

公司代码：603856

公司简称：东宏股份

# 山东东宏管业股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人倪奉尧、主管会计工作负责人倪奉尧及会计机构负责人（会计主管人员）孔令彬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、东宏股份	指	山东东宏管业股份有限公司
东宏集团	指	公司控股股东，山东东宏集团有限公司
博德投资	指	山东博德投资有限公司
东方成长	指	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）
东宏成长	指	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）
中通塑业	指	山东中通塑业有限公司
东宏管道	指	山东东宏管道工程有限公司
曲阜美图	指	曲阜美图建筑工程有限公司，东宏管道全资子公司
中通运输	指	曲阜中通运输有限公司，中通塑业全资子公司
国宏水务	指	山东国宏水务有限公司
曲阜水务集团	指	曲阜市城乡水务工程集团有限公司
荷宏新材料	指	山东荷宏新材料科技有限公司
健康管道	指	山东颐养健康集团管道科技有限公司
运河控股	指	济宁运河控股集团有限公司
运河城投	指	山东运河城市发展投资集团有限公司
开元控股	指	汶上开元控股集团有限公司
开元水发	指	山东开元水务发展集团有限公司
管道集团	指	天津市管道工程集团有限公司
国宏管道	指	山东国宏管道科技有限公司
国宏新材料	指	山东国宏新材料科技有限公司
湖北东宏	指	湖北东宏管业科技有限公司
河北东泓	指	河北东泓管道科技有限公司
东华科技	指	东华工程科技股份有限公司
中铁十八局集团建安公司	指	中铁十八局集团建筑安装工程有限公司
中铁三局物资供应公司	指	中铁三局集团物资供应有限公司
神华科技公司	指	神华科技发展有限责任公司
潍坊海能集团	指	潍坊海赋能源集团有限公司
集宁区政府	指	乌兰察布集宁区人民政府
滕州水发集团	指	滕州市水务发展集团有限责任公司
长江环保集团	指	长江生态环保集团有限公司
万华化学	指	万华化学集团股份有限公司
中国二冶	指	中国二冶集团有限公司
PE	指	聚乙烯，一种高分子化学产品，生产塑料管材的原料
管件	指	将管材连接成管路的零件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山东东宏管业股份有限公司
公司的中文简称	东宏股份
公司的外文名称	ShandongDonghongPipeIndustryCo., Ltd.

公司的外文名称缩写	DHPI
公司的法定代表人	倪奉尧

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寻金龙	寻金龙
联系地址	山东省曲阜市东宏路1号	山东省曲阜市东宏路1号
电话	0537-4640989	0537-4640989
传真	0537-4641788	0537-4641788
电子信箱	zqb@dhguanye.com	zqb@dhguanye.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省曲阜市东宏路1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省曲阜市东宏路1号
公司办公地址的邮政编码	273100
公司网址	www.dhguanye.com
电子信箱	zqb@dhguanye.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报（www.cnstock.com）、中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东宏股份	603856	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,544,717,737.88	1,402,620,778.66	10.13
归属于上市公司股东的净利润	143,300,900.94	129,810,461.37	10.39
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	136,522,979.70	122,897,855.93	11.09
经营活动产生的现金流量净额	11,574,361.33	47,021,150.02	-75.38

主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,220,119,214.58	2,119,321,406.55	4.76
总资产	3,730,840,901.26	3,937,297,663.06	-5.24

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.56	0.50	12.00
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.50	12.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.53	0.48	10.42
加权平均净资产收益率(%)	6.60	6.33	增加0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.29	5.99	增加0.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润 14,330.09 万元，较同期增长 10.39%，主要是公司销售订单增加，本期营业收入增长所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,652.30 万元，较同期增长 11.09%，主要是本期营业收入增长及非经常性损益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额 1,157.44 万元，较上年同期下降 75.38%，主要是支付的工资薪金和各项税金增加所致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	91,564.69	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,997,378.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资		

产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,172,127.55	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	719,471.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,202,620.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,777,921.24	

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

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）报告期内公司所处行业情况说明

2023 年上半年我国经济呈现回升向好态势，一季度实现良好开局，二季度延续恢复态势；同时世界政治经济形势错综复杂，对我国发展带来诸多影响，我国正处在经济恢复和产业升级的关键期，结构性问题、周期性矛盾交织叠加，导致有些企业经营存在一定困难。

2023 年 5 月 25 日，中共中央、国务院印发《国家水网建设规划纲要》，这是我国水利发展史上具有重要里程碑意义的大事。加快构建国家水网，为全面建设社会主义现代化国家、全面推

进中华民族伟大复兴提供有力的水安全保障。规划纲要提出“到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善”；在 2023 年上半年水利基础设施建设进展和成效新闻发布会上水利部相关负责人表示，2023 年上半年，全国共完成水利建设投资 5254 亿，新开工 24 项重大水利工程，水利基础设施建设规模和进度好于去年同期；国家水网工程建设将对管道行业发展带来历史性机遇。

据《经济日报》发布的《油气管网将全面实现互联互通》内容显示：“十四五”时期是我国油气管网全面进入物理互联互通、服务公平开放的“全国一张网”发展新阶段，预计未来 10 年至 20 年我国管道运输将处于稳定增长期，其中天然气管道及储气库等配套设施管道运输建设将是发展重点。预计到 2035 年我国将新增天然气管道建设总里程约 6.5 万公里，其中新增干线管道 2.95 万公里，省级管道 3.53 万公里。新建原油管道约 2000 公里，成品油管道约 4000 公里。国家石油天然气管网建设同样会对管道行业带来新的发展机遇。

东宏股份顺应国家政策导向，积极布局国家水网和国家石油天然气管网工程项目，目前正在为国家重点调水工程引汉济渭项目交付 3448mm 大口径钢塑复合管道共计 8.19 亿元；与中国二冶签订 20 亿元管道采购框架协议，服务于主要管网工程，东宏股份全力整合提升研发及制造能力，为国家水网和国家管网建设贡献力量。

东宏股份作为一家主要服务于水利水务、市政热力、石油天然气、工业矿山等国家战略工程和国家民生工程的工程管道制造商、管道工程服务商和管道工程总承包商，将顺应国家政策导向，把握行业发展趋势，紧抓行业发展机遇，为工程管道行业发展做出上市公司贡献。

## （二）报告期内公司从事的业务情况说明

公司是以各类高分子塑料管道、改性塑料复合管道、重防腐金属管道、节能型保温管道、连接管件、新材料应用为主营业务的工程管道制造商、管道工程服务商和管道工程总承包商。作为全球最大的复合管道制造基地，公司依托国家企业技术中心，整合上下游生态资源，深化研究管道工程的数字化、信息化和智能化，让智能管道改变人类生活，致力成为全球领先的管道系统综合方案提供商。

## （三）经营模式

### 1. 采购模式

公司的采购模式是根据客户订单和制造需求，对主、辅原材料以及制造设备和配件拟定相适应的采购模式，主要分为：年度战略采购、招标采购、询比价采购。

### 2. 生产模式

公司生产模式是以销定产，以订单式生产为主，根据市场营销部门提供的客户订单及常规库存，编制生产计划并组织生产。

### 3. 销售模式

公司坚持“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，按照“一主多翼”的发展布局，以水利、水务市场为主，以市政热力、石油天然气、工业矿山市场为辅，拓展国际市场，采用直销



和经销双驱动的销售模式，推行“区域+领域、产品+服务+施工”的方式，通过完善的销售网络和售后网络，为客户提供智能、安全、环保、运营高效的全产业链管道系统解决方案。

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 品牌优势

公司始终坚持以质量铸品牌，以品牌树形象，先后参与南水北调、引黄济临、首都机场、京新高速、蓬莱跨海、引汉济渭、新疆和田利民燃气、神华神东煤矿、印尼 OBI 镍钴矿深海填埋工程、俄罗斯新库兹涅兹克煤矿管网工程、美国内华达金矿配套管网工程等国内外大型重点项目。荣获国家级守合同重信用企业、国家级高新技术企业、中国驰名商标、山东省名牌产品、山东省制造业单项冠军、省级消费者满意单位、山东省全员创新企业、山东省企业管理创新成果奖、山东省五一劳动奖状、济宁市市长质量奖等荣誉称号。

公司通过了中国环境标志产品认证、中国节水产品认证、十二星级售后服务体系认证、测量管理体系 AAA 认证、英国饮用水安全 WRAS 认证、欧盟 CE 认证以及全球知名检验认证机构必维国际检验集团的工业产品测试认证、美国石油学会 API 认证。

报告期内，公司成功举办“双碳”目标下的复合管道绿色发展及“城市生命线”新技术应用高端论坛活动，在河南、江苏、新疆、甘肃等省份召开技术交流会，参加澳大利亚、俄罗斯等国际大型行业展会，以市场效应促进品牌提升。荣获“山东省劳动关系和谐企业”、“5A 劳动关系和谐企业”、济宁市“2022 年度创新创优领军企业”荣誉称号，东宏集团党委被评为“山东省两新组织党建工作示范点”，“新东宏党旗红职工思想政治引领模式实践与探索”案例入选全国产业工人队伍建设改革第二批试点案例汇编，在全国范围内宣传推广，同时在媒体平台进行品牌宣传，持续有效提升品牌美誉度。

### 2. 技术研发优势

公司实施创新驱动发展战略，坚持开放式研究与产学研相结合，坚持自主创新与合作创新相结合，依托国家级企业技术中心、国家级 CANS 实验室、山东省工程技术研究中心等技术平台，加强与科研院所、高校、战略客户和重要供应商的技术合作，以市场为导向不断研发、创新产品，提升产品性能。

