138.53  |
| 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      | 3,081,918.34   | 4,627,781.01   |
| 流动资产合计      | 578,397,604.83 | 376,711,830.41 |
| 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      | 246,068,409.22 | 241,813,995.22 |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      | 25,972,711.40  | 32,304,326.92  |
| 固定资产        | 339,739,459.46 | 279,395,516.55 |
| 在建工程        | 10,962,481.24  | 11,220,425.61  |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 52,436,586.16  | 51,890,883.16  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 5,873,979.26   | 4,331,596.68   |
| 递延所得税资产     | 5,289,253.61   | 2,808,488.52   |
| 其他非流动资产     | 54,542,473.07  | 27,833,454.38  |
| 非流动资产合计     | 740,885,353.42 | 651,598,687.04 |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总计        | 1,319,282,958.25 | 1,028,310,517.45 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 80,000,000.00    | 95,000,000.00    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 41,634,116.83    | 93,621,456.21    |
| 应付账款        | 98,495,137.59    | 112,709,841.04   |
| 预收款项        |                  | 925,932.18       |
| 合同负债        | 2,361,495.40     |                  |
| 应付职工薪酬      | 16,110,886.73    | 9,063,399.32     |
| 应交税费        | 4,598,624.81     | 1,197,303.55     |
| 其他应付款       | 38,545,819.19    | 16,268,561.53    |
| 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 | 20,000,000.00    | 100,000.00       |
| 其他流动负债      | 12,136.49        |                  |
| 流动负债合计      | 301,758,217.04   | 328,886,493.83   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 34,800,000.00    | 19,800,000.00    |
| 应付债券        | 170,552,550.15   |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 919,371.60       | 919,371.60       |
| 递延收益        | 38,755,000.00    | 39,205,000.00    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 245,026,921.75   | 59,924,371.60    |
| 负债合计        | 546,785,138.79   | 388,810,865.43   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 81,600,000.00    | 80,000,000.00    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具     | 88,768,289.55    |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 435,869,898.41   | 417,101,010.01   |
| 减：库存股      | 14,240,000.00    |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 26,149,963.15    | 19,939,864.20    |
| 未分配利润      | 154,349,668.35   | 122,458,777.81   |
| 所有者权益合计    | 772,497,819.46   | 639,499,652.02   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,319,282,958.25 | 1,028,310,517.45 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                | 2020 年度               | 2019 年度        |
|-------------------|-----------------------|----------------|
| 一、营业总收入           | 912,517,659.55        | 747,839,588.77 |
| 其中：营业收入           | 912,517,659.55        | 747,839,588.77 |
| 利息收入              |                       |                |
| 已赚保费              |                       |                |
| 手续费及佣金收入          |                       |                |
| 二、营业总成本           | 819,771,044.55        | 699,261,353.30 |
| 其中：营业成本           | <b>666,257,603.74</b> | 554,569,049.04 |
| 利息支出              |                       |                |
| 手续费及佣金支出          |                       |                |
| 退保金               |                       |                |
| 赔付支出净额            |                       |                |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额 |                       |                |
| 保单红利支出            |                       |                |
| 分保费用              |                       |                |
| 税金及附加             | 8,608,449.60          | 7,836,679.48   |
| 销售费用              | <b>15,307,321.44</b>  | 36,379,734.99  |
| 管理费用              | 78,461,859.56         | 67,326,887.57  |
| 研发费用              | 24,675,923.20         | 20,126,323.33  |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                  | 26,459,887.01 | 13,022,678.89 |
| 其中：利息费用               | 22,568,412.07 | 15,492,645.66 |
| 利息收入                  | 2,244,892.47  | 1,122,858.73  |
| 加：其他收益                | 3,074,712.70  | 13,509,326.57 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 2,177,234.85  | 751,601.39    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |               |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）    |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   | -1,737,649.27 | 1,737,649.27  |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）     | -3,896,603.39 | -3,841,270.07 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）     | -2,986,989.08 | -1,417,494.26 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     | -439,390.46   | -4,370,417.81 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 88,937,930.35 | 54,947,630.56 |
| 加：营业外收入               | 1,867,686.72  | 1,501,022.24  |
| 减：营业外支出               | 2,519,623.64  | 3,732,168.00  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 88,285,993.43 | 52,716,484.80 |
| 减：所得税费用               | 16,619,636.10 | 7,035,844.92  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 71,666,357.33 | 45,680,639.88 |
| （一）按经营持续性分类           |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 71,666,357.33 | 45,680,639.88 |
| 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        | 71,927,206.73 | 46,296,986.41 |
| 2.少数股东损益              | -260,849.40   | -616,346.53   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 4,669,912.42  | -3,600,812.55 |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 4,669,912.42  | -3,600,812.55 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   | 4,669,912.42  | -3,600,812.55 |
| 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     | 4,669,912.42  | -3,600,812.55 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5.其他                 |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |               |               |
| 七、综合收益总额             | 76,336,269.75 | 42,079,827.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 76,597,119.15 | 42,696,173.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -260,849.40   | -616,346.53   |
| 八、每股收益：              |               |               |
| （一）基本每股收益            | 0.90          | 0.58          |
| （二）稀释每股收益            | 0.90          | 0.58          |

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

法定代表人：郭元强

主管会计工作负责人：邱秀梅

会计机构负责人：邱秀梅

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2020 年度               | 2019 年度        |
|-------------------------------|-----------------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 802,864,580.95        | 627,585,506.53 |
| 减：营业成本                        | <b>618,492,121.09</b> | 481,391,086.52 |
| 税金及附加                         | 6,075,896.61          | 5,453,535.56   |
| 销售费用                          | <b>9,931,858.38</b>   | 15,010,706.16  |
| 管理费用                          | 55,559,892.11         | 48,653,998.15  |
| 研发费用                          | 24,465,038.56         | 19,719,641.21  |
| 财务费用                          | 14,340,226.61         | 6,134,977.38   |
| 其中：利息费用                       | 15,039,881.35         | 7,231,897.45   |
| 利息收入                          | 1,707,342.96          | 908,571.68     |
| 加：其他收益                        | 2,246,336.00          | 13,141,521.97  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |                       | 409,777.39     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                       |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                       |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                       |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                       |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -2,115,637.24         | -1,820,656.90  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,606,062.78         | -1,115,846.87  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 395,566.41            | -4,185,800.53  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 72,919,749.98         | 57,650,556.61  |
| 加：营业外收入                       | 1,437,547.29          | 1,202,294.95   |
| 减：营业外支出                       | 2,249,027.89          | 2,627,228.68   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 72,108,269.38         | 56,225,622.88  |
| 减：所得税费用                       | 10,007,279.89         | 6,766,948.97   |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 62,100,989.49 | 49,458,673.91 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 62,100,989.49 | 49,458,673.91 |
| （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       |               |               |
| 5.其他                   |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |               |               |
| 7.其他                   |               |               |
| 六、综合收益总额               | 62,100,989.49 | 49,458,673.91 |
| 七、每股收益：                |               |               |
| （一）基本每股收益              |               |               |
| （二）稀释每股收益              |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度        | 2019 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  | 777,131,875.32 | 704,813,833.53 |
| 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         | 23,063,804.87  | 27,408,842.43  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 16,373,858.23  | 27,008,911.18  |
| 经营活动现金流入小计      | 816,569,538.42 | 759,231,587.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 581,422,902.24 | 454,957,085.01 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                |                |
| 拆出资金净增加额        |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                |                |
| 支付保单红利的现金       |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 135,813,812.20 | 130,418,537.09 |
| 支付的各项税费         | 47,833,366.68  | 33,762,248.96  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 72,524,303.19  | 78,368,349.84  |
| 经营活动现金流出小计      | 837,594,384.31 | 697,506,220.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -21,024,845.89 | 61,725,366.24  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 6,536,450.61   | 75,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金     |                | 736,027.39     |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,048,029.72   | 4,856,136.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 9,070,422.90   | 403,040.61     |
| 投资活动现金流入小计                | 21,654,903.23  | 80,995,204.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 64,953,141.73  | 62,259,281.37  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 64,953,141.73  | 62,259,281.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -43,298,238.50 | 18,735,922.63  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 14,240,000.00  |                |
| 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                 | 477,944,307.58 | 290,787,618.35 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,000,000.00   |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 494,184,307.58 | 290,787,618.35 |
| 偿还债务支付的现金                 | 263,363,198.28 | 277,999,532.35 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 33,688,241.88  | 25,369,615.05  |
| 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            | 14,905,000.00  | 52,390,905.00  |
| 筹资活动现金流出小计                | 311,956,440.16 | 355,760,052.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 182,227,867.42 | -64,972,434.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 902,062.92     | 371,621.39     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 118,806,845.95 | 15,860,476.21  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 109,918,161.90 | 94,057,685.69  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 228,725,007.85 | 109,918,161.90 |



## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年度        | 2019 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            | 540,239,755.37 | 695,097,852.96 |
| 收到的税费返还                   | 1,438,672.31   | 1,605,835.73   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 14,645,907.78  | 23,799,728.10  |
| 经营活动现金流入小计                | 556,324,335.46 | 720,503,416.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 506,482,178.52 | 462,231,142.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 79,326,034.61  | 74,581,164.10  |
| 支付的各项税费                   | 30,527,201.19  | 29,517,886.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 38,272,623.46  | 47,969,918.93  |
| 经营活动现金流出小计                | 654,608,037.78 | 614,300,112.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -98,283,702.32 | 106,203,304.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 75,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 736,027.39     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,198,320.67   | 4,592,000.00   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 5,198,320.67   | 80,328,027.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 61,317,902.61  | 52,199,105.36  |
| 投资支付的现金                   | 4,254,414.00   | 40,544,460.00  |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 65,572,316.61  | 92,743,565.36  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -60,373,995.94 | -12,415,537.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 14,240,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 | 382,800,000.00 | 95,000,000.00  |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 397,040,000.00 | 95,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金          | 110,100,000.00 | 155,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 30,690,338.80  | 19,627,941.91  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,205,000.00   | 1,381,905.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 141,995,338.80 | 176,109,846.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 255,044,661.20 | -81,109,846.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -101,666.98    | 47,125.37      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 96,285,295.96  | 12,725,044.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 81,260,098.97  | 68,535,053.99  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 177,545,394.93 | 81,260,098.97  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目        | 2020 年度       |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
|-----------|---------------|---------|---------|-------|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|           | 股本            | 其他权益工具  |         |       | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |                     | 小计             |
|           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他    |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 一、上年期末余额  | 80,000,000.00 |         |         |       | 420,299,386.51 |           | -7,440,384.72  |          | 19,939,864.20 |                | 189,535,611.63 |    | 702,334,477.62 | 371,958.82          | 702,706,436.44 |
| 加：会计政策变更  |               |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 前期差错更正    |               |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 同一控制下企业合并 |               |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 其他        |               |         |         |       |                |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 二、本年期初余额  | 80,000,000.00 |         |         |       | 420,299,386.51 |           | -7,440,384.72  |          | 19,939,864.20 |                | 189,535,611.63 |    | 702,334,477.62 | 371,958.82          | 702,706,436.44 |
| 三、本期增减变动  | 1,600         |         |         | 88,76 | 18,768         | 14,240    | 4,669,         |          | 6,210,        |                | 43,879         |    | 149,65         | -260,8              | 149,39         |

|                           |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
|---------------------------|----------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|--|------------------|--|------------------------|--|------------------------|-----------------|------------------------|
| 动金额(减少以<br>“—”号填列)        | ,000.<br>00          |  |  | 8,289<br>.55          | ,888.4<br>0           | ,000.0<br>0           | 912.42           |  | 098.95           |  | ,650.8<br>2            |  | 6,840.<br>14           | 49.40           | 5,990.<br>74           |
| (一)综合收益<br>总额             |                      |  |  |                       |                       |                       | 4,669,<br>912.42 |  |                  |  | 71,927<br>,206.7<br>3  |  | 76,597<br>,119.1<br>5  | -260,8<br>49.40 | 76,336<br>,269.7<br>5  |
| (二)所有者投<br>入和减少资本         | 1,600<br>,000.<br>00 |  |  | 88,76<br>8,289<br>.55 | 18,768<br>,888.4<br>0 | 14,240<br>,000.0<br>0 |                  |  |                  |  |                        |  | 94,897<br>,177.9<br>5  |                 | 94,897<br>,177.9<br>5  |
| 1. 所有者投入<br>的普通股          | 1,600<br>,000.<br>00 |  |  |                       | 12,640<br>,000.0<br>0 | 14,240<br>,000.0<br>0 |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本  |                      |  |  | 88,76<br>8,289<br>.55 |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  | 88,768<br>,289.5<br>5  |                 | 88,768<br>,289.5<br>5  |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额 |                      |  |  |                       | 6,128,<br>888.40      |                       |                  |  |                  |  |                        |  | 6,128,<br>888.40       |                 | 6,128,<br>888.40       |
| 4. 其他                     |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| (三)利润分配                   |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  | 6,210,<br>098.95 |  | -30,21<br>0,098.<br>95 |  | -24,00<br>0,000.<br>00 |                 | -24,00<br>0,000.<br>00 |
| 1. 提取盈余公<br>积             |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  | 6,210,<br>098.95 |  | -6,210,<br>098.95      |  |                        |                 |                        |
| 2. 提取一般风<br>险准备           |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配       |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  | -24,00<br>0,000.<br>00 |  | -24,00<br>0,000.<br>00 |                 | -24,00<br>0,000.<br>00 |
| 4. 其他                     |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| (四)所有者权<br>益内部结转          |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  | 2,162,<br>543.04       |  | 2,162,<br>543.04       |                 | 2,162,<br>543.04       |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本)  |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本)  |                      |  |  |                       |                       |                       |                  |  |                  |  |                        |  |                        |                 |                        |
| 3. 盈余公积弥<br>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    |               |  |  |               |                |               |               |  |               |  | 2,162,543.04   |  | 2,162,543.04   |            | 2,162,543.04   |
| 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           | 81,600,000.00 |  |  | 88,768,289.55 | 439,068,274.91 | 14,240,000.00 | -2,770,472.30 |  | 26,149,963.15 |  | 233,415,262.45 |  | 851,991,317.76 | 111,109.42 | 852,102,427.18 |