报告期内，公司积极响应国家“双碳”战略，与浙江大学郑津洋院士团队、东海实验室合作共同开发非金属复合管道。在传统聚乙烯及钢丝复合管道领域不断升级，优化聚乙烯接枝改性粘接树脂配方，提升矿用阻燃抗静电专用料性能的同时，实现抗菌、防结垢等性能，拓展聚乙烯复合管道的功能性。开发了大口径 PVC-UH 管道配套钢塑复合管件，研制了高性能 PVC-UH 专用井管、集用水管道并成功试用，得到客户好评。研究课题“碳纳米管抗静电阻燃聚乙烯管道专用料的产业化及其应用”入选山东省企业创新项目。公司研发中心技术研发团队荣获“济宁市科技创新优

秀团队”，“钢丝网骨架聚乙烯复合管端头钢丝固定、连接结构及方法、一种抗静电内减阻天然气输送防腐钢管及其制备方法、一种大口径钢管滚涂专用重防腐熔结环氧粉末涂料及其制备方法、一种防腐耐磨粉末涂料及其在钢管内壁中的应用”等八项技术创新发明专利获得授权，充分彰显公司在管道领域的技术优势。

### 3. 管理优势

公司深耕管道行业多年，形成了以“发展中共享，共享中发展”为核心价值观的企业文化，经营管理团队具有多年管道行业从业经历，积累了较为丰富的生产运营及管理经验，能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销和投融资等经营管理问题进行合理决策并有效实施。

报告期内，公司继续推进精细化管理及降本增效等专项工作，通过技术改造、生产提速、流程优化等措施补短板，公司精细化管理水平不断提升。实施合同动态管理，重抓合同动态履约、以契约理念对销售合同全过程进行风险预判、防控，合同履约率不断提升。拓展大计划，大调度的经营职能，以信息前置、形成精准的需求时间轴、数据源，将信息转为具体可执行的交付方案，结合大宗物料价格走势与生产预排产，形成合理的预交付方案，降低公司履约成本。通过流程模拟、记录核查等方式，对公司内部流程执行情况进行验证并优化，逐步建立起具有公司特色的流程制度管理体系。

### 4. 复合管道全产业链系统化优势

公司围绕复合管道进行延链、补链、强链、壮链，拥有从原料生产、管材管件制造、物流配送、管道安装到售后服务为一体的全产业链优势，可为客户提供管道系统一体化解决方案。

报告期内，公司不断强化复合管道差异化、功能化、定制化优势，进一步延伸拓展复合管道产业链，开发了大口径复合管道配套的高承压连接方式，专门研发了大口径钢塑复合管道防腐专用料以及大口径钢制管件用聚乙烯粉末、环氧粉末。开发大口径钢制管件自动化制造装备及配套工装，实现大口径钢制管件由制造迈向“智造”。以技术创新为引领，推动公司向数字化、智能化发展，在钢塑复合管道专用料开发、结构设计、智能制造以及系统适配性设计等方面全面升级、优化，以全产业链优势推动复合管道产业高质量发展。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，面对市场竞争加剧、客户需求变化的影响，公司以济宁市第十四次党代会提出将东宏股份纳入百亿强企方阵培育为指引，按照“党建做红、实体做强、资本做优、品牌做响”的发展思路以及“技术优、质量优、价格优、服务优、利润优”的五优发展模式，始终坚持“质量、效益、稳健”的发展总基调，始终坚持“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，始终坚持“求真、求实、求新、求变”的创新思维，始终坚持心无旁骛做主业，不断延链补链强链壮链，始终坚持人才引领、创新驱动；深入实施深耕主业、深耕市场、深耕客户、深耕领域、深耕产品；积极开展营销模式优化、精细化管理、全员创新、降本增效、扩能提速等务实举措，稳步

推进产品布局、市场拓展和对外合作，壮大工程管道产业生态圈，持续巩固提升行业地位和核心竞争优势，发挥复合管道专业化、定制化的功能性优势，为水利、水务、市政、燃气、热力、工矿等领域工程项目提供一体化解决方案，经营业绩保持稳定增长。上半年实现营业收入 1,544,717,737.88 元，同比增长 10.13%；归属于上市公司股东净利润为 143,300,900.94 元，同比增长 10.39%；扣除非经常性损益的净利润为 136,522,979.70 元，同比增长 11.09%。

2023 年上半年公司主要工作及经营情况回顾：

### **1. 建强营销龙头，市场深耕成效明显**

公司始终贯彻“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，研究出台多项市场开发激励政策，从营销政策层面推进深耕“区域+领域+产品”布局。通过实施“不断探索营销模式、不断强抓市场深耕、不断布局新兴领域、不断拓展空白市场、不断培养可用人才”的市场开发模式，依托公司平台优势和国家重点工程的业绩实力，市场业绩取得明显成效。报告期内，公司与东华科技合作，参与西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨电池级碳酸锂项目，实现了公司在能源化工领域的业绩突破；持续开发新业务新客户，与长江环保集团、万华化学建立业务往来，与中国二冶签订《物资采购框架协议》，新增客户数量达 200 多家；深化共融共创合作模式，与中铁十八局集团建安公司、中铁三局物资供应公司、神华科技公司、潍坊海能集团、集宁区政府、滕州水发集团等多家单位进行交流互访并建立战略合作关系，与济宁任城区、汶上等地方国企进行合资合作，在闽浙沪市场设立义乌办事处，增加区域市场竞争优势；借力澳大利亚、俄罗斯等国际行业展会，拓展海外市场。多措并举强化营销龙头引领作用，市场业绩保持稳步增长。

### **2. 致力技术创新，强化核心竞争力**

报告期内，公司在高分子材料改性、连接技术、管道系统优化技术服务等核心优势方面，形成了多项知识产权。专利申请并受理共计 32 项，其中发明专利 18 项，公司有效专利已达 172 项。在国内核心期刊发表了“可稀释粘接树脂在 dn315 钢管管的应用及其性能”等 2 篇科技论文，参与“煤矿井下用非金属制品安全技术要求”6 项国家标准编制工作，1 项课题纳入山东省企业技术创新项目。技术研发驱动市场拓展，开发高性能聚乙烯复合管道以及大口径复合管道、PVC-UH 管道配套连接方式，定制化集水用、井用管道产品批量化生产，雨污分流管道专用管件成功应用于香港排污管道业务。开发大口径钢塑复合管件用环氧粉末和聚乙烯粉末、自动化制造装备，开发超大口径管件应用到国家重点水利工程，推动复合管道产业做优做专，不断强化复合管道产业发展的综合竞争力。

### **3. 强化过程调度，运营效益全面提升**

报告期内，公司不断提升公司精细化管理水平，推行“快速计划、快速研发、快速供应、快速生产、快速物流、快速资金周转”的交付模式，通过合同履行事前预警、事中管理、事后跟踪调度等方式，对合同履行整个过程进行动态管控，合同履行率不断提高，实现公司与客户利益的最大化。持续改善焊接工艺、环氧粉末数据化管理等多项技改项目，通过制造装备升级、工艺优化以及技术创新等举措，不断提升公司生产效益。转变运输模式，开展“汽运+铁运+水运”多式

联运，保障了湖北孝感、引汉济渭、枣庄两库泗河项目等多个大项目的交付，实现了连续生产、快速交货，得到了客户认可，体现了公司的实力和履约能力。

#### 4. 持续开展品牌提升和人才培养，推动公司高质量发展

报告期内，公司成功举办召开“双碳”目标下的复合管道绿色发展及“城市生命线”新技术应用高端论坛活动，推进各地市场产品推介会、技术交流会，通过各市场与终端客户、用户、设计院等进行面对面交流，使“东宏”品牌形象及专业实力在市场上得到广泛认可，品牌附加值得到显著提升。始终坚持人才引领，与济宁学院、山东科技大学开展联合办学，54 名员工顺利毕业，提升了职工学历层次。公司已形成较为完善的人才培养体系，内容涵盖研发、营销、安全、生产技能等，通过师徒培养和岗位技能提升培训，实行个性化培养方案定制，引导员工终生学习、不断改进，激励员工不断提高其岗位胜任能力，让人才引领公司高质量发展。

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

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,544,717,737.88	1,402,620,778.66	10.13
营业成本	1,223,129,973.31	1,112,333,301.54	9.96
销售费用	52,740,658.44	36,969,470.99	42.66
管理费用	54,519,997.88	38,724,728.01	40.79
财务费用	7,631,456.91	17,184,483.06	-55.59
研发费用	38,778,007.74	24,575,304.34	57.79
经营活动产生的现金流量净额	11,574,361.33	47,021,150.02	-75.38
投资活动产生的现金流量净额	-19,916,036.86	-29,817,192.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-66,483,590.29	-67,670,506.56	不适用

营业收入变动原因说明：销售订单增加，销售数量增长，导致营业收入增长。

营业成本变动原因说明：销售订单增加，销售数量增长，导致营业成本增长。

销售费用变动原因说明：销售订单增加，销售收入增加，销售业绩提成增长所致。

管理费用变动原因说明：本期人员工资、固定资产折旧增加所致。

财务费用变动原因说明：银行贷款利息费用和手续费减少所致。

研发费用变动原因说明：受项目进度的影响，研发材料费投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付给职工以及为职工支付的现金和支付的税金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收回的投资款增加和支付的投资款减少所致。

**2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**
 适用  不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**
 适用  不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	137,834,169.78	3.69	27,086,845.73	0.69	408.86	本期回款应收票据增加，期末未到期的应收票据增加所致。
应收账款	1,169,218,963.22	31.34	1,408,919,237.71	35.78	-17.01	本期回款增加所致。
其他应收款	201,604,847.40	5.4	63,044,385.25	1.6	219.78	本期业务保证金增加所致。
存货	444,418,362.18	11.91	439,047,082.62	11.15	1.22	本期期末原材料增加所致。
合同资产	91,914,044.90	2.46	77,926,879.80	1.98	17.95	本期期末未结算质保金增加所致。
其他流动资产	136,781,354.08	3.67	141,957,445.92	3.61	-3.65	未终止确认的应收票据减少所致。
短期借款	635,806,855.56	17.04	803,395,636.14	20.4	-20.86	本期信用等级较低银行承兑汇票贴现减少所致。
应付账款	180,825,641.99	4.85	161,593,911.91	4.1	11.90	本期末未结算款项增加所致。
合同负债	91,963,147.94	2.46	220,852,416.31	5.61	-58.36	本期末预收款项减少所致。
其他应付款	61,555,696.10	1.65	70,538,293.51	1.79	-12.73	本期末业务保证金减少所致。
其他流动负债	95,403,890.54	2.56	102,763,262.58	2.61	-7.16	本期末预收待转销项税减少所致。

 其他说明  
 无

**2. 境外资产情况**
 适用  不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	101,538,375.58	承兑、保函保证金
固定资产	16,789,179.10	售后回租
合计	118,327,554.68	

### 4. 其他说明

适用  不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用  不适用

2023 年 4 月，公司与济宁运河控股集团有限公司共同投资设立山东运河城市发展投资集团有限公司，运河城投注册资本为人民币 20,000 万元，其中公司持股 50%，运河控股持股 50%。已办理完成相关工商设立登记手续。

2023 年 6 月，公司与汶上开元控股集团有限公司共同投资设立山东开元水务发展集团有限公司，开元水发注册资本为人民币 1,000 万元，其中开元控股持股 51%，公司持股 49%。已办理完成相关工商设立登记手续。

2023 年 6 月，公司控股子公司中通塑业投资设立全资子公司曲阜中通运输有限公司，注册资本为 1,000 万元，主要业务为货物运输，已办理完成相关工商设立登记手续。

### (1). 重大的股权投资

适用  不适用

### (2). 重大的非股权投资

适用  不适用

### (3). 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

适用  不适用

私募基金投资情况

适用  不适用

衍生品投资情况

适用  不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元；币种：人民币

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润	主要经营活动
东宏管道	100	1,300.00	22,962.09	826.81	1,749.28	-792.65	压力管道安装与服务
中通塑业	100	1,000.00	5,850.49	1,524.06	29,938.39	145.49	化工原料、产品销售
曲阜美图	100	1,000.00	929.70	791.35	212.65	81.83	建筑工程
中通运输	100	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	货物运输
湖北东宏	70	20,000.00	4,395.21	1,614.90	15,125.71	1,487.81	橡胶和塑料制品销售；金属材料制造及销售；金属制品销售
运河城投	50	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	市政设施管理；水利相关咨询服务；工程管理服务；污水处理及其再生利用；水利工程建设监理；自来水生产与供应；建设工程施工等
健康管道	49	2,040.82	3,402.30	3,368.36	1,151.26	1.55	橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；
河北东洛	40	10,000.00	186.93	78.84	111.59	-13.23	管道技术的研发、技术咨询、技术服务；塑料制品、金属制品、橡胶制品等销售
管道集团	7.296	63,225.90	561,775.32	32,338.82	168,500.84	4,531.08	工程建设施工
国宏水务	40	10,000.00	19,749.58	805.61	12,751.43	221.27	民用核安全设备设计；新材料技术研发；新材料技术推广服务
荷宏新材料	45	10,000.00	1,756.25	273.84	146.68	9.09	新材料技术开发；新型金属功能材料销售；新型能源技术开发；非金属矿物制品制造；新材料技术推广服务
国宏管道	49	5,000.00	1,444.67	463.36	614.34	95.65	民用核安全设备设计；新材料技术研发；新材料技术推广服务
曲阜水务集团	49	5,000.00	90.70	89.11	23.68	-1.69	智能水务系统开发，工程造价咨询业务，水利相关咨询服务
国宏新材料	49	5,000.00	43.54	43.54	0.00	-6.22	橡胶制品销售；塑料制品销售；市政设施管理；工程管理服务；

开元水发	49	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	水资源管理；橡胶制品销售；塑料制品销售；金属材料销售；金属制品销售；保温材料销售；城市绿化管理等
------	----	----------	------	------	------	------	--

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 宏观经济和政策风险

公司以工程管道为主,受国内外宏观经济政策和经济发展影响较大,国家加大基础设施投资,将有利于工程管道行业发展,对公司业绩增长非常有利,对公司业绩增长非常有利,但项目在实施过程中,若项目所在地的营商环境、地缘政治、行业环境以及建设条件等情况发生显著变化,可能导致项目不能如期完成或无法实施,进而对公司业绩造成一定影响。

公司将紧跟国家投资方向,不断开拓新的应用领域,开发新的业务增长点,利用工程管道施工服务优势,开发新的市场和领域。

#### 2. 原材料价格大幅波动的风险

原材料成本占产品成本的比重较大,价格波动直接影响公司盈利水平,其中,热轧卷板、聚乙烯、聚氯乙烯等主要原料,受国内供求关系、行业发展趋势及国家政策等方面的影响,大宗物料价格容易出现波动,会给公司产品销售及盈利带来不利影响。

公司拥有专业原材料采购队伍,紧跟原材料上下游的动态信息,综合分析原材料的价格走势,充分利用公司资金优势,在原材料价格低谷之际,进行合理的原材料储备。同时,将适时采取期货现货套期保值等措施应对原材料价格大幅波动的风险。

#### 3. 应收账款风险

报告期末,公司应收账款净额为 1,169,218,963.22 元,占流动资产和总资产的比例分别为 44.36%和 31.34%。尽管公司制定的信用政策适当,客户中绝大部分为信用良好的工矿类客户、给排水工程客户,但不排除因某些客户经营出现问题导致不能及时回收全部货款,存在坏账风险。

公司设有应收账款清欠小组,推行合同动态管理,定期分析欠款情况变化,借助国务院出台的《关于开展清理拖欠民营上市企业账款工作》、《关于促进民营经济发展壮大的意见》的通知,采取情理加诉讼的方式,加大催收力度,针对合同执行情况进行实时跟踪,及时提示风险,并针对长期欠款客户,采取相关措施,及时清理相关应收账款,降低应收账款风险。

#### 4. 行业竞争加剧的风险



随着国内管道行业的发展与成熟，依靠技术进步、品牌经营和服务配套的规模企业越来越多，行业内品牌企业之间的竞争更加激烈。如果公司不能在竞争中持续保持领先优势，将对公司经营产生不利影响。

面对上述风险，公司将密切关注宏观经济环境、相关政策法规、行业发展动态和趋势，洞察市场趋势变化中的机遇与挑战，积极把握发展窗口期。同时公司将优化发展模式，积极创新求变，加快转型升级，不断提升企业核心竞争力和抗风险能力，努力推动公司持续健康发展。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/3/13	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司披露 (编号: 2023-017) 公告	2023/3/14	本次会议共审议通过 12 项议案, 不存在否决议案情况。
2023 年第一次临时股东大会	2023/4/3	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司披露 (编号: 2023-030) 公告	2023/4/4	本次会议共审议通过 2 项议案, 不存在否决议案情况。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

### 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	变动情形
倪奉尧	财务总监	聘任
景怀涛	财务总监	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司财务总监景怀涛先生因个人原因申请辞去财务总监职务，辞去该职务后不再担任公司任何职务。公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任财务总

监的议案》，同意聘任倪奉尧先生为公司财务总监，任期至本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 20 日，公司分别召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》。公司独立董事对此发表了同意的意见，北京市天元律师事务所出具了专项法律意见书。	相关事项详见公司于 2023 年 2 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2023 年 5 月 17 日，公司完成了回购注销工作。北京市天元律师事务所出具了关于山东宏管业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票实施相关事宜的法律意见。	相关事项详见公司于 2023 年 5 月 15 日在上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用  不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用  不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用  不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用  不适用

公司污染物排放信息，污染防治设施的建设和运行情况，危险废物产生、贮存、流向、处置等通过公司官方网站进行公开。

生产经营活动中涉及的污染物及处理情况：

(1) 废气：生产经营活动产生的废气主要有焊接、切割、打磨、除锈、淋涂等工序产生的颗粒物；喷涂、挤出、缠绕、聚氨酯发泡等产生的 VOCs；喷涂工序使用天然气加热炉产生的 SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub> 等。废气均经过收集后，进入催化燃烧、滤筒除尘等高效环保设备处理后，经排气筒达标排放。

(2) 废水：生产经营活动产生的废水主要为生活废水和部分生产冷却水，经处理后达标排放。

(3) 噪音：噪声主要来源于生产过程中鼓风机、除尘设备、焊缝修磨设备等，经过隔声降噪，增加软连接等方式，达标排放。

(4) 固体废物：生产经营活动中产生的固体废物主要有钢砂、废金属丝等，外售处理。生活垃圾定期运往处理中心。废矿物油、废活性炭、废过滤棉等危险废物，委托有资质的单位处理。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用  不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用  不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用  不适用

公司不属于生态环境部门公布的重点排污单位，生产过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等与环境保护相关的法律法规以及生产经营所在地的规定。

公司各建设项目均严格执行“环境影响评价”和“三同时”等制度要求，均取得主管部门批复，确保建设项目环保手续合法合规。

公司取得排污许可证后，每年制定自行监测方案，并按照规定监测频次委托有相应资质的环境监测机构定期对废气、废水、噪声等开展环境监测。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用  不适用