上期金额

单位：元

| 项目                          | 2019 年年度              |         |         |    |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    |                        |                  |                    |
|-----------------------------|-----------------------|---------|---------|----|------------------------|-----------|-------------------|----------|-----------------------|----------------|------------------------|----|------------------------|------------------|--------------------|
|                             | 归属于母公司所有者权益           |         |         |    |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    | 少数股<br>东权益             | 所有者<br>权益合<br>计  |                    |
|                             | 股本                    | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积               | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益    | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积              | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润          | 其他 |                        |                  | 小计                 |
|                             |                       | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    |                        |                  |                    |
| 一、上年期末<br>余额                | 80,00<br>0,000<br>.00 |         |         |    | 420,29<br>9,386.<br>51 |           | -3,839,<br>572.17 |          | 14,997<br>,886.1<br>9 |                | 160,45<br>9,017.<br>15 |    | 671,91<br>6,717.<br>68 | 1,003,8<br>38.34 | 672,920<br>,556.02 |
| 加：会计<br>政策变更                |                       |         |         |    |                        |           |                   |          | -3,889.<br>38         |                | -274,5<br>24.54        |    | -278,4<br>13.92        | -15,532<br>.99   | -293,94<br>6.91    |
| 前期<br>差错更正                  |                       |         |         |    |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    |                        |                  |                    |
| 同一<br>控制下企业合<br>并           |                       |         |         |    |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    |                        |                  |                    |
| 其他                          |                       |         |         |    |                        |           |                   |          |                       |                |                        |    |                        |                  |                    |
| 二、本年期初<br>余额                | 80,00<br>0,000<br>.00 |         |         |    | 420,29<br>9,386.<br>51 |           | -3,839,<br>572.17 |          | 14,993<br>,996.8<br>1 |                | 160,18<br>4,492.<br>61 |    | 671,63<br>8,303.<br>76 | 988,305<br>.35   | 672,626<br>,609.11 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“一”号填 |                       |         |         |    |                        |           | -3,600,<br>812.55 |          | 4,945,<br>867.39      |                | 29,351<br>,119.0<br>2  |    | 30,696<br>,173.8<br>6  | -616,34<br>6.53  | 30,079,<br>827.33  |

|                   |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| 列)                |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  |  | -3,600,812.55 |              |  |                | 46,296,986.41 |                | 42,696,173.86 | -616,346.53 | 42,079,827.33  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |               | 4,945,867.39 |  | -16,945,867.39 |               | -12,000,000.00 |               |             | -12,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |               | 4,945,867.39 |  | -4,945,867.39  |               |                |               |             |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |               |              |  | -12,000,000.00 |               | -12,000,000.00 |               |             | -12,000,000.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转    |  |  |  |  |  |  |               |              |  |                |               |                |               |             |                |

|                 |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 留存收益            |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| 6. 其他           |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| （五）专项储备         |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| （六）其他           |               |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |  |                |            |                |
| 四、本期期末余额        | 80,000,000.00 |  |  |  | 420,299,386.51 |  | -7,440,384.72 |  | 19,939,864.20 |  | 189,535,611.63 |  | 702,334,477.62 | 371,958.82 | 702,706,436.44 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度       |        |     |               |                |               |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 80,000,000.00 |        |     |               | 417,101,010.01 |               |        |      | 19,939,864.20 | 122,458,777.81 |    | 639,499,652.02 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |               |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |               |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |               |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 80,000,000.00 |        |     |               | 417,101,010.01 |               |        |      | 19,939,864.20 | 122,458,777.81 |    | 639,499,652.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 1,600,000.00  |        |     | 88,768,289.55 | 18,768,888.40  | 14,240,000.00 |        |      | 6,210,098.95  | 31,890,890.54  |    | 132,998,167.44 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |               |                |               |        |      |               | 62,100,989.49  |    | 62,100,989.49  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,600,000.00  |        |     | 88,768,289.55 | 18,768,888.40  | 14,240,000.00 |        |      |               |                |    | 94,897,177.95  |

|                    |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
|--------------------|--------------|--|--|---------------|---------------|---------------|--|--|--------------|----------------|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股       | 1,600,000.00 |  |  |               | 12,640,000.00 | 14,240,000.00 |  |  |              |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |              |  |  | 88,768,289.55 |               |               |  |  |              |                |  | 88,768,289.55  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |              |  |  |               | 6,128,888.40  |               |  |  |              |                |  | 6,128,888.40   |
| 4. 其他              |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| (三) 利润分配           |              |  |  |               |               |               |  |  | 6,210,098.95 | -30,210,098.95 |  | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |               |               |               |  |  | 6,210,098.95 | -6,210,098.95  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |              |  |  |               |               |               |  |  |              | -24,000,000.00 |  | -24,000,000.00 |
| 3. 其他              |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 6. 其他              |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| (五) 专项储备           |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 1. 本期提取            |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 2. 本期使用            |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| (六) 其他             |              |  |  |               |               |               |  |  |              |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 81,600,      |  |  | 88,768,       | 435,869,      | 14,240,0      |  |  | 26,149,9     | 154,349,668.3  |  | 772,497,8      |

|   |        |  |  |        |        |       |  |  |       |   |  |       |
|---|--------|--|--|--------|--------|-------|--|--|-------|---|--|-------|
| 额 | 000.00 |  |  | 289.55 | 898.41 | 00.00 |  |  | 63.15 | 5 |  | 19.46 |
|---|--------|--|--|--------|--------|-------|--|--|-------|---|--|-------|

上期金额

单位：元

| 项目                            | 2019 年年度              |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
|-------------------------------|-----------------------|---------|---------|----|--------------------|-----------|------------|------|-------------------|--------------------|----|--------------------|
|                               | 股本                    | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积           | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储备 | 盈余公<br>积          | 未分配利<br>润          | 其他 | 所有者权<br>益合计        |
|                               |                       | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 一、上年期末余<br>额                  | 80,000<br>,000.0<br>0 |         |         |    | 417,101<br>,010.01 |           |            |      | 14,997,<br>886.19 | 89,980,97<br>5.75  |    | 602,079,87<br>1.95 |
| 加：会计政<br>策变更                  |                       |         |         |    |                    |           |            |      | -3,889.3<br>8     | -35,004.4<br>6     |    | -38,893.84         |
| 前期<br>差错更正                    |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 其他                            |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 二、本年期初余<br>额                  | 80,000<br>,000.0<br>0 |         |         |    | 417,101<br>,010.01 |           |            |      | 14,993,<br>996.81 | 89,945,97<br>1.29  |    | 602,040,97<br>8.11 |
| 三、本期增减变<br>动金额(减少以<br>“—”号填列) |                       |         |         |    |                    |           |            |      | 4,945,8<br>67.39  | 32,512,80<br>6.52  |    | 37,458,673.<br>91  |
| (一)综合收益<br>总额                 |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   | 49,458,67<br>3.91  |    | 49,458,673.<br>91  |
| (二)所有者投<br>入和减少资本             |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 1. 所有者投入<br>的普通股              |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| 4. 其他                         |                       |         |         |    |                    |           |            |      |                   |                    |    |                    |
| (三)利润分配                       |                       |         |         |    |                    |           |            |      | 4,945,8<br>67.39  | -16,945,8<br>67.39 |    | -12,000,000<br>.00 |
| 1. 提取盈余公<br>积                 |                       |         |         |    |                    |           |            |      | 4,945,8<br>67.39  | -4,945,86<br>7.39  |    |                    |



|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |               | -12,000,000.00 |  | -12,000,000.00 |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (五)专项储备            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (六)其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 80,000,000.00 |  |  |  | 417,101,010.01 |  |  |  | 19,939,864.20 | 122,458,777.81 |  | 639,499,652.02 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

山东联诚精密制造股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于1995年3月25日,公司前身为山东联诚金属制品有限公司、山东联诚集团有限公司。2015年11月,山东联诚集团有限公司整体变更为山东联诚精密制造股份有限公司,变更后公司注册资本为人民币6,000万元。

2017年12月1日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联诚精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]2227号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股。2017年12月21日公司实际发行人民币普通股(A股)2,000万股(每股面值为人民币1元),每股发行价格11.55元,募集资金总额人民币23,100万元扣除各项发行费用3,213.20万元后,实际募集资金净额为19,886.80万元,其中增加注册资本2,000万元,增加资本公积17,886.80万元。变更后的注册资本为人民币8,000万元。

2020年5月11日,公司召开了第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于调整公司2020

年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于调整公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意向54名激励对象授予160万股限制性股票，公司增加注册资本160万元，公司变更后累计注册资本为人民币8,160.00万元。

公司统一社会信用代码/注册号为91370000166116783G，法定代表人为郭元强。

公司总部和注册地址：山东省济宁市兖州区经济开发区北环城路6号。

组织形式：股份有限公司（台港澳与境内合资）。

实际控制人：郭元强。

公司的业务性质和主要经营活动：公司属工业制造业。

经营范围：机械零部件铸造加工与销售。

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月26日决议批准报出。

## （二）合并报表范围

本公司本期纳入合并财务报表范围内子公司共计11家，详见本附注“七、在其他主体中的权益1. 子公司中的权益”。

报告期内合并范围的变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司会计核算以权责发生制为基础。除金融工具以外，本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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注三、（十）、（十五）、（二十一）、（二十四）、（三十一）。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，公司作为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。公司支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）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。

公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，公司作为合并方的合并成本为公司在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之和。公司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，应于发生时计入当期损益。公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量，合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法  
对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售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。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者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（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，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投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，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有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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额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。

### 6. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。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：

1. 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；
2. 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；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 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、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。

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。

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

### 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具：

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的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、应收款项融资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，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。

#### （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

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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。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。

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分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的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、借款及应付债券等。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，本集团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。

### 3. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益

工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，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的控制。若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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将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。

#### 5. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### 8. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

## (1) 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 应收款项的减值

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应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或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票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

## A 应收票据

| 项目              | 确定组合的依据   |
|-----------------|-----------|
| 应收票据组合1--银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |
| 应收票据组合2--商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |

对于划分为组合1的银行承兑汇票，因具有较低信用风险，不计提预期信用损失。

对于划分为组合2的商业承兑汇票，按应收账款账龄的原则计提预期信用损失。

## B 应收账款

| 项目      | 确定组合的依据          |
|---------|------------------|
| 应收账款组合1 | 以应收账款的账龄作为信用风险特征 |
| 应收账款组合2 | 合并范围内关联方款项       |

对于划分为组合1的应收账款，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。

对于划分为组合2的应收账款，不计提预期信用损失。

## C 其他应收款

| 项目       | 确定组合的依据               |
|----------|-----------------------|
| 其他应收款组合1 | 备用金、借款、保证金、代垫款项及其他往来款 |
| 其他应收款组合2 | 合并范围内关联方款项            |

对于划分为组合1的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来12个月内或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2的其他应收款，不计提预期信用损失。

## D 应收款项融资

| 项目                | 确定组合的依据   |
|-------------------|-----------|
| 应收款项融资组合1--银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |



|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 应收款项融资组合2--商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |
|-------------------|-----------|

对于划分为组合1的银行承兑汇票，因具有较低信用风险，不计提预期信用损失。

对于划分为组合2的商业承兑汇票，按应收账款账龄的原则计提预期信用损失。

## ②债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### （2）具有较低的信用风险

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，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- ②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- ④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；
- ⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- ⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- ⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### （4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

### （5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记

的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、（十）金融工具”。

## 15、存货

### 1. 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料（包括包装物和低值易耗品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

（1）存货可变现净值的确定依据：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货项目的可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在期末对存货进行全面盘点，盘亏、毁损结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品和包装物发出时采用“一次转销法”进行核算。

自用模具工装领用时一次性转入长期待摊费用，按长期待摊费用的规定摊销。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

## 17、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

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. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

1. 管理费用。
2. 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。
3. 与履约义务中已履行部分相关的支出。
4. 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得上述1)减2)的差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，本公司在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额。

（2）可收回金额。

## 2. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

## 3. 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，本公司将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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。

### 1. 初始投资成本确定

（1）对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

### (2) 权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。本公司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。

本公司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。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因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，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

## 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些

政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“三、（二十六）长期资产减值”。

#### 6. 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，将投资账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### 1. 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

#### 2. 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

1. 固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2. 固定资产初始计量本公司固定资产按照成本进行初始计量。其中：外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税等相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项

资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定,实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。3. 固定资产后续计量及处置 (1) 固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

## (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率     |
|-------|-------|------|------|----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5-10 | 4.5-4.75 |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9-19     |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5    | 5-10 | 18-19    |
| 运输车辆  | 年限平均法 | 5    | 5-10 | 18-19    |
| 检测设备  | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9-19     |
| 工具器具  | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9-19     |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5    | 5-10 | 18-19    |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:(1)在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2)承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;(3)即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;(5)租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、缴纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### 3. 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“三、（二十六）长期资产减值”。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

### 2. 资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 资本化期间资本化金额计算方法

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率。

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



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1. 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

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

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币型资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其入账价值。除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的入账价值。

#### 2. 无形资产后续计量

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

##### （1）使用寿命有限无形资产

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。本公司使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据     |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50     | 土地使用权证 |
| 软件    | 3-10   | 预计使用年限 |
| 专利权   | 10     | 预计使用年限 |
| 非专利技术 | 10     | 预计使用年限 |
| 商标使用费 | 5      | 合同约定   |