为深入领会贯彻国家“双碳”政策，增强绿色低碳发展理念，公司以节能降耗、绿色生产为目标，积极开展“双碳”行动，大力推进清洁生产与绿色低碳技术升级项目。投资建设光伏发电项目、软化循环水系统、电磁加热技术改造等项目，实现能源高效利用，降低能源消耗和碳排放。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任；7、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2023 年 3 月 17 日，长期有效	是	是		
	其他	控股股东宏集团、实际控制人	控股股东宏集团、实际控制人倪立营作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或投资者造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述	2023 年 3 月 17 日，长期有效	是	是		

		人倪立营	承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。					
	其他	公司	公司做出如下承诺：本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。	2023 年 3 月 17 日，长期有效	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	东宏股份	公司承诺不为激励对象依 2021 年限制性股票激励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，包括为其贷款提供担保。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是		
	其他	2021 年限制性股票激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□ 适用 √ 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉 (申请) 方	应诉(被 申请)方	承担 连带 责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼(仲裁) 是否形成 预计负债 及金额	诉讼(仲裁)进 展情况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况
东宏股份	新疆天发西山矿业有限责任公司、新疆龙煤能源有限责任公司		诉讼	2015年4月16日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出(2015)乌中民二初字第76号《民事调解书》，被告2015年6-8月每月底前付款10万元，9-11月每月底前付款20万元，12月-16年3月每月底前付款30万元，2016年4月30日前支付余款38.2356万元。2015年12月13日本公司向法院申请强制执行，执行中。截至2023年6月30日尚欠本金2.335337万元。	218.2356		截至2023年6月30日执行程序中	胜诉、无影响	履行中，尚欠2.335337万元
东宏股份	阜康市西沟煤焦有限责任公司		诉讼	2015年7月27日，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1115号《民事调解书》，要求被告于2015年8月31日前、2015年11月30日前、2015年12月31日前、2016年1月31日前	118.0026		截至2023年6月30日执行程序中	胜诉、无影响	未履行



				分别向发行人支付 8,165 元、300,000 元、400,000 元和 480,026 元。2015 年 9 月 26 日，本公司向法院申请强制执行，执行无果。					
东宏股份	新疆富城矿业投资有限公司		诉讼	2015 年 11 月 12 日，新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第 1430 号《民事判决书》，判决被告向本公司支付货款 152.7888 万元及违约金 3 万元。2016 年 9 月 20 日，本公司向法院申请强制执行。截至 2023 年 6 月 30 日尚欠本金 6.7888 万元。	152.7888		截至 2023 年 6 月 30 日执行程序中	胜诉、无影响	履行部分支付义务，尚欠 6.7888 万元
东宏股份	重庆向融建材有限公司		诉讼	2015 年 12 月 18 日，本公司向曲阜法院提起诉讼。2016 年 7 月 22 日，曲阜法院开庭审理。2017 年 6 月 5 日，曲阜法院作出判决：判决生效 10 日内支付货款 325.379065 万元及逾期付款违约金（按中国人民银行同期同类贷款基准利率为基础，参照逾期罚息利率标准计算至判决生效之日）。2017 年 8 月 5 日申请强制执行，执行无果。该企业已申请破产，并由重庆市第五中院裁定终结破产程序。	325.611625		截至 2023 年 6 月 30 日执行终结	胜诉、无影响	破产终结，坏账处理
东宏股份	烟台润德石灰石有限公司		诉讼	2018 年 9 月 10 日本公司向曲阜法院提起诉讼。2018 年 10 月 26 日曲阜市中级人民法院作出（2018）鲁 0881 民初 3312 号民事判决书：被告烟台润德石灰石有限公司支付货款 1,170,144.46 元及逾期付款违约金，于判决生效后十日内付清，被告刁基清、刁风亭承担连带担保责任。被告未履行，发行人于 2018 年 12 月 8 日申请强制执行，执行无果。人民法院依据法律规定以拒不执行罪移交公安机关调查处理中。	117.014446		截至 2023 年 6 月 30 日检察院以拒不执行法院判决裁定罪批捕，人民法院尚未判决	胜诉、无影响	未履行
东宏股份	山东信发博汇塑胶有限公司		诉讼	2019 年 5 月 27 日本公司向曲阜法院提起诉讼。2019 年 7 月 22 日达成调解书，被告 2019 年 11 月 30 日前付清全部货款，案件受理费 11,321.79 元，保全费 5,000 元由被告承担。本公司于 2020 年 1 月 7 日申请强制执行，执行无果。截至 2023 年 6 月 30 日尚欠本金 178.261916 万元。	198.261916		截至 2023 年 6 月 30 日执行程序中	胜诉、无影响	履行部分支付义务，尚欠 178.261916 万元

东宏股份	惠民燃气(河南)有限公司		诉讼	2020年6月8日本公司向曲阜法院提起诉讼。案号(2020)鲁0881民初1565。2020年7月20日开庭。曲阜市中级人民法院2020年7月24日作出(2020)鲁0881民初1565号民事判决书,判决被告支付货款9,568,031.8元及利息,为实现债权产生费用154249元,诉讼费79,855元由被告负担。本公司于2020年8月24日申请强制执行。通过执行将被执行人的资产(管材产品等)抵偿欠款。截至2023年6月30日尚欠发行人货款本金3,179,103.92元。	956.80318		截至2023年6月30日执行终结	胜诉、无影响	执行部分案款,尚欠317.910392万元。被执行人无履行能力,坏账处理
东宏股份	重庆能投渝新能源有限公司、重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司		诉讼	2021年5月10日本公司向重庆市第五中级人民法院提起诉讼,案号(2021)渝05民初3818号,请求判令2被告支付货款4,214,504.9元及违约金;本案诉讼费、财产保全费、鉴定费、公证费、送达等所有费用由被告承担。定于2021年7月9日14时30分开庭,2021年10月16日作出判决,判决重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司判决生效10日内支付货款4,214,504.9元及违约金,管理的财产不足以承担的,由重庆能投渝新能源有限公司承担。被告提起上诉,重庆市第五中级人民法院于2022年4月15日出具《通知书》包括被告在内的16家公司预重整,本公司于2022年4月22日申报债权,破产方案尚未出具,破产程序尚未完毕。按照破产程序受偿中。截至2023年6月30日剩余债权295.290449万元债转股尚未实施。	421.45049		截至2023年6月30日破产重组方案执行中	胜诉、无影响	破产重组,按照破产分配方案受偿,剩余债权债务转股尚未实施
海门市帕源路桥建设有限公司	东宏股份		诉讼	2022年8月22日海门市帕源路桥建设有限公司向海门市人民法院提起诉讼,起诉本公司赔偿原告损失120万元,并承担诉讼费用。本公司提起管辖权异议,驳回异议,于2022年12月27日开庭审理,截至2023年6月30日尚未判决。	120		截至2023年6月30日尚未判决		尚未判决

东宏股份	广西朗驰水利工程有限公司		诉讼	2022 年 10 月 8 日本公司向曲阜法院提起诉讼。案号（2022）鲁 0881 民初 3459 号。被告提起管辖异议、管辖权上诉。截止 2022 年 6 月 30 日双方达成调解，2023 年 2 月 23 日前向甲方支付货款 600 万元，诉讼费 38,282.00 元，保全费 5,000.00 元，合计 6,043,282.00 元。2023 年 6 月 30 日前支付 100 万元，2023 年 9 月 30 日前付清剩余货款 2,408,699 元。截至 2023 年 6 月 30 日尚欠款 325.1981 万元。	925.1987		截至 2023 年 6 月 30 日尚未履行完毕	达成调解，无影响	调解正常履行中
东宏股份	山东水利建设集团有限公司邹城分公司、山东水利建设集团有限公司		诉讼	2023 年 3 月 6 日本公司向邹城市人民法院提起诉讼。案号（2023）鲁 0883 民初 2087 号。截至 2023 年 6 月 30 日尚未判决。	338.5790		截至 2023 年 6 月 30 日尚未判决		尚未判决
赵勇	东宏股份		诉讼	2023 年 2 月赵勇向曲阜市人民法院提起诉讼，起诉本公司支付装饰装修款 180 万元，并承担诉讼费用。2023 年 4 月 14 日开庭，截至 2023 年 6 月 30 日尚未判决。	180		截至 2023 年 6 月 30 日尚未判决		尚未判决

注：《上海证券交易所股票上市规则》第 7.4.1 条规定：上市公司发生的下列诉讼、仲裁事项应当及时披露：（一）涉案金额超过 1000 万元，并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上；（二）涉及公司股东大会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效的诉讼；（三）证券纠纷代表人诉讼。未达到前款标准或者没有具体涉案金额的诉讼、仲裁事项，可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司也应当及时披露。第 7.4.2 条规定：上市公司连续 12 个月内发生的诉讼和仲裁事项涉案金额累计达到第 7.4.1 条第一款第（一）项所述标准的，适用该条规定。

以上仅为公司及其子公司涉及的金额超过 100 万元的重大诉讼、仲裁情况，未达到前款标准或者《上海证券交易所股票上市规则》要求的诉讼、仲裁事项未披露。

**(三) 其他说明**
 适用  不适用

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

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**
 适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易**
**(一) 与日常经营相关的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》等议案。公司独立董事对此发表了事前认可意见及同意的独立意见。	相关事项详见公司于 2023 年 2 月 21 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的公告。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**
 适用  不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**
适用 不适用

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

**(六) 其他重大关联交易**
适用 不适用

**(七) 其他**
适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**
适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**
适用 不适用

**3 其他重大合同**
适用 不适用

序号	合同名称	交易对方	项目名称	合同金额(元)	公告披露日	公告查询索引	执行情况 (截至 2023年6 月30日)
1	《青岛西海岸市政工程	青岛西海岸市政工	华能董家口电厂至新区	144,089,999.54	2021年8月26日	详见公司于2021年8月26日在上	履行完毕