##### （2）使用寿命不确定的无形资产

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“三、（二十六）长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

1. 长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

2. 长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- （3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。
- （4）自用模具工装等低值易耗品领用时一次性转入长期待摊费用，按两年进行摊销。

### 33、合同负债

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。本公司将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。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### 2. 预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可

能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 收入确认和计量原则

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。本公司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：本公司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；本公司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；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 本公司收入确认和计量的具体判断标准

本公司销售商品分为国内销售、出口销售。

（1）国内销售，实行零库存管理的客户，货物送达客户指定仓库，客户对当月领用并验收合格的产品向公司发出开票通知单，公司于收到客户开票通知单当月确认销售收入的实现；其他客户，公司根据与客户签订的合同、订单等要求将商品送达客户指定地点，由客户验收后确认销售收入的实现；国内农机整机客户，公司根据与客户签订的合同、订单等要求，在收到客户支付的预付货款之后，将商品送达客户指定地点，由客户在商品交接单签字、盖章对商品的数量、质量确认，公司根据客户签字确认的交接单和双方合同约定的产品型号、价格、金额在签收当月确认销售收入的实现。

（2）出口销售，FOB、CIF类贸易方式，货物报关离港后确认销售收入的实现；DDU、DDP类贸易方式，货物报关离港，到达客户指定地点后确认销售收入的实现；实行零库存管理的客户，货物送达客户指定仓库，客户对当月领用并验收合格的产品向公司发出开票通知单，公司于收到客户开票通知单当月确认销售收入的实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1. 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2. 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### 3. 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 4. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### 5. 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。
3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

### 42、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；

对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同

时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                       | 审批程序     | 备注 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----|
| 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。 | 依据国家政策执行 |    |

(1) 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新收入准则的相关规定，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则对2020年1月1日财务报表的影响列示如下：

##### 合并财务报表

单位：元

| 报表项目   | 2019年12月31日  | 2020年1月1日    | 调整数           |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 预收账款   | 5,130,285.80 |              | -5,130,285.80 |
| 合同负债   |              | 4,900,388.62 | 4,900,388.62  |
| 其他流动负债 |              | 229,897.18   | 229,897.18    |

##### 公司财务报表

单位：元

| 报表项目   | 2019年12月31日 | 2020年1月1日  | 调整数         |
|--------|-------------|------------|-------------|
| 预收账款   | 925,932.18  |            | -925,932.18 |
| 合同负债   |             | 874,694.33 | 874,694.33  |
| 其他流动负债 |             | 51,237.85  | 51,237.85   |

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 172,305,611.39   | 172,305,611.39   |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     | 1,737,649.27     | 1,737,649.27     |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 169,660,449.50   | 169,660,449.50   |     |
| 应收款项融资      | 3,293,500.00     | 3,293,500.00     |     |
| 预付款项        | 15,235,221.62    | 15,235,221.62    |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 11,299,056.47    | 11,299,056.47    |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 227,423,639.02   | 227,423,639.02   |     |
| 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      | 15,288,679.89    | 15,288,679.89    |     |
| 流动资产合计      | 616,243,807.16   | 616,243,807.16   |     |



|           |                  |                  |               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |               |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |               |
| 债权投资      |                  |                  |               |
| 其他债权投资    |                  |                  |               |
| 长期应收款     |                  |                  |               |
| 长期股权投资    |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资  | 18,400,341.13    | 18,400,341.13    |               |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |               |
| 投资性房地产    | 10,852,552.75    | 10,852,552.75    |               |
| 固定资产      | 464,369,127.29   | 464,369,127.29   |               |
| 在建工程      | 14,671,855.69    | 14,671,855.69    |               |
| 生产性生物资产   |                  |                  |               |
| 油气资产      |                  |                  |               |
| 使用权资产     |                  |                  |               |
| 无形资产      | 69,531,443.63    | 69,531,443.63    |               |
| 开发支出      |                  |                  |               |
| 商誉        |                  |                  |               |
| 长期待摊费用    | 8,696,102.14     | 8,696,102.14     |               |
| 递延所得税资产   | 19,912,371.88    | 19,912,371.88    |               |
| 其他非流动资产   | 35,370,131.13    | 35,370,131.13    |               |
| 非流动资产合计   | 641,803,925.64   | 641,803,925.64   |               |
| 资产总计      | 1,258,047,732.80 | 1,258,047,732.80 |               |
| 流动负债：     |                  |                  |               |
| 短期借款      | 135,000,000.00   | 135,000,000.00   |               |
| 向中央银行借款   |                  |                  |               |
| 拆入资金      |                  |                  |               |
| 交易性金融负债   |                  |                  |               |
| 衍生金融负债    |                  |                  |               |
| 应付票据      | 114,352,068.66   | 114,352,068.66   |               |
| 应付账款      | 143,721,983.80   | 143,721,983.80   |               |
| 预收款项      | 5,130,285.80     |                  | -5,130,285.80 |
| 合同负债      |                  | 4,900,388.62     | 4,900,388.62  |
| 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          | 15,360,847.45  | 15,360,847.45  |            |
| 应交税费            | 6,127,154.86   | 6,127,154.86   |            |
| 其他应付款           | 2,540,171.87   | 2,540,171.87   |            |
| 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<br>负债 | 50,100,000.00  | 50,100,000.00  |            |
| 其他流动负债          |                | 229,897.18     | 229,897.18 |
| 流动负债合计          | 472,332,512.44 | 472,332,512.44 |            |
| 非流动负债：          |                |                |            |
| 保险合同准备金         |                |                |            |
| 长期借款            | 42,450,000.00  | 42,450,000.00  |            |
| 应付债券            |                |                |            |
| 其中：优先股          |                |                |            |
| 永续债             |                |                |            |
| 租赁负债            |                |                |            |
| 长期应付款           |                |                |            |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |            |
| 预计负债            | 919,371.60     | 919,371.60     |            |
| 递延收益            | 39,205,000.00  | 39,205,000.00  |            |
| 递延所得税负债         | 434,412.32     | 434,412.32     |            |
| 其他非流动负债         |                |                |            |
| 非流动负债合计         | 83,008,783.92  | 83,008,783.92  |            |
| 负债合计            | 555,341,296.36 | 555,341,296.36 |            |
| 所有者权益：          |                |                |            |
| 股本              | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |            |
| 其他权益工具          |                |                |            |
| 其中：优先股          |                |                |            |
| 永续债             |                |                |            |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 资本公积          | 420,299,386.51   | 420,299,386.51   |  |
| 减：库存股         |                  |                  |  |
| 其他综合收益        | -7,440,384.72    | -7,440,384.72    |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 19,939,864.20    | 19,939,864.20    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 189,535,611.63   | 189,535,611.63   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 702,334,477.62   | 702,334,477.62   |  |
| 少数股东权益        | 371,958.82       | 371,958.82       |  |
| 所有者权益合计       | 702,706,436.44   | 702,706,436.44   |  |
| 负债和所有者权益总计    | 1,258,047,732.80 | 1,258,047,732.80 |  |

调整情况说明

本公司将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 120,212,242.23   | 120,212,242.23   |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 108,956,881.86   | 108,956,881.86   |     |
| 应收款项融资      | 2,250,000.00     | 2,250,000.00     |     |
| 预付款项        | 11,888,695.70    | 11,888,695.70    |     |
| 其他应收款       | 46,065,091.08    | 46,065,091.08    |     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          | 82,711,138.53    | 82,711,138.53    |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 4,627,781.01     | 4,627,781.01     |     |

|           |                  |                  |             |
|-----------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产合计    | 376,711,830.41   | 376,711,830.41   |             |
| 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    | 241,813,995.22   | 241,813,995.22   |             |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |             |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |             |
| 投资性房地产    | 32,304,326.92    | 32,304,326.92    |             |
| 固定资产      | 279,395,516.55   | 279,395,516.55   |             |
| 在建工程      | 11,220,425.61    | 11,220,425.61    |             |
| 生产性生物资产   |                  |                  |             |
| 油气资产      |                  |                  |             |
| 使用权资产     |                  |                  |             |
| 无形资产      | 51,890,883.16    | 51,890,883.16    |             |
| 开发支出      |                  |                  |             |
| 商誉        |                  |                  |             |
| 长期待摊费用    | 4,331,596.68     | 4,331,596.68     |             |
| 递延所得税资产   | 2,808,488.52     | 2,808,488.52     |             |
| 其他非流动资产   | 27,833,454.38    | 27,833,454.38    |             |
| 非流动资产合计   | 651,598,687.04   | 651,598,687.04   |             |
| 资产总计      | 1,028,310,517.45 | 1,028,310,517.45 |             |
| 流动负债：     |                  |                  |             |
| 短期借款      | 95,000,000.00    | 95,000,000.00    |             |
| 交易性金融负债   |                  |                  |             |
| 衍生金融负债    |                  |                  |             |
| 应付票据      | 93,621,456.21    | 93,621,456.21    |             |
| 应付账款      | 112,709,841.04   | 112,709,841.04   |             |
| 预收款项      | 925,932.18       |                  | -925,932.18 |
| 合同负债      |                  | 874,694.33       | 874,694.33  |
| 应付职工薪酬    | 9,063,399.32     | 9,063,399.32     |             |
| 应交税费      | 1,197,303.55     | 1,197,303.55     |             |
| 其他应付款     | 16,268,561.53    | 16,268,561.53    |             |
| 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 | 100,000.00       | 100,000.00       |           |
| 其他流动负债      |                  | 51,237.85        | 51,237.85 |
| 流动负债合计      | 328,886,493.83   | 328,886,493.83   |           |
| 非流动负债：      |                  |                  |           |
| 长期借款        | 19,800,000.00    | 19,800,000.00    |           |
| 应付债券        |                  |                  |           |
| 其中：优先股      |                  |                  |           |
| 永续债         |                  |                  |           |
| 租赁负债        |                  |                  |           |
| 长期应付款       |                  |                  |           |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |           |
| 预计负债        | 919,371.60       | 919,371.60       |           |
| 递延收益        | 39,205,000.00    | 39,205,000.00    |           |
| 递延所得税负债     |                  |                  |           |
| 其他非流动负债     |                  |                  |           |
| 非流动负债合计     | 59,924,371.60    | 59,924,371.60    |           |
| 负债合计        | 388,810,865.43   | 388,810,865.43   |           |
| 所有者权益：      |                  |                  |           |
| 股本          | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |           |
| 其他权益工具      |                  |                  |           |
| 其中：优先股      |                  |                  |           |
| 永续债         |                  |                  |           |
| 资本公积        | 417,101,010.01   | 417,101,010.01   |           |
| 减：库存股       |                  |                  |           |
| 其他综合收益      |                  |                  |           |
| 专项储备        |                  |                  |           |
| 盈余公积        | 19,939,864.20    | 19,939,864.20    |           |
| 未分配利润       | 122,458,777.81   | 122,458,777.81   |           |
| 所有者权益合计     | 639,499,652.02   | 639,499,652.02   |           |
| 负债和所有者权益总计  | 1,028,310,517.45 | 1,028,310,517.45 |           |

调整情况说明

本公司将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额于2020年1月1日重分类至合同负债，增值税金额按照

流动性重分类为其他流动负债。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据        | 税率             |
|---------|-------------|----------------|
| 增值税     | 销售货物和应税劳务收入 | 13%、9%、6%（注 1） |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%、1%（注 2）     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 25%、15%（注 3）   |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%             |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额     | 2%             |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                | 所得税税率     |
|-----------------------|-----------|
| 联诚控股有限公司              | 16.5%     |
| LIANCHENG (USA), INC. | 所得税超额累进税率 |

#### 2、税收优惠

本公司于2017年12月28日取得山东省科技技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准的证书编号为GR201737001230的高新技术企业证书，有效期三年。2020年通过高新技术企业资格的重新认定，备案证书编号为GR202037000449。本公司2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

#### 3、其他

注1：子公司山东联诚农业装备有限公司农机销售收入按9%缴纳增值税。

注2：子公司上海思河机电科技有限公司按应缴流转税税额的1%缴纳城市维护建设税。

注3：本公司本期按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 147,967.16     | 210,729.86     |
| 银行存款          | 228,577,040.69 | 109,707,432.04 |
| 其他货币资金        | 13,503,642.54  | 62,387,449.49  |
| 合计            | 242,228,650.39 | 172,305,611.39 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 10,494,080.87  | 3,952,256.27   |

其他说明

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,803,642.54 | 56,817,449.49 |
| 远期结售汇保证金  |               | 5,570,000.00  |
| 信用证保证金    | 1,700,000.00  |               |
| 合计        | 13,503,642.54 | 62,387,449.49 |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额         |
|------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 1,737,649.27 |
| 其中：                    |      |              |
| 远期结售汇合约                |      | 1,737,649.27 |
| 其中：                    |      |              |
| 合计                     |      | 1,737,649.27 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## （4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|



## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,100,800.00   | 0.42%   | 1,100,800.00  | 100.00% |                | 1,100,800.00   | 0.60%   | 1,100,800.00  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 258,327,022.38 | 99.58%  | 16,749,359.08 | 6.48%   | 241,577,663.30 | 182,301,939.77 | 99.40%  | 12,641,490.27 | 6.93%   | 169,660,449.50 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 259,427,822.38 | 100.00% | 17,850,159.08 | 6.88%   | 241,577,663.30 | 183,402,739.77 | 100.00% | 13,742,290.27 | 7.49%   | 169,660,449.50 |

按单项计提坏账准备：1,100,800.00 元

单位：元

| 名称             | 期末余额         |              |         |             |
|----------------|--------------|--------------|---------|-------------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由        |
| 洛阳永成农业机械制造有限公司 | 1,100,800.00 | 1,100,800.00 | 100.00% | 债务人发生严重财务困难 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 16,749,359.08 元