	有限公司采购合同》	程有限公司	西部城区长输管线项目所需保温管采购项目（第一包）			交所网站（www.sse.com）披露的《关于中标项目签订合同的进展公告》（公告编号：2021-069）	
2	《引汉济渭二期工程 PCCP 管、球墨铸铁管、压力钢管管道及管件采购项目采购 IV 标项合同》	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	引汉济渭二期工程 PCCP 管、球墨铸铁管、压力钢管管道及管件采购项目	819,168,609.13	2021 年 9 月 14 日	详见公司于 2021 年 9 月 14 日在上交所网站（www.sse.com）披露的《关于中标项目签订合同的进展公告》（公告编号：2021-070）	正在履行
3	《内蒙古博源银根水务有限公司阿拉善塔木素天然碱（860 万吨/年）开发利用项目黄河供水专用工程 KA 标段输水管道供货合同》	内蒙古博源银根水务有限公司	内蒙古博源银根水务有限公司黄河供水专用工程 KA 标段	162,305,068.00	2022 年 4 月 9 日	详见公司于 2022 年 4 月 9 日在上交所网站（www.sse.com）披露的《关于签订日常经营合同的公告》（公告编号：2022-016）	履行完毕
4	《峯城区城乡供水一体化项目管材采购合同》	山东鸿运水利工程有限公司	峯城区城乡供水一体化项目	144,469,702.30	2022 年 4 月 30 日	详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上交所网站（www.sse.com）披露的《关于签订日常经营合同的公告》（公告编号：2022-037）	正在履行

## 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

### 1、向特定对象发行股票申请文件事宜

2022 年 10 月 19 日、2022 年 11 月 4 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十一次会议、2022 年第二次临时股东大会，审议通过关于公司非公开发行 A 股股票方案涉及的相关议案。具体内容详见公司于 2022 年 10 月 20 日在上交所网站披露的《东宏股份关于非公开发行 A 股股票预案》（公告编号：2022-056）等相关公告。

鉴于中国证监会于 2023 年 2 月 17 日发布《上市公司证券发行注册管理办法》等一系列注册制改革文件，根据相关法律法规规定并结合自身实际情况，并依照公司 2022 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2023 年 3 月 17 日、2023 年 4 月 3 日分别召开第三届董事会第三次会议、2023

年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》等相关议案。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 18 日在上交所网站披露的《东宏股份向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）》（公告编号：2023-022）等相关公告。

2023 年 4 月 17 日，公司收到上交所出具的《关于受理山东东宏管业股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）（2023）239 号），上交所依据相关规定对公司报送的沪市主板上市公司发行证券的募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为该项申请文件齐备，符合法定形式，决定予以受理并依法进行审核。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 18 日在上交所网站披露的《东宏股份关于向特定对象发行股票申请获得上海证券交易所受理的公告》（公告编号：2023-032）。

2023 年 5 月 8 日，公司收到上交所出具的《关于山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）（2023）294 号），上交所审核机构对公司向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了首轮问询问题。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 10 日在上交所网站披露的《东宏股份关于向特定对象发行股票申请收到上海证券交易所审核问询函的公告》（公告编号：2023-037）。

2023 年 6 月 15 日，公司按照要求会同相关中介机构就《审核问询函》提出的问题进行了答复并按照要求进行了回复，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 15 日在上交所网站披露的《关于山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函回复报告》等相关文件。

2023 年 7 月 19 日，根据上交所的进一步审核意见，公司会同相关中介机构对上述审核问询函回复内容进行了进一步补充修订和更新，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 19 日在上交所网站披露的《关于山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函回复报告（修订稿）》等相关文件。

公司本次向特定对象发行股票事项尚需通过上交所审核，并获得中国证监会同意注册后方可实施，最终能否通过上交所审核，并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

2023 年 7 月 31 日，公司收到上交所出具的《关于山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的第二轮审核问询函》（上证上审（再融资）（2023）534 号），上交所审核机构对公司报送的向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了第二轮问询问题。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 1 日在上交所网站披露的《东宏股份关于向特定对象发行股票申请收到上海证券交易所第二轮审核问询函的公告》（公告编号：2023-048）。

2023 年 8 月 8 日，公司按照要求会同相关中介机构就《第二轮问询函》提出的问题进行了答复并按照要求进行了回复，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 9 日在上交所网站披露的《关于山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的第二轮审核问询函回复报告》等相关文件。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	972,000	0.38				-486,000	-486,000	486,000	0.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	972,000	0.38				-486,000	-486,000	486,000	0.19
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	972,000	0.38				-486,000	-486,000	486,000	0.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	256,414,600	99.62						256,414,600	99.81
1、人民币普通股	256,414,600	99.62						256,414,600	99.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,386,600	100				-486,000	-486,000	256,900,600	100



## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023 年 5 月 15 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《东宏股份关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-038），公司完成了 2023 年股权激励限制性股票回购注销工作，回购注销 25 名激励对象 486,000 股限制性股票，回购注销完成后，公司总股本由 257,386,600 股减至 256,900,600 股。

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

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### （二） 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划授予对象 25 人	972,000	不适用	-486,000	486,000	2021 年限制性股票激励对象	详见注释
合计	972,000		-486,000	486,000	/	/

注：公司 2021 年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司的业绩考核未达标，将激励对象在第二个解除限售期已获授但尚未解除限售的限制性股票 486,000 股予以回购注销，以上合计回购注销限制性股票 486,000 股。公司已于 2023 年 5 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次回购注销手续。

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,509
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

山东东宏集团有限公司	0	131,170,653	51.06	0	无	0	境内非国有法人
倪立营	0	31,281,250	12.18	0	无	0	境内自然人
孟庆亮	111,500	5,241,500	2.04	0	未知		境内自然人
山东博德投资有限公司	0	4,550,000	1.77	0	无	0	境内非国有法人
梁宇奇	872,800	3,844,680	1.50	0	未知		境内自然人
陈卫红	139,600	2,761,061	1.07	0	未知		境内自然人
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	0	1,958,500	0.76	0	无	0	境内非国有法人
刘崇涛	-1,016,700	1,820,960	0.71	0	未知		境内自然人
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	0	1,818,100	0.71	0	无	0	境内非国有法人
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	0	1,797,830	0.70	0	未知		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东东宏集团有限公司	131,170,653	人民币普通股	131,170,653
倪立营	31,281,250	人民币普通股	31,281,250
孟庆亮	5,241,500	人民币普通股	5,241,500
山东博德投资有限公司	4,550,000	人民币普通股	4,550,000
梁宇奇	3,844,680	人民币普通股	3,844,680
陈卫红	2,761,061	人民币普通股	2,761,061
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	1,958,500	人民币普通股	1,958,500
刘崇涛	1,820,960	人民币普通股	1,820,960
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	1,818,100	人民币普通股	1,818,100
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	1,797,830	人民币普通股	1,797,830
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 倪立营持有东宏集团 44.56% 的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.18% 的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有博德投资 100% 股权。 2. 东方成长、东宏成长系公司高级管理人员及部分核心骨干人员成立的持有公司股份的有限合伙企业。截至报告期末，其中倪立营持有东方成长 31.86% 的股份，持有东宏成长 55.77% 的股份。 3. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**
 适用  不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**
**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**
 适用  不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
倪立营	董事长	31,281,250	31,281,250	0	不适用
鞠恒山	副董事长	66,000	33,000	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销
孔智勇	董事	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销
刘勇	董事	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销
毕兴涛	常务副总裁	67,200	34,200	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销
刘彬	副总裁	66,000	33,000	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销
杨翠伟	副总裁	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销
樊鹏	副总裁	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销
薛春德	副总裁	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销
孔泽华	副总裁	36,000	18,000	-18,000	股权激励限制性股票部分回购注销
寻金龙	董事会秘书	54,000	27,000	-27,000	股权激励限制性股票部分回购注销
卢勇	总裁助理	2,100	2,100	0	不适用

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**
 适用  不适用

**(三) 其他说明**
 适用  不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**
 适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 山东东宏管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	334,138,886.86	478,155,229.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3		361,500.00
应收票据	七、4	137,834,169.78	27,086,845.73
应收账款	七、5	1,169,218,963.22	1,408,919,237.71
应收款项融资	七、6	72,733,119.25	64,358,945.54
预付款项	七、7	39,183,416.71	130,486,830.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	201,604,847.4	63,044,385.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	444,418,362.18	439,047,082.62
合同资产	七、10	91,914,044.90	77,926,879.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	7,800,000.00	7,800,000.00
其他流动资产	七、13	136,781,354.08	141,957,445.92
流动资产合计		2,635,627,164.39	2,839,144,383.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	13,200,000.00	18,200,000.00
长期股权投资	七、17	23,975,684.77	22,175,879.01
其他权益工具投资	七、18	168,654,672.96	165,348,794.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	636,914,811.52	649,858,363.04
在建工程	七、22	32,309,165.01	26,337,359.45
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,950,999.45	2,128,363.04
无形资产	七、26	125,585,580.23	126,970,833.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	43,400,770.36	43,568,558.26
其他非流动资产	七、31	49,222,052.57	43,565,129.29
非流动资产合计		1,095,213,736.87	1,098,153,279.98
资产总计		3,730,840,901.26	3,937,297,663.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	635,806,855.56	803,395,636.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债		95,550.00	
应付票据	七、35	1,494,728.04	5,800,000.00
应付账款	七、36	180,825,641.99	161,593,911.91
预收款项			
合同负债	七、38	91,963,147.94	220,852,416.31
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	七、39	77,388,879.36	79,138,951.88
应交税费	七、40	29,011,814.76	27,783,089.84
其他应付款	七、41	58,479,316.10	70,538,293.51
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	七、43	11,972,673.54	14,922,563.92
其他流动负债	七、44	95,403,890.54	102,763,262.58
流动负债合计		1,182,442,497.83	1,486,788,126.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	247,242,055.56	247,266,261.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,850,039.08	1,790,811.72
长期应付款	七、48	5,831,170.04	11,469,331.12
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债			
递延收益	七、51	65,679,959.53	68,097,137.54
递延所得税负债	七、30	2,058,236.94	1,630,912.72
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		322,661,461.15	330,254,454.21