单位: 元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 258,327,022.38 | 16,749,359.08 | 6.48% |

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 252,026,604.87 |
| 1 至 2 年       | 2,912,340.44   |
| 2 至 3 年       | 928,910.87     |
| 3 年以上         | 3,559,966.20   |
| 3 至 4 年       | 731,671.88     |
| 4 至 5 年       | 200,794.04     |
| 5 年以上         | 2,627,500.28   |
| 合计            | 259,427,822.38 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

|           |               |              |  |  |  |               |
|-----------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 1,100,800.00  |              |  |  |  | 1,100,800.00  |
| 按组合计提坏账准备 | 12,641,490.27 | 4,107,868.81 |  |  |  | 16,749,359.08 |
| 合计        | 13,742,290.27 | 4,107,868.81 |  |  |  | 17,850,159.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称                                      | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 斗山液压（江阴）有限公司                              | 33,744,009.67 | 13.01%          | 1,687,200.48 |
| 潍柴动力股份有限公司                                | 18,406,813.59 | 7.10%           | 920,340.68   |
| 中国重汽集团济南动力有限公司                            | 17,829,071.89 | 6.87%           | 891,453.59   |
| Talleres Mecanicos Montserrat S.a.de C.v. | 17,298,758.31 | 6.67%           | 864,937.92   |
| 江阴市华方新能源高科设备有限公司                          | 12,645,683.33 | 4.87%           | 632,284.17   |
| 合计                                        | 99,924,336.79 | 38.52%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 组合 1-银行承兑汇票 | 24,948,603.97 | 3,293,500.00 |
| 合计          | 24,948,603.97 | 3,293,500.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

|                                  |                |              |
|----------------------------------|----------------|--------------|
| 1. 期末公司已质押的应收款项融资                |                |              |
| 项目                               | 期末余额           | 期初余额         |
| 银行承兑汇票                           | 14,953,825.47  | 2,000,000.00 |
| 合计                               | 14,953,825.47  | 2,000,000.00 |
| 2. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资 |                |              |
| 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                           | 131,215,507.36 |              |
| 商业承兑汇票                           |                |              |
| 合计                               | 131,215,507.36 |              |

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 42,114,547.90 | 88.62% | 12,231,944.52 | 80.29% |
| 1 至 2 年 | 2,682,772.02  | 5.65%  | 999,778.11    | 6.56%  |
| 2 至 3 年 | 757,902.38    | 1.59%  | 316,259.75    | 2.08%  |
| 3 年以上   | 1,969,319.97  | 4.14%  | 1,687,239.24  | 11.07% |

|    |               |    |               |    |
|----|---------------|----|---------------|----|
| 合计 | 47,524,542.27 | -- | 15,235,221.62 | -- |
|----|---------------|----|---------------|----|

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------|---------------|---------------------|
| 河北龙凤山铸业有限公司     | 21,420,000.00 | 45.07               |
| 临沂玖德庚辰金属材料有限公司  | 6,842,241.10  | 14.4                |
| 国网山东省电力公司济宁供电公司 | 3,549,444.43  | 7.47                |
| 济南慧成铸造有限公司      | 1,057,196.63  | 2.22                |
| 宁波科诗新模具有限公司     | 790,010.00    | 1.66                |
| 合计              | 33,658,892.16 | 70.82               |

其他说明:

## 8、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 7,866,710.40 | 11,299,056.47 |
| 合计    | 7,866,710.40 | 11,299,056.47 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### 2) 重要逾期利息

单位: 元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明:

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|---------|--------------|---------------|
| 保证金     | 516,800.19   | 117,425.51    |
| 备用金、借款  | 597,425.25   | 829,082.16    |
| 代垫职工款   | 6,516,822.19 | 702,253.36    |
| 代垫款项及其他 | 1,332,806.69 | 10,958,704.78 |
| 合计      | 8,963,854.32 | 12,607,465.81 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 1,308,409.34   |                          |                          | 1,308,409.34 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期转回                | 211,265.42     |                          |                          | 211,265.42   |

|                    |              |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,097,143.92 |  |  | 1,097,143.92 |
|--------------------|--------------|--|--|--------------|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,206,694.89 |
| 1 至 2 年      | 91,924.72    |
| 2 至 3 年      | 7,891.94     |
| 3 年以上        | 657,342.77   |
| 3 至 4 年      | 46,006.32    |
| 4 至 5 年      | 353,797.35   |
| 5 年以上        | 257,539.10   |
| 合计           | 8,963,854.32 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
|           |              | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 1,308,409.34 |        | 211,265.42 |    |    | 1,097,143.92 |
| 合计        | 1,308,409.34 |        | 211,265.42 |    |    | 1,097,143.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                                                                       | 款项的性质   | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 济宁市兖州区社会保险服务中心                                                             | 代垫职工款   | 5,878,961.68 | 1 年以内,3 年以上 | 65.59%           | 339,039.83 |
| 潍柴动力股份有限公司                                                                 | 代垫款项及其他 | 404,467.54   | 1 年以内       | 4.51%            | 20,223.38  |
| 代扣代缴个人养老保险                                                                 | 代垫职工款   | 337,408.39   | 1 年以内       | 3.76%            | 16,870.42  |
| Vibracoustic North America LPA company of the TrelleborgVibracoustic Group | 代垫款项及其他 | 334,161.14   | 1 年以内       | 3.73%            | 16,708.06  |
| 代扣代缴个人住房公积金                                                                | 代垫职工款   | 180,646.14   | 1 年以内       | 2.02%            | 9,032.31   |
| 合计                                                                         | --      | 7,135,644.89 | --          | 79.61%           | 401,874.00 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

期末无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否



(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                       |                | 期初余额           |                       |                |
|------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 84,724,704.66  | 909,604.99            | 83,815,099.67  | 74,444,450.76  | 236,665.36            | 74,207,785.40  |
| 在产品  | 23,374,749.72  |                       | 23,374,749.72  | 29,438,734.89  |                       | 29,438,734.89  |
| 库存商品 | 107,050,392.87 | 3,111,192.93          | 103,939,199.94 | 114,065,802.63 | 2,112,115.76          | 111,953,686.87 |
| 周转材料 | 12,398,952.03  |                       | 12,398,952.03  | 11,823,431.86  |                       | 11,823,431.86  |
| 合计   | 227,548,799.28 | 4,020,797.92          | 223,528,001.36 | 229,772,420.14 | 2,348,781.12          | 227,423,639.02 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 236,665.36   | 672,939.63   |    |              |    | 909,604.99   |
| 库存商品 | 2,112,115.76 | 2,326,807.74 |    | 1,327,730.57 |    | 3,111,192.93 |
| 合计   | 2,348,781.12 | 2,999,747.37 |    | 1,327,730.57 |    | 4,020,797.92 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税  | 10,218,802.61 | 11,609,087.83 |
| 预缴企业所得税 | 1,019,710.10  | 3,560,763.58  |
| 应计利息    |               | 118,828.48    |
| 合计      | 11,238,512.71 | 15,288,679.89 |

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

## 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率区间 |
|----|------|------|-------|
|----|------|------|-------|

|  | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |  |
|--|------|------|------|------|------|------|--|
|--|------|------|------|------|------|------|--|

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具投资 | 18,696,345.98 | 18,400,341.13 |
| 合计         | 18,696,345.98 | 18,400,341.13 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转<br>入留存收益的金<br>额 | 指定为以公允价<br>值计量且其变动<br>计入其他综合收 | 其他综合收益转<br>入留存收益的原<br>因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|

|            |  |  |  |              | 益的原因       |      |
|------------|--|--|--|--------------|------------|------|
| 友佳国际控股有限公司 |  |  |  | 2,162,543.04 | 非交易性权益工具投资 | 终止确认 |

其他说明：

公司持有对友佳国际控股有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司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权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |       |      |               |
| 1.期初余额            | 13,487,640.00 |       |      | 13,487,640.00 |
| 2.本期增加金额          |               |       |      |               |
| （1）外购             |               |       |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| （3）企业合并增加         |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额          |               |       |      |               |
| （1）处置             |               |       |      |               |
| （2）其他转出           |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 4.期末余额            | 13,487,640.00 |       |      | 13,487,640.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |               |       |      |               |
| 1.期初余额            | 2,635,087.25  |       |      | 2,635,087.25  |
| 2.本期增加金额          | 645,884.16    |       |      | 645,884.16    |
| （1）计提或摊销          | 645,884.16    |       |      | 645,884.16    |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
|          |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |
| （1）处置    |               |  |  |               |
| （2）其他转出  |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 4.期末余额   | 3,280,971.41  |  |  | 3,280,971.41  |
| 三、减值准备   |               |  |  |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |               |
| （1）计提    |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额 |               |  |  |               |
| （1）处置    |               |  |  |               |
| （2）其他转出  |               |  |  |               |
|          |               |  |  |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 10,206,668.59 |  |  | 10,206,668.59 |
| 2.期初账面价值 | 10,852,552.75 |  |  | 10,852,552.75 |

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

期末公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 515,170,110.62 | 464,369,127.29 |
| 合计   | 515,170,110.62 | 464,369,127.29 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 机器设备           | 办公设备         | 运输车辆          | 检测设备          | 工具器具         | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |              |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额    | 179,574,998.69 | 598,005,084.04 | 6,553,362.32 | 10,880,332.84 | 21,182,893.69 | 9,624,136.04 | 18,594,333.78 | 844,415,141.40 |
| 2.本期增加金额  | 13,585,209.07  | 102,611,233.06 | 255,840.46   | 1,621,890.20  | 861,061.95    | 410,045.16   | 2,733,614.12  | 122,078,894.02 |
| （1）购置     | 781,448.89     | 24,434,042.21  | 255,840.46   | 1,621,890.20  | 853,097.35    | 314,801.78   | 2,484,868.59  | 30,745,989.48  |
| （2）在建工程转入 | 12,803,760.18  | 78,177,190.85  |              |               | 7,964.60      | 95,243.38    | 248,745.53    | 91,332,904.54  |
| （3）企业合并增加 |                |                |              |               |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额  | 1,400,730.06   | 41,256,286.54  | 6,495.73     | 73,076.92     | 327,246.73    | 108,594.02   | 322,167.43    | 43,494,597.43  |
| （1）处置或报废  | 289,961.00     | 41,256,286.54  | 6,495.73     | 73,076.92     | 327,246.73    | 108,594.02   | 322,167.43    | 42,383,828.37  |
| （2）更新改造   | 1,110,769.06   |                |              |               |               |              |               | 1,110,769.06   |
| 4.期末余额    | 191,759,477.70 | 659,360,030.56 | 6,802,707.05 | 12,429,146.12 | 21,716,708.91 | 9,925,587.18 | 21,005,780.47 | 922,999,437.99 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |               |              |               |                |
| 1.期初余额    | 76,767,720.82  | 260,768,269.73 | 5,082,604.60 | 7,878,668.93  | 13,231,816.06 | 4,296,856.00 | 11,851,564.38 | 379,877,500.52 |
| 2.本期增加金额  | 8,557,699.95   | 47,006,230.00  | 595,192.18   | 738,445.22    | 1,485,994.21  | 1,221,728.85 | 2,072,114.46  | 61,677,404.87  |
| （1）计提     | 8,557,699.95   | 47,006,230.00  | 595,192.18   | 738,445.22    | 1,485,994.21  | 1,221,728.85 | 2,072,114.46  | 61,677,404.87  |
| 3.本期减少金额  | 447,695.29     | 32,782,893.70  | 6,170.94     | 69,423.07     | 296,613.98    | 95,534.19    | 195,760.44    | 33,894,091.61  |
| （1）处置或报废  | 90,002.32      | 32,782,893.70  | 6,170.94     | 69,423.07     | 296,613.98    | 95,534.19    | 195,760.44    | 33,536,398.64  |
| （2）更新改    | 357,692.97     |                |              |               |               |              |               | 357,692.97     |

|          |                |                |              |              |               |              |               |                |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 造        |                |                |              |              |               |              |               |                |
| 4.期末余额   | 84,877,725.48  | 274,991,606.03 | 5,671,625.84 | 8,547,691.08 | 14,421,196.29 | 5,423,050.66 | 13,727,918.40 | 407,660,813.78 |
| 三、减值准备   |                |                |              |              |               |              |               |                |
| 1.期初余额   |                | 168,513.59     |              |              |               |              |               | 168,513.59     |
| 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   |                | 168,513.59     |              |              |               |              |               | 168,513.59     |
| 四、账面价值   |                |                |              |              |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 106,881,752.22 | 384,199,910.94 | 1,131,081.21 | 3,881,455.04 | 7,295,512.62  | 4,502,536.52 | 7,277,862.07  | 515,170,110.62 |
| 2.期初账面价值 | 102,807,277.87 | 337,068,300.72 | 1,470,757.72 | 3,001,663.91 | 7,951,077.63  | 5,327,280.04 | 6,742,769.40  | 464,369,127.29 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备       | 账面价值         | 备注 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|----|
| 感应加热气压铸造炉 | 2,324,438.28 | 1,140,485.46 | 168,513.59 | 1,015,439.23 |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元



| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目             | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|---------------|------------|
| F 区北接车间        | 5,223,549.77  | 正在办理中      |
| 中拖生产车间         | 4,917,933.08  | 正在办理中      |
| F 区东接智能化清理打磨车间 | 1,825,434.75  | 正在办理中      |
| 合计             | 11,966,917.60 |            |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 14,941,919.75 | 14,671,855.69 |
| 合计   | 14,941,919.75 | 14,671,855.69 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目          | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|             | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| F 区清理自动打磨车间 |               |      |               | 951,301.67    |      | 951,301.67    |
| 硕响西车间工程     | 1,262,299.12  |      | 1,262,299.12  |               |      |               |
| F 区静压线车间工程  | 773,388.76    |      | 773,388.76    |               |      |               |
| C 区炉后料池改造工程 | 529,883.48    |      | 529,883.48    |               |      |               |
| 设备安装及其他零星工程 | 12,376,348.39 |      | 12,376,348.39 | 13,720,554.02 |      | 13,720,554.02 |

|    |               |  |               |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 14,941,919.75 |  | 14,941,919.75 | 14,671,855.69 |  | 14,671,855.69 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称        | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|--------|------------|--------------|----------|------|
| F区清理自动打磨车间  | 1,851,800.00  | 951,301.67    | 896,070.64    | 1,847,372.31  |          |               | 100.00%     | 完工     |            |              |          | 其他   |
| 硕响东车间工程     |               |               | 4,917,933.08  | 4,917,933.08  |          |               | 100.00%     | 完工     |            |              |          | 其他   |
| F区北接车间      |               |               | 5,223,549.77  | 5,223,549.77  |          |               | 100.00%     | 完工     |            |              |          | 其他   |
| 硕响西车间工程     | 4,600,000.00  |               | 1,262,299.12  |               |          | 1,262,299.12  | 27.44%      | 27.44% |            |              |          | 其他   |
| F区静压线车间工程   | 16,000,000.00 |               | 773,388.76    |               |          | 773,388.76    | 4.83%       | 4.83%  |            |              |          | 其他   |
| 设备安装及其他零星工程 |               | 6,891,770.56  | 20,048,488.97 | 25,001,810.07 |          | 1,938,449.46  |             |        |            |              |          | 其他   |
| 设备安装及其他零星工程 |               | 6,828,783.46  | 53,697,705.60 | 50,088,590.13 |          | 10,437,898.93 |             |        | 189,423.04 | 189,423.04   |          | 募股资金 |
| 合计          | 22,451,800.00 | 14,671,855.69 | 86,819,435.94 | 87,079,255.36 |          | 14,412,036.27 | --          | --     | 189,423.04 | 189,423.04   |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

期末在建工程未发生减值。

#### (4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 25、使用权资产

单位：元

| 项目 |  | 合计 |
|----|--|----|
|----|--|----|

其他说明：

#### 26、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术         | 商标使用费      | 软件           | 合计            |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额   | 66,089,403.84 | 1,990,000.00 | 11,469,867.95 | 926,505.00 | 6,321,547.80 | 86,797,324.59 |
| 2.本期增加金额 |               |              |               |            | 1,892,209.42 | 1,892,209.42  |
| (1) 购置   |               |              |               |            | 1,892,209.42 | 1,892,209.42  |
| (2) 内部研发 |               |              |               |            |              |               |
| (3) 企业   |               |              |               |            |              |               |

|          |               |              |               |            |              |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 合并增加     |               |              |               |            |              |               |
|          |               |              |               |            |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |            |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |            |              |               |
|          |               |              |               |            |              |               |
| 4.期末余额   | 66,089,403.84 | 1,990,000.00 | 11,469,867.95 | 926,505.00 | 8,213,757.22 | 88,689,534.01 |
| 二、累计摊销   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额   | 8,609,720.49  | 1,012,583.25 | 3,312,673.93  | 663,995.25 | 3,404,398.29 | 17,003,371.21 |
| 2.本期增加金额 | 1,333,690.26  | 198,999.96   | 1,146,986.76  |            | 850,182.76   | 3,529,859.74  |
| (1) 计提   | 1,333,690.26  | 198,999.96   | 1,146,986.76  |            | 850,182.76   | 3,529,859.74  |
|          |               |              |               |            |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |            |              |               |
| (1) 处置   |               |              |               |            |              |               |
|          |               |              |               |            |              |               |
| 4.期末余额   | 9,943,410.75  | 1,211,583.21 | 4,459,660.69  | 663,995.25 | 4,254,581.05 | 20,533,230.95 |
| 三、减值准备   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期初余额   |               |              |               | 262,509.75 |              | 262,509.75    |
| 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   |               |              |               | 262,509.75 |              | 262,509.75    |
| 四、账面价值   |               |              |               |            |              |               |
| 1.期末账面价值 | 56,145,993.09 | 778,416.79   | 7,010,207.26  |            | 3,959,176.17 | 67,893,793.31 |
| 2.期初账面价值 | 57,479,683.35 | 977,416.75   | 8,157,194.02  |            | 2,917,149.51 | 69,531,443.63 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|---------------------|------|---------|--|------|--|------|
|                     |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                     |      |         |  |      |  |      |
| 合计                  |      |         |  |      |  |      |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|---------------------|------|------|--|------|--|------|
|                     |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                     |      |      |  |      |  |      |
| 合计                  |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 模具工装摊销 | 7,828,381.10 | 8,504,340.30 | 8,160,876.08 |        | 8,171,845.32 |
| 租赁房屋装修 | 356,714.74   | 87,232.11    | 331,506.25   |        | 112,440.60   |
| 法律服务费  | 511,006.30   |              | 471,698.24   |        | 39,308.06    |
| 合计     | 8,696,102.14 | 8,591,572.41 | 8,964,080.57 |        | 8,323,593.98 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 23,379,869.32  | 4,763,414.28  | 17,830,504.07 | 3,550,687.45  |
| 内部交易未实现利润 | 18,308,227.61  | 4,577,056.92  | 15,060,399.77 | 3,765,099.96  |
| 可抵扣亏损     | 36,689,460.52  | 9,172,364.82  | 42,774,264.61 | 10,627,047.89 |
| 预提费用      | 17,227,354.17  | 2,966,270.81  | 6,586,665.39  | 1,167,880.84  |
| 递延收益      | 3,975,000.00   | 596,250.00    | 4,425,000.00  | 663,750.00    |
| 预计负债      | 919,371.60     | 137,905.74    | 919,371.60    | 137,905.74    |
| 股权激励费用    | 6,128,888.40   | 919,333.26    |               |               |
| 合计        | 106,628,171.62 | 23,132,595.83 | 87,596,205.44 | 19,912,371.88 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目            | 期末余额     |         | 期初余额         |            |
|---------------|----------|---------|--------------|------------|
|               | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 交易性金融资产公允价值变动 |          |         | 1,737,649.27 | 434,412.32 |
| 合计            |          |         | 1,737,649.27 | 434,412.32 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 23,132,595.83         |                      | 19,912,371.88         |
| 递延所得税负债 |                      |                       |                      | 434,412.32            |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 19,254.94    | 457,457.42   |
| 可抵扣亏损    | 6,106,709.76 | 2,417,970.00 |
| 合计       | 6,125,964.70 | 2,875,427.42 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额         | 期初金额 | 备注 |
|---------|--------------|------|----|
| 2020 年度 | 2,417,970.00 |      |    |
| 2021 年度 | 6,106,709.76 |      |    |
| 合计      | 8,524,679.76 |      | -- |

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备、工程款 | 57,549,898.65 |      | 57,549,898.65 | 35,370,131.13 |      | 35,370,131.13 |
| 合计       | 57,549,898.65 |      | 57,549,898.65 | 35,370,131.13 |      | 35,370,131.13 |

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 19,970,722.22  |                |
| 抵押借款 | 111,128,515.63 | 135,000,000.00 |
| 合计   | 131,099,237.85 | 135,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

## 期末短期借款明细：

| 贷款单位   | 借款条件  | 借款起始日     | 借款终止日     | 利率%   | 金额             | 备注 |
|--------|-------|-----------|-----------|-------|----------------|----|
| 招商银行   | 质押    | 2020/1/20 | 2021/1/14 | 3.100 | 9,987,944.44   | 注1 |
| 招商银行   | 质押    | 2020/1/21 | 2021/1/21 | 3.100 | 9,982,777.78   |    |
| 中行兖州支行 | 抵押    | 2020/4/21 | 2021/4/21 | 4.568 | 33,000,000.00  | 注2 |
| 中行兖州支行 | 抵押    | 2020/4/28 | 2021/4/28 | 4.568 | 32,000,000.00  |    |
| 招商银行   | 抵押+保证 | 2020/6/11 | 2021/6/9  | 2.550 | 11,502,626.74  | 注3 |
| 招商银行   | 抵押+保证 | 2020/9/14 | 2021/7/1  | 3.700 | 19,625,888.89  |    |
| 工行兖州支行 | 抵押    | 2020/12/9 | 2021/12/1 | 4.568 | 15,000,000.00  | 注4 |
| 合计     |       |           |           |       | 131,099,237.85 |    |

## 贷款抵押担保情况：

| 序号 | 担保方式  | 抵押物/质押物/担保人                                                                                   | 抵押物面积（平方米）               |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 注1 | 质押    | 50%保证金                                                                                        |                          |
| 注2 | 抵押    | 房产证号：济宁市房权证兖州区字第201602195-201602202号<br>土地证号：兖国用（2016）第2161号<br>不动产证号：鲁（2020）兖州区不动产权第0000667号 | 房产：68140.05<br>土地：103306 |
| 注3 | 抵押+保证 | 不动产证号：鲁（2020）兖州区不动产权第000669号<br>保证金及公司实际控制人保证担保                                               | 房产：11921.27<br>土地：27508  |
| 注4 | 抵押    | 不动产证号：鲁（2019）兖州区不动产权第0000454号                                                                 | 土地：47915                 |

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。



**33、交易性金融负债**

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 18,163,650.39 | 114,352,068.66 |
| 合计     | 18,163,650.39 | 114,352,068.66 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 原材料款   | 121,312,340.20 | 129,415,399.72 |
| 燃料动力款  | 1,921,833.89   | 1,825,563.07   |
| 设备、工程款 | 14,799,417.57  | 12,481,021.01  |
| 合计     | 138,033,591.66 | 143,721,983.80 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 5,081,181.85 | 4,900,388.62 |
| 合计   | 5,081,181.85 | 4,900,388.62 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 15,360,847.45 | 145,420,898.48 | 137,167,146.44 | 23,614,599.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 1,044,299.50   | 1,044,299.50   |               |
| 三、辞退福利         |               | 21,454.56      | 21,454.56      |               |
| 合计             | 15,360,847.45 | 146,486,652.54 | 138,232,900.50 | 23,614,599.49 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,263,007.45 | 127,822,959.36 | 119,587,557.32 | 23,498,409.49 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2、职工福利费       |               | 9,661,767.94   | 9,661,767.94   |               |
| 3、社会保险费       |               | 4,926,135.31   | 4,926,135.31   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 4,896,953.15   | 4,896,953.15   |               |
| 工伤保险费         |               | 29,182.16      | 29,182.16      |               |
| 4、住房公积金       |               | 2,750,049.50   | 2,750,049.50   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 97,840.00     | 259,986.37     | 241,636.37     | 116,190.00    |
| 合计            | 15,360,847.45 | 145,420,898.48 | 137,167,146.44 | 23,614,599.49 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 1,006,517.00 | 1,006,517.00 |      |
| 2、失业保险费  |      | 37,782.50    | 37,782.50    |      |
| 合计       |      | 1,044,299.50 | 1,044,299.50 |      |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 510,915.07   | 183,166.71   |
| 企业所得税    | 5,286,229.16 | 4,473,615.86 |
| 个人所得税    | 121,085.00   | 310,812.38   |
| 城市维护建设税  | 115,727.51   | 130,415.51   |
| 房产税      | 429,213.25   | 426,201.92   |
| 土地使用税    | 435,008.79   | 434,214.09   |
| 教育费附加    | 55,636.35    | 60,392.24    |
| 地方教育费附加  | 37,090.91    | 40,261.49    |
| 地方水利建设基金 | 8,098.50     | 9,190.42     |
| 其他       | 120,439.04   | 58,884.24    |
| 合计       | 7,119,443.58 | 6,127,154.86 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 16,838,406.46 | 2,540,171.87 |
| 合计    | 16,838,406.46 | 2,540,171.87 |

## (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 押金、保证金等   | 313,195.00    | 432,955.00   |
| 往来款       | 239,593.55    | 170,563.27   |
| 其他        | 2,045,617.91  | 1,936,653.60 |
| 限制性股票回购义务 | 14,240,000.00 |              |
| 合计        | 16,838,406.46 | 2,540,171.87 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

#### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 20,200,000.00 | 50,100,000.00 |
| 合计         | 20,200,000.00 | 50,100,000.00 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额       |
|-------|-----------|------------|
| 待转销项税 | 98,150.90 | 229,897.18 |
| 合计    | 98,150.90 | 229,897.18 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

期初余额与上年年末余额差异详见附注“三、（三十五）3. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 92,250,000.00 | 42,450,000.00 |
| 合计   | 92,250,000.00 | 42,450,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款明细:

| 贷款单位     | 借款条件  | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率 %  | 合同金额          | 已归还金额      | 一年内到期金额    | 金额            | 备注 |
|----------|-------|------------|------------|-------|---------------|------------|------------|---------------|----|
| 兖州农商行    | 抵押    | 2019/10/17 | 2022/10/8  | 5.225 | 22,750,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 22,550,000.00 | 注1 |
| 济宁银行兖州支行 | 抵押+保证 | 2020/11/4  | 2023/11/3  | 4.988 | 35,000,000.00 |            | 200,000.00 | 34,800,000.00 | 注2 |
| 济宁银行兖州支行 | 抵押+保证 | 2020/11/18 | 2023/11/17 | 4.988 | 35,000,000.00 |            | 100,000.00 | 34,900,000.00 | 注3 |
| 合计       |       |            |            |       | 92,750,000.00 | 100,000.00 | 400,000.00 | 92,250,000.00 |    |