负债合计		1,505,103,958.98	1,817,042,580.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	256,900,600.00	257,386,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	659,044,452.28	661,634,832.28
减：库存股	七、56	2,736,345.24	5,897,289.24
其他综合收益	七、57	11,663,342.62	9,241,838.73
专项储备			
盈余公积	七、59	150,247,442.63	150,247,442.63
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,144,999,722.29	1,046,707,982.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,220,119,214.58	2,119,321,406.55
少数股东权益		5,617,727.70	933,676.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,225,736,942.28	2,120,255,082.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,730,840,901.26	3,937,297,663.06

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		319,575,886.37	452,584,151.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			361,500.00
应收票据		137,824,469.78	27,086,845.73
应收账款	十七、1	1,011,377,163.19	1,212,588,819.52
应收款项融资		72,633,119.25	64,358,945.54
预付款项		35,591,547.32	124,262,031.81
其他应收款	十七、2	349,638,372.39	232,303,591.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		376,332,797.90	376,371,583.53
合同资产		91,287,584.99	77,300,419.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		7,800,000.00	7,800,000.00
其他流动资产		136,048,434.33	141,869,598.44
流动资产合计		2,538,109,375.52	2,716,887,487.44
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款		13,200,000.00	18,200,000.00
长期股权投资	十七、3	46,835,792.11	45,035,986.35
其他权益工具投资		168,654,672.96	165,348,794.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		636,389,702.55	649,775,416.73
在建工程		32,309,165.01	26,337,359.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,950,999.45	2,128,363.04
无形资产		125,585,580.23	126,970,833.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		32,957,585.30	36,376,932.61
其他非流动资产		49,222,052.57	43,565,129.29
非流动资产合计		1,107,105,550.18	1,113,738,815.36
资产总计		3,645,214,925.70	3,830,626,302.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		595,794,772.23	513,382,344.47
交易性金融负债			
衍生金融负债		95,550.00	
应付票据		31,494,728.04	275,800,000.00
应付账款		146,520,389.00	146,783,373.22
预收款项			
合同负债		81,898,413.96	183,142,682.83
应付职工薪酬		72,557,615.50	70,714,361.70
应交税费		24,823,336.50	23,798,682.72
其他应付款		57,108,633.53	63,802,000.88
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		11,972,673.54	14,922,563.92
其他流动负债		97,041,979.13	100,780,122.14
流动负债合计		1,119,308,091.43	1,393,126,131.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		247,242,055.56	247,266,261.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,850,039.08	1,790,811.72
长期应付款		5,831,170.04	11,469,331.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		65,679,959.53	68,097,137.54
递延所得税负债		2,058,236.94	1,630,912.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		322,661,461.15	330,254,454.21



负债合计		1,441,969,552.58	1,723,380,586.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,900,600.00	257,386,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		658,600,098.48	661,190,478.48
减：库存股		2,736,345.24	5,897,289.24
其他综合收益		11,663,342.62	9,241,838.73
专项储备			
盈余公积		149,903,255.65	149,903,255.65
未分配利润		1,128,914,421.61	1,035,420,833.09
所有者权益（或股东权益）合计		2,203,245,373.12	2,107,245,716.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,645,214,925.70	3,830,626,302.80

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,544,717,737.88	1,402,620,778.66
其中：营业收入	七、61	1,544,717,737.88	1,402,620,778.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,386,881,193.68	1,235,254,525.36
其中：营业成本	七、61	1,223,129,973.31	1,112,333,301.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	10,081,099.40	5,467,237.42
销售费用	七、63	52,740,658.44	36,969,470.99
管理费用	七、64	54,519,997.88	38,724,728.01
研发费用	七、65	38,778,007.74	24,575,304.34
财务费用	七、66	7,631,456.91	17,184,483.06
其中：利息费用		9,650,557.15	12,904,639.36
利息收入		3,250,687.01	1,153,435.26
加：其他收益	七、67	3,736,865.17	8,862,395.31
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	867,835.33	-4,085,211.68

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,309,805.76	-4,072,972.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	15,477,482.50	-19,258,043.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,014,293.49	-989,310.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	75,759.75	143,361.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,980,193.46	152,039,445.61
加：营业外收入	七、74	755,033.22	-1,050,730.20
减：营业外支出	七、75	35,561.69	848,222.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		171,699,664.99	150,140,492.61
减：所得税费用	七、76	24,014,712.55	20,330,031.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,684,952.44	129,810,461.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		147,684,952.44	129,810,461.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		143,300,900.94	129,810,461.37
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,384,051.49	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,421,503.89	3,326,466.32
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,809,996.39	2,657,558.82
（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		2,809,996.39	2,657,558.82
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-388,492.50	668,907.50
(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		-388,492.50	668,907.50
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		150,106,456.33	133,136,927.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		145,722,404.83	133,136,927.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,384,051.49	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.56	0.50
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.56	0.50

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,369,263,123.95	1,217,560,287.72
减：营业成本		1,081,215,601.07	941,955,043.47
税金及附加		9,596,221.06	5,283,497.19
销售费用		48,044,889.17	35,076,023.41
管理费用		48,490,290.47	32,864,448.27
研发费用		38,778,007.74	24,575,304.34
财务费用		7,516,779.21	12,034,500.82
其中：利息费用		9,650,557.15	12,904,639.36
利息收入		3,133,138.51	1,090,559.78
加：其他收益		3,731,568.32	8,858,544.62
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	867,835.33	-3,631,947.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,309,805.76	-3,619,707.85
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）		25,725,973.85	-19,008,601.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,100,001.10	-696,147.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		83,662.22	143,361.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		158,930,373.85	151,436,680.63
加：营业外收入		755,033.22	-1,050,731.83
减：营业外支出		35,561.69	848,222.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,649,845.38	149,537,726.00
减：所得税费用		21,447,096.06	19,131,798.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		138,202,749.32	130,405,927.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		138,202,749.32	130,405,927.14
（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		2,421,503.89	3,326,466.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,809,996.39	2,657,558.82
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		2,809,996.39	2,657,558.82
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-388,492.50	668,907.50
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		-388,492.50	668,907.50
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		140,624,253.21	133,732,393.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.54	0.51
（二）稀释每股收益(元/股)		0.54	0.51

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,612,633,561.42	695,272,558.94
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		172,138.66	4,186,380.72
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、(1)	61,344,643.00	80,209,308.54
经营活动现金流入小计		1,674,150,343.08	779,668,248.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,226,020,219.92	382,260,689.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		110,352,897.71	82,906,327.43
支付的各项税费		90,009,792.59	41,585,714.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、(2)	236,193,071.53	225,894,366.36
经营活动现金流出小计		1,662,575,981.75	732,647,098.18
经营活动产生的现金流量净额		11,574,361.33	47,021,150.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,071,734.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,600.00	219,500.00
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	七、78、(3)	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,183,334.44	219,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,537,636.86	24,516,341.81

投资支付的现金		1,561,734.44	
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	七、78、(4)		5,520,350.25
投资活动现金流出小计		26,099,371.30	30,036,692.06
投资活动产生的现金流量净额		-19,916,036.86	-29,817,192.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		309,800,000.00	634,757,152.79
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、(5)		
筹资活动现金流入小计		309,800,000.00	634,757,152.79
偿还债务支付的现金		259,500,000.00	551,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,226,772.34	27,475,373.04
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	七、78、(6)	58,556,817.95	123,952,286.31
筹资活动现金流出小计		376,283,590.29	702,427,659.35
筹资活动产生的现金流量净额		-66,483,590.29	-67,670,506.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-74,825,265.82	-50,466,548.60
加：期初现金及现金等价物余额		307,425,777.10	266,586,645.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		232,600,511.28	216,120,096.77

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,286,267,323.91	1,369,160,871.64
收到的税费返还		158,459.73	3,847,614.90
收到其他与经营活动有关的现金		499,812,720.79	107,525,661.24
经营活动现金流入小计		1,786,238,504.43	1,480,534,147.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,288,432,147.69	1,104,830,068.97
支付给职工及为职工支付的现金		100,445,676.79	74,624,745.54
支付的各项税费		79,443,747.11	40,089,700.77
支付其他与经营活动有关的现金		296,028,992.31	221,490,121.80
经营活动现金流出小计		1,764,350,563.90	1,441,034,637.08
经营活动产生的现金流量净额		21,887,940.53	39,499,510.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		1,071,734.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		169,060.00	219,500.00
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		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,240,794.44	219,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,120,514.74	24,516,341.81
投资支付的现金		1,561,734.44	
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			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		25,682,249.18	29,516,341.81
投资活动产生的现金流量净额		-19,441,454.74	-29,296,841.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		309,800,000.00	634,757,152.79
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		309,800,000.00	634,757,152.79
偿还债务支付的现金		259,500,000.00	551,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,006,855.69	27,475,373.04
支付其他与筹资活动有关的现金		58,556,817.95	123,952,286.31
筹资活动现金流出小计		376,063,673.64	702,427,659.35
筹资活动产生的现金流量净额		-66,263,673.64	-67,670,506.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		281,854,698.64	261,091,023.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		218,037,510.79	203,623,186.21