抵押担保情况说明:

| 序号 | 担保方式  | 抵押物/质押物/担保人                                                                                                                     | 抵押物面积 (平方米)                |
|----|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 注1 | 抵押    | 房产证号: 济宁市房权证兖州区字第201602213号, 201602214号<br>土地证号: 兖国用(2016)第2290号                                                                | 房产: 20757.96<br>土地: 21443  |
| 注2 | 抵押+保证 | 不动产证号: 鲁(2020)兖州区不动产权第0000522号<br>子公司山东联诚机电科技有限公司、山东联诚汽车零部件有限公司、山东联诚农业装备有限公司、上海思河机电科技有限公司及实际控制人保证担保                             | 房产: 22155.30<br>土地: 41188  |
| 注3 | 抵押+保证 | 房产证号: 沪房地闵字(2016)第022676号, 022667号, 022680号,<br>沪房地浦字(2012)第275693号<br>本公司、子公司山东联诚汽车零部件有限公司、山东联诚农业装备有限公司、上海思河机电科技有限公司及实际控制人保证担保 | 房产: 1879.28<br>土地: 2119.20 |

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 170,552,550.15 |      |
| 合计      | 170,552,550.15 |      |

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

单位: 元

| 债券名称 | 面值             | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额 | 本期发行           | 按面值计提利息    | 溢折价摊销         | 本期偿还 | 期末余额           |
|------|----------------|-----------|------|----------------|------|----------------|------------|---------------|------|----------------|
| 联诚转债 | 260,000,000.00 | 2020.7.17 | 6 年  | 260,000,000.00 |      | 260,000,000.00 | 594,086.00 | 90,041,535.85 |      | 170,552,550.15 |

|    |    |    |    |                |  |                |            |               |  |  |                |
|----|----|----|----|----------------|--|----------------|------------|---------------|--|--|----------------|
| 合计 | -- | -- | -- | 260,000,000.00 |  | 260,000,000.00 | 594,086.00 | 90,041,535.85 |  |  | 170,552,550.15 |
|----|----|----|----|----------------|--|----------------|------------|---------------|--|--|----------------|

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为24.37元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前的交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年7月23日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2021年1月25日至2026年7月16日。

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因                                   |
|--------|------------|------------|----------------------------------------|
| 产品质量赔款 | 919,371.60 | 919,371.60 | 预提 Banyan Product Solutions,LLC.产品质量赔款 |
| 合计     | 919,371.60 | 919,371.60 | --                                     |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

| 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 | 39,205,000.00 |      | 450,000.00 | 38,755,000.00 | 收到政府补助 |



|    |               |  |            |               |    |
|----|---------------|--|------------|---------------|----|
| 合计 | 39,205,000.00 |  | 450,000.00 | 38,755,000.00 | -- |
|----|---------------|--|------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                    | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 节能与新能源汽车先进高效机电耦合驱动系统项目  | 34,780,000.00 |          |             |            |            |      | 34,780,000.00 | 与资产相关       |
| 铸造与加工全流程绿色关键技术突破智能化改造项目 | 4,425,000.00  |          |             | 450,000.00 |            |      | 3,975,000.00  | 与资产相关       |
| 合计                      | 39,205,000.00 |          |             | 450,000.00 |            |      | 38,755,000.00 |             |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-）  |    |       |    |              | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|--------------|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计           |               |
| 股份总数 | 80,000,000.00 | 1,600,000.00 |    |       |    | 1,600,000.00 | 81,600,000.00 |

其他说明：

根据公司2020年2月12日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于<山东联诚精密制造股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<山东联诚精密制造股份有限公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，以及2020年5月11日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》、《关于调整公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于调整公司2020年限制性股票激励计划授予价格的议案》，公司同意以2020年5月12日为授予日，向吴卫明等54名激励对象授予160万股限制性股票，授予价格为8.9元/股。截至2020年5月19日，公司已收到吴卫明等54名激励对象缴纳的新增出资款14,240,000.00元，其中增加股本1,600,000.00元，增加资本公积（股本溢价）12,640,000.00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

根据公司临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2020]802号文核准，公司获准公开发行可转换公司债券人民币26,000.00万元。公司于2020年7月17日发行人民币26,000.00万元可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，共260万张，按面值发行。债券期限为6年，票面利率第一年为0.5%、第二年为0.7%、第三年为1.2%、第四年为1.8%、第五年为2.2%、第六年为2.5%。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加      |               | 本期减少 |      | 期末        |               |
|-----------|----|------|-----------|---------------|------|------|-----------|---------------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量        | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量        | 账面价值          |
| 可转换公司债券   |    |      | 2,600,000 | 88,768,289.55 |      |      | 2,600,000 | 88,768,289.55 |
| 合计        |    |      | 2,600,000 | 88,768,289.55 |      |      | 2,600,000 | 88,768,289.55 |

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：

本期增加系本公司发行的可转换公司债券按照企业会计准则要求分摊计入权益工具的金额，本期发行可转换公司债券事项见本财务报告附注应付债券之说明。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 420,299,386.51 | 12,640,000.00 |      | 432,939,386.51 |
| 其他资本公积     |                | 6,128,888.40  |      | 6,128,888.40   |
| 合计         | 420,299,386.51 | 18,768,888.40 |      | 439,068,274.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（股本溢价）变动详见附注“注释53、股本”

资本公积（其他资本公积）变动为本期计提的限制性股票激励费用6,128,888.40元。

## 56、库存股

单位：元

| 项目                | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------------|------|---------------|------|---------------|
| 授予限制性股票回购义务确认的库存股 |      | 14,240,000.00 |      | 14,240,000.00 |

|    |  |               |  |               |
|----|--|---------------|--|---------------|
| 合计 |  | 14,240,000.00 |  | 14,240,000.00 |
|----|--|---------------|--|---------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加说明：本公司2020年5月实施限制性股票激励计划，授予公司员工160.00万股回购股票，授予价格均为8.90元/股；根据限制性股票激励计划的解锁条件，如在解锁期未能解锁的限售股票，由公司按照授予价格及银行同期存款利率回购注销。公司确认相应的股票回购义务14,240,000.00元，增加库存股14,240,000.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -7,440,384.72 | 4,153,206.57 |                    | -516,705.85          |         | 4,669,912.42 |           | -2,770,472.30 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -7,440,384.72 | 4,153,206.57 |                    | -516,705.85          |         | 4,669,912.42 |           | -2,770,472.30 |
| 其他综合收益合计          | -7,440,384.72 | 4,153,206.57 |                    | -516,705.85          |         | 4,669,912.42 |           | -2,770,472.30 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他权益工具投资公允价值变动是公司子公司联诚控股有限公司持有的友佳国际股份期末公允价值与购买成本的差额，计入其他综合收益。

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 19,939,864.20 | 6,210,098.95 |      | 26,149,963.15 |
| 合计     | 19,939,864.20 | 6,210,098.95 |      | 26,149,963.15 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增减变动额为按公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 189,535,611.63 | 160,459,017.15 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -274,524.54    |
| 调整后期初未分配利润            | 189,535,611.63 | 160,184,492.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 71,927,206.73  | 46,296,986.41  |
| 减：提取法定盈余公积            | 6,210,098.95   | 4,945,867.39   |
| 应付普通股股利               | 24,000,000.00  | 12,000,000.00  |
| 加：其他综合收益结转留存收益        | 2,162,543.04   |                |
| 期末未分配利润               | 233,415,262.45 | 189,535,611.63 |

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

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                       | 上期发生额          |                |
|------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本                    | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 894,022,365.35 | <b>657,458,147.06</b> | 731,285,345.72 | 547,251,647.26 |
| 其他业务 | 18,495,294.20  | 8,799,456.68          | 16,554,243.05  | 7,317,401.78   |
| 合计   | 912,517,659.55 | <b>666,257,603.74</b> | 747,839,588.77 | 554,569,049.04 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,599,723.12 | 2,189,645.66 |
| 教育费附加   | 1,130,294.83 | 841,649.13   |
| 房产税     | 1,796,515.57 | 1,809,128.15 |
| 土地使用税   | 1,741,213.25 | 1,750,478.91 |
| 地方教育费附加 | 753,529.92   | 742,714.75   |
| 其他      | 587,172.91   | 503,062.88   |
| 合计      | 8,608,449.60 | 7,836,679.48 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额                | 上期发生额         |
|-------|----------------------|---------------|
| 职工薪酬  | 2,674,159.31         | 2,492,708.23  |
| 物流费   | <b>361,375.08</b>    | 21,077,934.14 |
| 包装费   | <b>1,071,232.48</b>  | 1,344,886.88  |
| 仓储费   | 1,172,664.29         | 1,007,876.08  |
| 产品挑拣费 | 1,620,043.74         | 3,159,591.23  |
| 广告宣传费 | 50,870.68            | 222,490.03    |
| 市场拓展费 | 6,752,660.54         | 5,514,917.37  |
| 其他    | 1,604,315.32         | 1,559,331.03  |
| 合计    | <b>15,307,321.44</b> | 36,379,734.99 |

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 38,843,884.60 | 32,167,875.54 |
| 折旧费    | 3,267,452.80  | 3,715,435.68  |
| 差旅费    | 1,303,204.37  | 2,711,323.69  |
| 车辆费用   | 766,531.50    | 801,716.33    |
| 维修费    | 971,612.42    | 4,453,820.16  |
| 业务招待费  | 2,366,587.98  | 2,210,727.40  |
| 咨询费    | 6,007,573.34  | 6,662,547.14  |
| 无形资产摊销 | 3,326,886.69  | 3,384,401.02  |
| 办公费    | 699,433.06    | 744,776.79    |
| 水电费    | 333,823.82    | 373,359.19    |
| 通讯费    | 246,692.37    | 262,854.58    |
| 劳保费    | 758,038.06    | 470,464.91    |
| 物业管理费  | 4,820,985.90  | 4,482,835.05  |
| 租赁费    | 1,742,644.02  | 1,279,167.42  |
| 股权激励费用 | 6,128,888.40  |               |
| 其他     | 6,877,620.23  | 3,605,582.67  |
| 合计     | 78,461,859.56 | 67,326,887.57 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 研发材料费    | 9,904,348.20  | 7,659,585.75  |
| 研发人员薪酬   | 6,916,212.13  | 5,027,047.27  |
| 研发设备折旧费  | 2,523,280.16  | 2,363,598.89  |
| 研发动力费    | 4,562,893.40  | 4,657,641.10  |
| 研发无形资产摊销 | 202,973.05    | 214,488.32    |
| 其他       | 566,216.26    | 203,962.00    |
| 合计       | 24,675,923.20 | 20,126,323.33 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 22,568,412.07 | 15,492,645.66 |
| 减：利息收入 | 2,244,892.47  | 1,122,858.73  |
| 汇兑损益   | 6,011,112.38  | -1,444,494.91 |
| 其他     | 125,255.03    | 97,386.87     |
| 合计     | 26,459,887.01 | 13,022,678.89 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助      | 3,039,394.34 | 13,435,717.01 |
| 个税手续费返还   | 35,318.36    | 73,609.56     |
| 合计        | 3,074,712.70 | 13,509,326.57 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------------|--------------|------------|
| 银行理财产品的投资收益 |              | 409,777.39 |
| 远期结售汇投资收益   | 2,177,234.85 | 341,824.00 |
| 合计          | 2,177,234.85 | 751,601.39 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------|---------------|--------------|
| 远期结售汇公允价值变动   | -1,737,649.27 | 1,737,649.27 |
| 合计            | -1,737,649.27 | 1,737,649.27 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 211,265.42    | -761,139.44   |
| 应收账款坏账损失  | -4,107,868.81 | -3,080,130.63 |
| 合计        | -3,896,603.39 | -3,841,270.07 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,986,989.08 | -1,248,980.67 |
| 五、固定资产减值损失          |               | -168,513.59   |
| 合计                  | -2,986,989.08 | -1,417,494.26 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 固定资产处置收益  | -439,390.46 | -4,370,417.81 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------------|--------------|--------------|-------------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,571,423.12 | 1,168,000.00 | 1,571,423.12      |
| 非流动资产毁损报废利得    | 8,106.81     | 15,450.56    | 8,106.81          |
| 罚款收入           | 250,841.92   | 266,940.33   | 250,841.92        |



|    |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 37,314.87    | 50,631.35    | 37,314.87    |
| 合计 | 1,867,686.72 | 1,501,022.24 | 1,867,686.72 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                  | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型         | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------|------|--------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 2020 年度市级企业上市挂牌融资奖励资金 |      | 奖励   | 奖励上市而给予的政府补助 | 是          | 否      | 1,300,000.00 |              | 与收益相关       |
| 疫情补贴                  |      | 补助   |              | 是          | 否      | 271,423.12   |              | 与收益相关       |
| 企业上市奖励资金              |      | 奖励   | 奖励上市而给予的政府补助 | 是          | 否      |              | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 泰山学者专项经费              |      | 奖励   |              | 是          | 否      |              | 50,000.00    | 与收益相关       |
| 镇级财政扶持款               |      | 奖励   |              | 是          | 否      |              | 78,000.00    | 与收益相关       |
| 党建工作补贴                |      | 补助   |              | 是          | 否      |              | 40,000.00    | 与收益相关       |
| 合计                    |      |      |              |            |        | 1,571,423.12 | 1,168,000.00 |             |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 304,000.00   |              | 304,000.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,942,866.74 | 1,731,225.76 | 1,942,866.74  |
| 赔款支出        | 16,906.90    | 1,908,309.41 | 16,906.90     |
| 罚款支出        | 5,000.00     | 7,974.83     | 5,000.00      |
| 其他          | 250,850.00   | 84,658.00    | 250,850.00    |
| 合计          | 2,519,623.64 | 3,732,168.00 | 2,519,623.64  |

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,274,272.37 | 15,218,044.78 |
| 递延所得税费用 | -3,654,636.27 | -8,182,199.86 |
| 合计      | 16,619,636.10 | 7,035,844.92  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 88,285,993.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 13,242,899.02 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,563,203.86  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,596.90     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,535,808.66  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 1,678.02      |
| 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 | 1,526,677.44  |
| 加计扣除费用的影响                      | -2,247,033.99 |
| 所得税费用                          | 16,619,636.10 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 收到的保证金  | 5,730,000.00 |               |
| 收到的政府补贴 | 4,196,180.40 | 19,106,743.14 |
| 收到的利息收入 | 2,181,763.52 | 1,122,858.73  |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 营业外收入     | 11,322.41     | 14,060.85     |
| 收到的留抵退税   |               | 564,879.49    |
| 收到的往来款及其他 | 4,254,591.90  | 6,200,368.97  |
| 合计        | 16,373,858.23 | 27,008,911.18 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的保证金    | 168,786.71    | 5,570,000.00  |
| 支付的费用     | 63,675,876.30 | 67,605,684.88 |
| 营业外支出     | 310,000.00    | 79,658.00     |
| 支付的往来款及其他 | 8,369,640.18  | 5,113,006.96  |
| 合计        | 72,524,303.19 | 78,368,349.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------|--------------|------------|
| 收到的友佳国际股价补偿款 | 9,070,422.90 | 403,040.61 |
| 合计           | 9,070,422.90 | 403,040.61 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 收到的贷款保证金 | 2,000,000.00 |       |
| 合计       | 2,000,000.00 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的贷款保证金 | 13,700,000.00 | 51,000,000.00 |
| 可转债发行费用  | 1,205,000.00  | 1,390,905.00  |
| 合计       | 14,905,000.00 | 52,390,905.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 71,666,357.33   | 45,680,639.88  |
| 加：资产减值准备                         | 6,883,592.47    | 5,258,764.33   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 62,323,289.03   | 55,935,502.60  |
| 使用权资产折旧                          |                 |                |
| 无形资产摊销                           | 3,529,859.74    | 3,572,321.16   |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,964,080.57    | 9,174,852.54   |
| 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） | 439,390.46      | 4,370,417.81   |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 1,934,759.93    | 1,715,775.20   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 1,737,649.27    | -1,737,649.27  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 19,919,014.39   | 12,990,805.23  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -2,177,234.85   | -751,601.39    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -3,220,223.95   | -5,936,389.66  |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -434,412.32     | -2,245,810.20  |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -12,901,067.84  | -22,112,187.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -215,438,761.86 | -50,828,777.64 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 35,748,861.74  | 6,638,702.76   |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -21,024,845.89 | 61,725,366.24  |
| 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               | 228,725,007.85 | 109,918,161.90 |
| 减：现金的期初余额             | 109,918,161.90 | 94,057,685.69  |
| 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          | 118,806,845.95 | 15,860,476.21  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 228,725,007.85 | 109,918,161.90 |
| 其中：库存现金        | 147,967.16     | 210,729.86     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 228,577,040.69 | 109,707,432.04 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 228,725,007.85 | 109,918,161.90 |

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金   | 13,503,642.54  | 保证金  |
| 固定资产   | 124,030,473.64 | 借款抵押 |
| 无形资产   | 37,107,164.42  | 借款抵押 |
| 应收款项融资 | 14,953,825.47  | 票据质押 |
| 合计     | 189,595,106.07 | --   |

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

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  | --            | --     | 16,914,243.09 |
| 其中：美元 | 1,052,110.15  | 6.5249 | 6,864,913.63  |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    | 11,940,743.18 | 0.8416 | 10,049,329.46 |
|       |               |        |               |
| 应收账款  | --            | --     | 72,556,474.85 |
| 其中：美元 | 11,067,126.80 | 6.5249 | 72,211,895.56 |
| 欧元    | 25,175.94     | 8.0250 | 202,036.92    |
| 港币    |               |        |               |
| 加元    | 27,861.53     | 5.1161 | 142,542.37    |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 长期借款  | --         | --     |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 其他应收款 |            |        | 665,906.04   |
| 其中：美元 | 102,056.13 | 6.5249 | 665,906.04   |
| 应付账款  |            |        | 2,364,520.60 |
| 其中：美元 | 289,812.69 | 6.5249 | 1,890,998.99 |
| 欧元    | 53,978.40  | 8.0250 | 433,176.69   |
| 港元    | 46,400.00  | 0.8416 | 39,050.24    |
| 日元    | 20,485.50  | 0.0632 | 1,294.68     |
| 其他应付款 |            |        | 1,068,894.31 |
| 其中：美元 | 163,817.73 | 6.5249 | 1,068,894.31 |

其他说明：

（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

| 重要境外经营实体名称            | 与本公司关系 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据      |
|-----------------------|--------|-------|-------|-----------|
| 联诚控股有限公司              | 全资子公司  | 中国香港  | 人民币   | 与母公司一致    |
| LIANCHENG (USA), INC. | 全资子公司  | 美国    | 美元    | 与主要经营环境一致 |

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类            | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|---------------|------------|------|------------|
| 稳岗补贴          | 703,122.50 | 其他收益 | 703,122.50 |
| 省级工业提质增效升级资金  | 410,000.00 | 其他收益 | 410,000.00 |
| 省智能制造标杆企业奖励资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 农机项目科研补贴款     | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |

|                             |               |           |              |
|-----------------------------|---------------|-----------|--------------|
| 省级商贸发展专项资金                  | 191,200.00    | 其他收益      | 191,200.00   |
| 2019 年度外经贸发展资金              | 268,900.00    | 其他收益      | 268,900.00   |
| 培训补贴                        | 177,600.00    | 其他收益      | 177,600.00   |
| 浦东新"十三五"期间安商政策<br>财政补贴      | 107,000.00    | 其他收益      | 107,000.00   |
| 第二批上云标杆企业奖励资<br>金           | 100,000.00    | 其他收益      | 100,000.00   |
| 增值税即征即退款                    | 62,071.84     | 其他收益      | 62,071.84    |
| 产业紧缺青年人才津贴                  | 53,000.00     | 其他收益      | 53,000.00    |
| 专利补贴                        | 32,600.00     | 其他收益      | 32,600.00    |
| 第二批中央外经贸资金                  | 34,900.00     | 其他收益      | 34,900.00    |
| 2020 中央外经贸资金                | 21,000.00     | 其他收益      | 21,000.00    |
| 党建经费补贴                      | 20,000.00     | 其他收益      | 20,000.00    |
| 高校毕业生就业补贴                   | 8,000.00      | 其他收益      | 8,000.00     |
| 2020 年度市级企业上市挂牌<br>融资奖励资金   | 1,300,000.00  | 营业外收入     | 1,300,000.00 |
| 疫情补贴                        | 271,423.12    | 营业外收入     | 271,423.12   |
| 铸造与加工全流程绿色关键<br>技术突破智能化改造项目 | 4,500,000.00  | 递延收益/其他收益 | 450,000.00   |
| 节能与新能源汽车先进高效<br>机电耦合驱动系统项目  | 34,780,000.00 | 递延收益      |              |
|                             | 43,440,817.46 |           | 4,610,817.46 |

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

报告期未发生政府补助退回情况。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名 | 股权取得时 | 股权取得成 | 股权取得比 | 股权取得方 | 购买日 | 购买日的确 | 购买日至期 | 购买日至期 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|
|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|



| 称 | 点 | 本 | 例 | 式 |  | 定依据 | 末被购买方的收入 | 末被购买方的净利润 |
|---|---|---|---|---|--|-----|----------|-----------|
|---|---|---|---|---|--|-----|----------|-----------|

其他说明：

报告期未发生非同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

报告期未发生同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

报告期未发生反向购买。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

## 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：

- 2020年8月，公司设立全资子公司宁波海联精密制造有限公司，纳入合并报表范围。
- 2020年9月，公司设立控股子公司江苏联诚精密合金科技有限公司，纳入合并报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                 | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质  | 持股比例    |    | 取得方式       |
|-----------------------|--------|--------|-------|---------|----|------------|
|                       |        |        |       | 直接      | 间接 |            |
| 山东联诚汽车零部件有限公司         | 济宁市兖州区 | 济宁市兖州区 | 制造业   | 100.00% |    | 非同一控制下合并取得 |
| 山东联诚机电科技有限公司          | 济宁市兖州区 | 济宁市兖州区 | 制造业   | 100.00% |    | 设立         |
| 上海思河机电科技有限公司          | 上海市    | 上海市    | 制造业   | 100.00% |    | 非同一控制下合并取得 |
| 济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司     | 济宁市兖州区 | 济宁市兖州区 | 制造业   | 100.00% |    | 设立         |
| 山东联诚汽车混合动力科技有限公司      | 济宁市兖州区 | 济宁市兖州区 | 研发、制造 | 55.00%  |    | 设立         |
| 联诚控股有限公司              | 中国香港   | 中国香港   | 流通    | 100.00% |    | 设立         |
| 山东联诚农业装备有限公司          | 济宁市兖州区 | 济宁市兖州区 | 制造业   | 100.00% |    | 设立         |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司        | 上海市    | 上海市    | 研发、制造 | 70.00%  |    | 设立         |
| LIANCHENG (USA), INC. | 美国     | 美国     | 贸易、研发 | 100.00% |    | 设立         |
| 宁波海联精密制造有限公司          | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 研发、制造 | 100.00% |    | 设立         |
| 江苏联诚精密合金科技有限公司        | 江苏省江阴市 | 江苏省江阴市 | 研发、制造 | 30.00%  |    | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司与其他股东共同出资设立的江苏联诚精密合金科技有限公司（以下简称合资公司），注册资本为人民币10000万元，本公司出资额为3000万元，出资比例为30%。根据《股东表决权委托协议》，股东刘珏将其持有合资公司13.40%股权的股东会表决权，股东黄炜持有合资公司9.11%股权的股东会表决权，不可撤销的全部委托本公司代为行使，因此本公司在合资公司股东会中的表决权比例为52.51%。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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    |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 山东联诚汽车混合动力科技有限公司 | 45.00%   | 251,239.79   |                | -1,652,633.46 |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司   | 30.00%   | -512,089.19  |                | 1,763,742.88  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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          |
| 山东联诚汽车混合动力科技有限公司 | 2,937,308.86  | 3,646,126.67 | 6,583,435.53  | 10,255,954.34 |       | 10,255,954.34 | 566,783.36    | 4,099,913.88 | 4,666,697.24  | 8,897,526.68  |       | 8,897,526.68  |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司   | 11,251,400.00 | 5,631,966.41 | 16,883,366.41 | 10,908,547.47 |       | 10,908,547.47 | 12,465,301.91 | 5,375,370.31 | 17,840,672.22 | 10,158,889.31 |       | 10,158,889.31 |

单位：元

| 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   |
| 山东联诚汽车混合动力科技有限公司 | 2,452,830.19 | 558,310.63 | 558,310.63 | -84,521.69 |       | -313,090.64 | -313,090.64 | 108,302.80 |

|                |              |               |               |            |              |               |               |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 司              |              |               |               |            |              |               |               |               |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司 | 3,472,901.00 | -1,706,963.97 | -1,706,963.97 | 226,125.77 | 4,249,332.57 | -1,584,852.42 | -1,584,852.42 | -4,363,868.13 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  |            |            |
|--|------------|------------|
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

其他说明

报告期内无合营企业或联营企业。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

### (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

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

报告期内无重要的共同经营。

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他权益工具投资、银行借款、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。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

### （一）信用风险

信用风险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。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据主要为银行承兑汇票，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本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在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司期末应收账款中欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款总额的比例为38.52%。

### （二）流动风险

流动风险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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金财务部门集中控制。资金财务部门通过监控现金余额、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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日分析如下：（单位：人民币万元）

| 项目               | 期末余额      |          |      |           |
|------------------|-----------|----------|------|-----------|
|                  | 1年以内      | 1-5年     | 5年以上 | 合计        |
| 短期借款（含利息）        | 13,320.84 |          |      | 13,320.84 |
| 应付票据             | 1,816.37  |          |      | 1,816.37  |
| 应付账款             | 13,803.36 |          |      | 13,803.36 |
| 其他应付款            | 1,683.84  |          |      | 1,683.84  |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 2,109.98  |          |      | 2,109.98  |
| 长期借款（含利息）        | 465.49    | 9,972.71 |      | 10,438.20 |

|                  |           |           |           |           |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 应付债券             |           |           |           | 30,784.00 |
|                  | 130.00    | 1,534.00  | 29,120.00 |           |
| 合计               | 33,329.88 | 11,506.71 | 29,120.00 | 73,956.59 |
| (续)              |           |           |           |           |
| 项目               | 期初余额      |           |           |           |
|                  | 1年以内      | 1-5年      | 5年以上      | 合计        |
| 短期借款（含利息）        | 13,852.93 |           |           | 13,852.93 |
| 应付票据             | 11,435.21 |           |           | 11,435.21 |
| 应付账款             | 14,372.20 |           |           | 14,372.20 |
| 其他应付款            | 254.02    |           |           | 254.02    |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 5,228.55  |           |           | 5,228.55  |
| 长期借款（含利息）        | 4,466.80  | 300.3     |           | 4,767.10  |
| 合计               | 49,609.71 | 300.3     |           | 49,910.01 |

### （三）市场风险

市场风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 1. 利率风险

利率风险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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司期末长期借款合同金额为112,450,000.00元，短期借款合同金额为131,099,237.85元。

#### 2. 外汇风险

外汇风险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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如注释五中外币货币性项目所述。