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

**合并所有者权益变动表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,707,982.15		2,119,321,406.55	933,676.21	2,120,255,082.76
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	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,707,982.15		2,119,321,406.55	933,676.21	2,120,255,082.76
三、 本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-486,000.00			-2,590,380.00	-3,160,944.00	2,421,503.89				98,291,740.15		100,797,808.04	4,684,051.49	105,481,859.52
(一) 综合收益总额						2,421,503.89				143,300,900.94		145,722,404.83	4,384,051.49	150,106,456.32
(二) 所有者投入和减少资本	-486,000.00			-2,590,380.00	-3,160,944.00							84,564.00		84,564.00
1. 所有者投入的	-486,000.00			-2,590,380.00	-3,160,944.00							84,564.00		84,564.00

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										-	-	300,000.00	-	
1. 提取盈余公积										45,009,160.79	45,009,160.79		44,709,160.79	
2. 提取一般														



(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	256,900,600.00				659,044,452.28	2,736,345.24	11,663,342.62		150,247,442.63	1,144,999,722.29	2,220,119,214.58	5,617,727.70	2,225,736,942.28

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	258,034,600.00				665,271,732.28	9,894,318.48	3,200,736.79		130,625,520.29		956,778,972.53		2,004,017,243.41		2,004,017,243.41
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	258,034,600.00			665,271,732.28	9,894,318.48	3,200,736.79		130,625,520.29		956,778,972.53		2,004,017,243.41		2,004,017,243.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-150,660.00	3,326,466.32				89,815,098.37		93,292,224.69		93,292,224.69
（一）综合收						3,326,466.32				129,810,461.37		133,136,927.69		133,136,927.69

益总额														
(二) 所有者投入和减少资本													150,660.00	150,660.00
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														





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	258,034,600.00				665,271,732.28	9,743,658.48	6,527,203.11	130,625,520.29	1,046,594,070.90	2,097,309,468.10			2,097,309,468.10	

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

**母公司所有者权益变动表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,420,833.09	2,107,245,716.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,420,833.09	2,107,245,716.71
三、本期增减变动	-486,000.00				-2,590,380.00	3,160,944.00	2,421,503.89			93,493,588.52	95,999,656.41

金额 (减少以 “一”号 填列)										
(一) 综合收益总额						2,421,503.89			138,202,749.31	140,624,253.20
(二) 所有者投入和减少资本	-486,000.00			-2,590,380.00	3,160,944.00	-				84,564.00
1. 所有者投入的普通股	-486,000.00			-2,590,380.00	3,160,944.00	-				84,564.00
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										-44,709,160.79	-44,709,160.79
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,709,160.79	-44,709,160.79
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	256,900,600.00				658,600,098.48	2,736,345.24	11,663,342.62	149,903,255.65	1,128,914,421.61	2,203,245,373.12

项目	2022 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	258,034,600.00				677,230,956.20	9,894,318.48	3,200,736.79		130,281,333.31	895,871,295.62	1,954,724,603.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,034,600.00				677,230,956.20	9,894,318.48	3,200,736.79		130,281,333.31	895,871,295.62	1,954,724,603.44
三、本期增减变动金额 (减少以“—”					-12,403,577.72	-150,660.00	3,326,466.32			95,720,222.53	86,793,771.13



”号 填 列)										
(一) 综 合 收 益 总 额						3,326,466.3 2			130,405,927.1 4	133,732,393.46
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					-150,660.00					150,660.00
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										

所有者权益的金额										
4. 其他						-150,660.00				150,660.00
(三) 利润分配									-	-34,685,704.61
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-	-39,995,363.00
3. 其他									5,309,658.39	5,309,658.39
(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					- 12,403,577.72					-12,403,577.72
四、本期期末余额	258,034,600.0 0				664,827,378.4 8	9,743,658.4 8	6,527,203.1 1	130,281,333.3 1	991,591,518.1 5	2,041,518,374.5 7

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

山东东宏管业股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）成立于 2008 年 1 月 21 日，系由倪立营、朱秀英共同出资组建，设立时注册资本为人民币 200 万元，经过历次股权变更和增资，截止至山东东宏管业有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更日，公司注册资本为人民币 14,791.20 万元。

2013 年 11 月 4 日，公司召开股东会决议通过有限公司整体变更为股份有限公司，同意以经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2013 年 4 月 30 日的净资产 432,464,356.20 元为折股基数，按照 1:0.342 的比例折合成 147,912,000 股股份，余额计入资本公积。本次变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2013]第 91110003 号验资报告验证。2013 年 12 月 9 日，公司办理完毕本次工商变更登记手续，取得了济宁市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为 370881200000823，注册资本 14,791.20 万元。

2017 年 10 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1825 号文《关于核准山东东宏管业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司分别于 2017 年 10 月 25 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）493.3 万股，2017 年 10 月 25 日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）4,439.7 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）4,933 万股，每股发行价格为人民币 10.89 元。公司发行后社会公众股为 4,933 万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币 19,724.20 万元。

2018 年 4 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议、2018 年 5 月 22 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 59,172,600 股，转增后公司股本为 256,414,600 股，注册资本为人民币 25,641.46 万元。

2021 年 3 月 17 日，公司召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以 2021 年 3 月 17 日为授予日，向符合授予条件的 25 名激励对象授予 162.00 万股限制性股票，2021 年 3 月 25 日完成股票登记，注册资本变更为人民币 25,803.46 万元。

2022 年 4 月 20 日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 64.80 万股进行回购注销。2022 年 8 月 25 日已完成回购注销，注册资本变更为人民币 25,738.66 万元。

2023 年 2 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，将对

所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 48.60 万股进行回购注销。2023 年 5 月 17 日，公司已完成回购注销，注册资本变更为 25,690.06 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本为 25,690.06 万元。

公司注册地址：山东省曲阜市东宏路 1 号。

统一社会信用代码：913708006722078217

公司属于制造行业，主要从事钢丝网骨架聚乙烯复合管道系列产品、新型钢塑复合防腐系列管道、PE 类管道系列产品、PVC 类管道系列产品、保温管道系列产品及管道用复合材料产品的研发、生产、销售和管道工程施工等业务领域。

本财务报表及财务报表附注经本公司第四届董事会第六次会议于 2023 年 8 月 23 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，孙公司 2 户，详见本节“九、在其他主体中的权益披露”。

本公司 2023 年度合并范围的变动详见本节“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节“五、23 固定资产”、“五、29 无形资产”及“五、38 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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



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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是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、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流

量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

#### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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发行

方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。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节“十一、公允价值的披露”。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

#### C、合同资产

合同资产组合 1：矿用产品类客户

合同资产组合 2：民用产品类客户

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收投融资款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收投融资款计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1：投融资款

对于应收投融资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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收投融资款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

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。

#### **信用风险显著增加的评估**

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

#### **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；

本公司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。

#### 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。

#### 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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

#### (7) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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



## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

本公司应收款项融资为银行承兑汇票。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

## 15. 存货

适用  不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在途物资、周转材料、发出商品、库存商品、合同履约成本、委托加工物资、受托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

具体参见本节“五、38 收入”。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

具体详见本节“五、10 金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于债权投资，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。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，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。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司的长期应收款包括应收投融资款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收投融资款计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1：投融资款

对于应收投融资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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收投融资款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断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；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.5%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、30 长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法本节“五、30 长期资产减值”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	10 年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节“五、30 长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

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



于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

具体参见本节“五、38 收入”。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处

理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节“五、28 使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节“五、10 金融工具”。本公司拥有的、无条件（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。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

### ①内销收入

#### A. 定制产品销售

定制产品，指根据客户提供的产品参数和质量要求生产的产品。对于定制产品，在将货物运输到指定地点，由客户或客户聘请的机构进行检验并出具验收证明时，客户取得定制产品的控制权，确认收入的实现。

#### B. 非定制产品销售

对于非定制产品，在将产品移交给客户并经客户签收确认后（若公司负责安装，产品交付时点为安装完工后，若公司负责运输，产品交付时点为货物运送至客户场地，若为客户自提，则产品交付时点为产品出库手续办理完毕），客户取得产品的控制权，确认收入的实现。

#### C. 代储销售

代储销售，指跟客户签订合同，供货后在客户处代储，由客户使用部门领用然后办理出入库结算手续。对于代储销售产品，取得客户领用后办理的入库结算手续，确认收入的实现。

### ②外销收入

在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单信息时，确认客户取得商品控制权，确认收入的实现。

本公司管道工程收入确认的具体方法如下：

本公司管道工程合同履约义务不满足属于在某一时段内履行履约义务的条件，属于在某一时点履行的履约义务。公司管道工程收入在完工并取得客户验收后确认收入。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

适用  不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

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

政策性优惠贷款贴息，会计政策如下：

方法一

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

方法二

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **短期租赁**

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### **低价值资产租赁**

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### **租赁变更**

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### **融资租赁**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### **经营租赁**

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### **租赁变更**

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

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### (4) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%/9%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳流转税额	具体详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东东宏管业股份有限公司	15
山东中通塑业有限公司	见注释
山东东宏管道工程有限公司	25
曲阜美图建筑工程有限公司	见注释
曲阜中通运输有限公司	见注释
湖北东宏管业科技有限公司	25
河北东洺管道科技有限公司	见注释

注：财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。报告期内，山东中通塑业有限公司、曲阜美图建筑工程有限公司、曲阜中通运输有限公司、河北东洺管道科技有限公司适用以上条款。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 2021 年 12 月，公司被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2021 年—2023 年），证书编号：GR202137001503，企业所得税按 15% 的税率征收。

(2) 根据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》：制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,399.80	11,338.40
银行存款	230,860,233.60	303,208,175.52
其他货币资金	103,271,253.46	174,935,715.91
合计	334,138,886.86	478,155,229.83