#### 3. 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资 | 18,696,345.98 | 18,400,341.13 |



## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目              | 期末公允价值        |            |               |               |
|-----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                 | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量     | --            | --         | --            | --            |
| （三）其他权益工具投资     | 18,696,345.98 |            |               | 18,696,345.98 |
| 二、非持续的公允价值计量    | --            | --         | --            | --            |
| 应收款项融资          |               |            | 24,948,603.97 | 24,948,603.97 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | 18,696,345.98 |            | 24,948,603.97 | 43,644,949.95 |

### 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

| 项目       | 期末公允价值        | 期末市价          |
|----------|---------------|---------------|
| 其他权益工具投资 | 18,696,345.98 | 18,696,345.98 |

### 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

### 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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，采用账面余额确定其公允价值。

### 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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地    | 业务性质 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|--------|------|---------------|--------------|---------------|
| 山东联诚精密制造股份有限公司 | 济宁市兖州区 | 制造业  | 81,600,000.00 | 100.00%      | 100.00%       |

本企业的母公司情况的说明

| 实际控制人名称 | 关联关系 | 类型  | 对本公司的持股比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|---------|------|-----|--------------|---------------|
| 郭元强     | 股东   | 自然人 | 32.65%       | 32.65%        |

本企业最终控制方是郭元强。

其他说明：

本企业子公司的情况详见附注七、1。。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 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。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

本公司报告期无合营和联营企业情况。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                        | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------------|-------------|
| Innovision Investments Limited | 受同一实际控制人控制  |

|          |                                               |
|----------|-----------------------------------------------|
| 翠丽控股有限公司 | 公司持股 5%以上股东、Innovision Investments Limited 控制 |
| 马继勇      | 公司关键管理人员                                      |

其他说明

## 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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司报告期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

### （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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

## 关联租赁情况说明

本公司报告期无关联租赁情况。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|---------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 郭元强、李亚林 | 25,000,000.00  | 2018 年 12 月 20 日 | 2020 年 12 月 04 日 | 是          |
| 马继勇     | 15,000,000.00  | 2019 年 06 月 27 日 | 2020 年 06 月 15 日 | 是          |
| 郭元强     | 15,000,000.00  | 2019 年 06 月 27 日 | 2020 年 06 月 15 日 | 是          |
| 郭元强     | 30,000,000.00  | 2016 年 12 月 13 日 | 2020 年 08 月 17 日 | 是          |
| 郭元强     | 35,000,000.00  | 2016 年 12 月 13 日 | 2020 年 10 月 23 日 | 是          |
| 郭元强     | 15,000,000.00  | 2016 年 12 月 13 日 | 2020 年 11 月 01 日 | 是          |
| 郭元强     | 35,000,000.00  | 2020 年 11 月 04 日 | 2023 年 11 月 03 日 | 否          |
| 郭元强     | 35,000,000.00  | 2020 年 11 月 18 日 | 2023 年 11 月 17 日 | 否          |
| 郭元强     | 30,000,000.00  | 2020 年 04 月 03 日 | 2021 年 04 月 02 日 | 否          |
| 郭元强     | 30,000,000.00  | 2020 年 08 月 03 日 | 2021 年 08 月 12 日 | 否          |
| 郭元强     | 30,000,000.00  | 2020 年 06 月 30 日 | 2021 年 06 月 29 日 | 否          |
| 合计      | 295,000,000.00 |                  |                  |            |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 关键管理人员 | 6,972,639.58 | 6,022,038.68 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额         |            |
|-------|-----|------|------|--------------|------------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备       |
| 其他应收款 | 郭元强 |      |      | 9,070,422.90 | 453,521.15 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺

本公司报告期无关联方承诺情况。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |                                                                                |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 1,600,000.00                                                                   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0.00                                                                           |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 0.00                                                                           |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 限制性股票授予价格为 8.9 元/股, 限制性股票的限售期分别为自授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别解锁 30%, 30%, 40% |

其他说明

本公司于2020年5月11日召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向公司2020年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司《公司2020年限制性股票激励计划（草案）》规定的限制性股票的授予条件已经成就，根据公司2020年第一次临时股东大会的授权，同意确定以2020年5月12日为授予日，向54名激励对象授予160万股限制性股票，授予价格为8.9元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |                                    |
|-----------------------|------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日 A 股股票收盘价与授予价格之间的差额             |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及个人绩效考核系数确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用                                |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 6,128,888.40                       |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,128,888.40                       |

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至期末，公司不存在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

产抵押情况详见附注“五、注释17、短期借款2. 抵押担保情况说明”与“五、注释25、长期借款2. 抵押担保情况说明”。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于2021年3月19日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于2020年度利润分配方案的议案》，以公司当前总股本81,600,409股为基数，向全体股东每10股派现金人民币4元（含税），总计派发现金红利32,640,163.60元（含税）。本年度送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

2. 本公司及子公司仅有一个用于报告的经营分部，即机械零件的加工、生产和销售。管理层为了资源配置的目的，将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|



(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,100,800.00   | 0.51%   | 1,100,800.00 |       |                | 1,100,800.00   | 0.95%   | 1,100,800.00 | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 212,975,593.87 | 99.49%  | 7,215,333.67 | 3.39% | 205,760,260.20 | 114,312,463.50 | 99.05%  | 5,355,581.64 | 4.69%   | 108,956,881.86 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |         |                |
| 组合 1           | 102,909,544.43 | 48.07%  | 7,215,333.67 | 7.01% | 95,694,210.76  | 69,885,790.96  | 60.55%  | 5,355,581.64 | 7.66%   | 64,530,209.32  |
| 组合 2           | 110,066,049.44 | 51.42%  |              |       | 110,066,049.44 | 44,426,672.54  | 38.50%  |              |         | 44,426,672.54  |
| 组合小计           | 212,975,593.87 | 99.49%  | 7,215,333.67 | 3.39% | 205,760,260.20 | 114,312,463.50 | 99.05%  | 5,355,581.64 | 4.69%   | 108,956,881.86 |
| 合计             | 214,076,393.87 | 100.00% | 8,316,133.67 | 3.88% | 205,760,260.20 | 115,413,263.50 | 100.00% | 6,456,381.64 | 5.59%   | 108,956,881.86 |

按单项计提坏账准备：1,100,800.00 元

单位：元

| 名称             | 期末余额         |              |         |             |
|----------------|--------------|--------------|---------|-------------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由        |
| 洛阳永成农业机械制造有限公司 | 1,100,800.00 | 1,100,800.00 | 100.00% | 债务人发生严重财务困难 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：7,215,333.67 元

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |       |
|------|----------------|--------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 账龄组合 | 102,909,544.43 | 7,215,333.67 | 7.01% |
| 合计   | 102,909,544.43 | 7,215,333.67 | --    |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：7,215,333.67 元

单位：元

| 名称      | 期末余额           |              |      |
|---------|----------------|--------------|------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 99,254,539.54  | 4,962,726.98 |      |
| 1 至 2 年 | 1,989,307.54   | 748,974.29   |      |
| 2 至 3 年 | 447,322.50     | 285,257.56   |      |
| 3 年以上   | 1,218,374.85   | 1,218,374.85 |      |
| 合计      | 102,909,544.43 | 7,215,333.67 | --   |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 209,320,588.98 |
| 1 至 2 年      | 1,989,307.54   |
| 2 至 3 年      | 447,322.50     |
| 3 年以上        | 2,319,174.85   |
| 5 年以上        | 2,319,174.85   |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 214,076,393.87 |
|----|----------------|

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,100,800.00 |              |       |    |    | 1,100,800.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,355,581.64 | 1,859,752.03 |       |    |    | 7,215,333.67 |
| 合计        | 6,456,381.64 | 1,859,752.03 |       |    |    | 8,316,133.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|----------------|-----------------|------------|
| 山东联诚机电科技有限公司   | 110,028,976.98 | 51.40%          |            |
| 潍柴动力股份有限公司     | 18,406,813.59  | 8.60%           | 920,340.68 |
| 中国重汽集团济南动力有限公司 | 17,829,071.89  | 8.33%           | 891,453.59 |
| 潍坊思博精工科技有限公司   | 9,311,495.06   | 4.35%           | 465,574.75 |

|             |                |        |            |
|-------------|----------------|--------|------------|
| 丹佛斯（天津）有限公司 | 8,472,739.91   | 3.96%  | 423,637.00 |
| 合计          | 164,049,097.43 | 76.64% |            |

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因转应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 25,926,325.97 | 46,065,091.08 |
| 合计    | 25,926,325.97 | 46,065,091.08 |

#### （1）应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

##### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |    |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                     | —                     | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金        | 434,467.54    | 30,000.00     |
| 备用金、借款     | 304,737.15    | 273,820.14    |
| 代垫职工款      | 6,150,560.68  | 412,478.72    |
| 代垫款项及其他    | 370,374.77    | 1,538,598.02  |
| 合并范围内关联方款项 | 19,248,933.72 | 44,137,056.88 |
| 合计         | 26,509,073.86 | 46,391,953.76 |

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |

|                         |            |   |   |            |
|-------------------------|------------|---|---|------------|
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 326,862.68 |   |   | 326,862.68 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —          | — | — | —          |
| 本期计提                    | 255,885.21 |   |   | 255,885.21 |
| 2020 年 12 月 31 日余额      | 582,747.89 |   |   | 582,747.89 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,898,509.99  |
| 1 至 2 年      | 9,183,734.95  |
| 2 至 3 年      | 2,184.21      |
| 3 年以上        | 8,424,644.71  |
| 3 至 4 年      | 30,985.77     |
| 4 至 5 年      | 30,443.23     |
| 5 年以上        | 8,363,215.71  |
| 合计           | 26,509,073.86 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|------------|
|           |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 326,862.68 | 255,885.21 |       |    |    | 582,747.89 |
| 合计        | 326,862.68 | 255,885.21 |       |    |    | 582,747.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                 | 款项的性质      | 期末余额          | 账龄                  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------------|------------|---------------|---------------------|------------------|------------|
| 山东联诚混合动力科技有限公司       | 合并范围内关联方款项 | 9,752,582.79  | 1 年以内 1 至 2 年 3 年以上 | 36.79%           |            |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司       | 合并范围内关联方款项 | 9,496,350.93  | 1 年以内 1 至 2 年       | 35.82%           |            |
| 济宁市兖州区社会保险服务中心       | 代垫职工款      | 5,831,496.68  | 1 年以内               | 22.00%           | 291,574.83 |
| 潍柴动力股份有限公司           | 保证金        | 404,467.54    | 1 年以内               | 1.53%            | 20,223.38  |
| 中国人民财产保险股份有限公司济宁市分公司 | 其他         | 157,219.00    | 1 年以内               | 0.59%            | 7,860.95   |
| 合计                   | --         | 25,642,116.94 | --                  | 96.73%           | 319,659.16 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

期末无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 246,068,409.22 |      | 246,068,409.22 | 241,813,995.22 |      | 241,813,995.22 |
| 合计     | 246,068,409.22 |      | 246,068,409.22 | 241,813,995.22 |      | 241,813,995.22 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                 | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动       |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|----------------|--------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                       |                | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 山东联诚机电科技有限公司          | 39,670,000.00  |              |      |        |    | 39,670,000.00  |          |
| 山东联诚汽车零部件有限公司         | 38,231,059.43  |              |      |        |    | 38,231,059.43  |          |
| 济宁市兖州区联诚机械零部件有限公司     | 28,991,606.72  |              |      |        |    | 28,991,606.72  |          |
| 上海思河机电科技有限公司          | 15,072,511.57  |              |      |        |    | 15,072,511.57  |          |
| 联诚控股有限公司              | 56,087,421.50  |              |      |        |    | 56,087,421.50  |          |
| 山东联诚汽车混合动力科技有限公司      | 2,750,000.00   |              |      |        |    | 2,750,000.00   |          |
| 山东联诚农业装备有限公司          | 50,000,000.00  |              |      |        |    | 50,000,000.00  |          |
| 上海思卫清洁设备科技有限公司        | 9,583,756.00   |              |      |        |    | 9,583,756.00   |          |
| LIANCHENG (USA), INC. | 1,427,640.00   | 2,254,414.00 |      |        |    | 3,682,054.00   |          |
| 宁波海联精密制造有限公司          |                | 2,000,000.00 |      |        |    | 2,000,000.00   |          |
| 合计                    | 241,813,995.22 | 4,254,414.00 |      |        |    | 246,068,409.22 |          |



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                       | 上期发生额          |                |
|------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本                    | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 743,606,838.96 | <b>570,348,562.87</b> | 559,753,693.47 | 424,991,807.37 |
| 其他业务 | 59,257,741.99  | 48,143,558.22         | 67,831,813.06  | 56,399,279.15  |
| 合计   | 802,864,580.95 | <b>618,492,121.09</b> | 627,585,506.53 | 481,391,086.52 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------|-------|------------|
| 银行理财产品的投资收益 |       | 409,777.39 |
| 合计          |       | 409,777.39 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | -2,374,530.39 | 固定资产处置损失                |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                     | 4,646,135.82  | 政府补助                    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 439,585.58    | 公司购买远期结售汇产生的公允价值变动及投资收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -288,220.11   |                         |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 356,594.77    |                         |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | 9,150.50      |                         |
| 合计                                                                                                                | 2,057,225.63  | --                      |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |

|                         |       |      |      |
|-------------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.39% | 0.90 | 0.90 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.12% | 0.87 | 0.87 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、总经理郭元强先生、主管会计工作负责人邱秀梅先生和会计机构负责人邱秀梅女士签名并盖章的2020年度财务报表；

二、载有和信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师刘华伟和苏超签名并盖章的公司2020年度审计报告原件；

三、报告期内在公司指定信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

上述文件置备地点：公司证券部

山东联诚精密制造股份有限公司

法定代表人： 郭元强

二〇二一年四月二十七日