其中：存放在境外的 款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末，其他货币资金中主要系保证金及期货账户未使用余额，其中保证金使用受限金额为 101,538,375.58 元，除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约		361,500.00
合计		361,500.00

其他说明：

无

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	84,887,857.99	6,544,662.91
商业承兑票据	52,946,311.79	20,542,182.82
合计	137,834,169.78	27,086,845.73

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	76,250,237.82	128,506.50
商业承兑票据		126,279,365.22
信用证		9,640,000.00
合计	76,250,237.82	136,047,871.72

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用  不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	142,097,082.25	100.00	4,262,912.47	3.00	137,834,169.78	27,924,583.24	100.00	837,737.51	3.00	27,086,845.73
其中：										
商业承兑汇票	54,573,826.59	38.41	1,637,214.80	3.00	52,936,611.79	21,177,508.07	75.84	635,325.25	3.00	20,542,182.82
银行承兑汇票	87,523,255.66	61.59	2,625,697.67	3.00	84,897,557.99	6,747,075.17	24.16	202,412.26	3.00	6,544,662.91
合计	142,097,082.25	/	4,262,912.47	/	137,834,169.78	27,924,583.24	/	837,737.51	/	27,086,845.73

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	87,523,255.66	2,625,697.67	3
合计	87,523,255.66	2,625,697.67	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	54,573,826.59	1,637,214.80	3
合计	54,573,826.59	1,637,214.80	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：



适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑票据	635,325.25	1,990,372.42			2,625,697.67
商业承兑票据	202,412.26	1,434,802.54			1,637,214.80
合计	837,737.51	3,425,174.96			4,262,912.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	806,045,017.81
1 年以内小计	806,045,017.81
1 至 2 年	200,087,164.61
2 至 3 年	279,693,005.30
3 年以上	
3 至 4 年	46,447,783.75
4 至 5 年	9,503,297.72
5 年以上	10,471,118.38
合计	1,352,247,387.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	16,459,829.62	1.22	16,459,829.62	100	0	17,631,957.17	1.09	17,631,957.17	100	0
其中:										
按单项计提坏账准备	16,459,829.62	1.22	16,459,829.62	100	0	17,631,957.17	1.09	17,631,957.17	100	0
按组合计提坏账准备	1,335,787,557.95	98.78	166,568,594.73	12.47	1,169,218,963.22	1,599,919,336.08	98.91	191,000,098.37	11.94	1,408,919,237.71
其中:										
应收矿用产品类客户	88,520,535.90	6.54	1,709,795.96	1.93	86,810,739.94	120,781,347.51	7.47	2,493,757.94	2.06	118,287,589.57
应收民用产品类客户	1,247,267,022.05	92.24	164,858,798.77	13.22	1,082,408,223.28	1,479,137,988.57	91.44	188,506,340.43	12.74	1,290,631,648.14
合计	1,352,247,387.57	100.00	183,028,424.35	13.54	1,169,218,963.22	1,617,551,293.25	100.00	208,632,055.54	12.9	1,408,919,237.71

按单项计提坏账准备:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	经营困难
新疆天发西山矿业有限责任公司	23,353.37	23,353.37	100	经营困难
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	44,100.00	44,100.00	100	该公司破产重整
新疆富城矿业投资有限公司	67,888.00	67,888.00	100	煤矿停止生产, 执行无果
黔西县协和多小春湾煤矿	144,368.00	144,368.00	100	煤矿停止生产, 无联系人, 执行无果
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产, 无联系人, 执行无果
金沙县蜀盛机电设备有限公司	343,920.00	343,920.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
威远县铸铜煤业有限公司	524,754.00	524,754.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
山东信发博汇塑胶有限公司	1,782,619.16	1,782,619.16	100	该公司经营困难欠款无法收回
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	该客户查无任何可供执行财产, 执行无果
阜康市西沟煤焦有限责任公司	1,080,026.00	1,080,026.00	100	煤矿停止生产, 执行无果

烟台润德石灰石有限公司	1,170,144.46	1,170,144.46	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	该公司破产重整
惠民燃气（河南）有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	经营困难
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	143,340.26	143,340.26	100	经营困难
合计	16,459,829.62	16,459,829.62	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收矿用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	87,386,950.57	1,572,965.11	1.8
1至2年	982,408.84	89,300.96	9.09
2至3年	151,176.49	47,529.89	31.44
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	88,520,535.90	1,709,795.96	1.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	718,658,067.24	20,257,259.08	2.82
1至2年	199,104,755.77	28,213,143.89	14.17
2至3年	279,541,828.81	81,707,587.40	29.23
3至4年	43,268,679.93	28,358,292.83	65.54
4至5年	3,224,802.21	2,853,627.48	88.49
5年以上	3,468,888.09	3,468,888.09	100
合计	1,247,267,022.05	164,858,798.77	13.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	17,631,957.17		1,085,428.55	86,699.00		16,459,829.62
按账龄计提坏账准备	191,000,098.37	42,667,015.48	67,098,519.12			166,568,594.73
合计	208,632,055.54	42,667,015.48	68,183,947.67	86,699.00		183,028,424.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东信发博汇塑胶有限公司	100,000.00	通过诉讼方式收回
新疆富城矿业投资有限公司	150,000.00	通过诉讼方式收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	685,428.55	通过诉讼方式收回
新疆富城矿业投资有限公司	150,000.00	通过诉讼方式收回
河北华燃长通燃气有限公司	22,961,940.09	按约定回款
济宁市任城区水务局	10,386,083.00	按约定回款
汶上开元控股集团有限公司	6,023,684.54	按约定回款
合计	40,457,136.18	/

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	86,699.00

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用  不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	----------	--------------------	----------

第一名	126,468,778.08	9.35	10,484,438.13
第二名	51,867,038.88	3.84	1,405,596.75
第三名	40,920,261.49	3.03	2,907,900.09
第四名	39,141,122.75	2.89	1,060,724.43
第五名	38,161,213.78	2.82	1,034,168.89
合计	296,558,414.98	21.93	16,892,828.29

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	61,956,080.87	49,189,881.86
应收账款	10,777,038.38	15,169,063.68
合计	72,733,119.25	64,358,945.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,403,242.79	98.01	123,678,346.18	94.78
1 至 2 年	741,373.67	1.89	6,765,973.25	5.18
2 至 3 年	20,000.00	0.05	20,000.00	0.02
3 年以上	18,800.25	0.05	22,511.25	0.02
合计	39,183,416.71	100.00	130,486,830.68	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**
 适用  不适用

供应商名称	金额（元）	占比
第一名	4,769,057.53	12.17%
第二名	4,148,649.63	10.59%
第三名	3,304,890.12	8.43%
第四名	2,117,876.15	5.41%
第五名	2,000,000.00	5.10%
合计	16,340,473.43	41.70%

其他说明

 适用  不适用

**8、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	201,604,847.40	63,044,385.25
合计	201,604,847.40	63,044,385.25

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	165,902,363.93
1 年以内小计	165,902,363.93
1 至 2 年	6,061,235.93
2 至 3 年	6,836,125.79
3 年以上	
3 至 4 年	39,376,644.29
4 至 5 年	94,219.16
5 年以上	122,803.52
合计	218,393,392.62

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	180,745,300.43	50,489,060.06
备用金	36,179,790.20	20,704,810.96
其他	1,468,301.99	2,224,274.24
合计	218,393,392.62	73,418,145.26

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,184,645.01	699,554.63	489,560.37	10,373,760.01
2023年1月1日余额在本期	9,184,645.01	699,554.63	489,560.37	10,373,760.01
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	6,443,988.01	395,300.78		6,839,288.79
本期转回			424,503.58	424,503.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	15,628,633.02	1,094,855.41	65,056.79	16,788,545.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收保证金组合	7,199,315.43	5,636,607.07				12,835,922.50
应收备用金组合	2,304,092.59	1,027,058.48				3,331,151.07
应收其他款项	870,351.99		248,880.34			621,471.65
合计	10,373,760.01	6,663,665.55	248,880.34			16,788,545.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	100,000,000.00	1年以内	45.79	7,220,000.00
第二名	保证金	22,190,000.00	2-4年	10.16	3,163,946.58
第三名	保证金	21,577,650.00	3-4年	9.88	1,557,906.33
第四名	保证金	14,000,000.00	1年以内	6.41	1,010,800.00
第五名	业务借款	3,041,955.00	1年以内	1.39	215,978.81
合计	/	160,809,605.00	/	73.63	13,168,631.72

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	159,919,148.30		159,919,148.30	146,943,129.83		146,943,129.83
在产品						
库存商品	61,992,336.48	2,558,666.07	59,433,670.41	108,645,845.96	2,394,102.03	106,251,743.93
周转材料	380,147.95		380,147.95	553,399.26		553,399.26
消耗性生物资产						
合同履约成本	77,736,043.10		77,736,043.10	89,975,699.47		89,975,699.47
在途物资	75,192,522.55		75,192,522.55	22,396,863.39		22,396,863.39
发出商品	71,743,359.27		71,743,359.27	72,915,217.79		72,915,217.79
委托加工物资	13,470.60		13,470.60	11,028.95		11,028.95
合计	446,977,028.25	2,558,666.07	444,418,362.18	441,441,184.65	2,394,102.03	439,047,082.62

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	2,394,102.03	1,692,208.85		1,527,644.81		2,558,666.07
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,394,102.03	1,692,208.85		1,527,644.81		2,558,666.07

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	106,819,677.51	14,905,632.61	91,914,044.90	89,328,256.58	11,401,376.78	77,926,879.80
合计	106,819,677.51	14,905,632.61	91,914,044.90	89,328,256.58	11,401,376.78	77,926,879.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
往来款	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	7,800,000.00	7,800,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

其他说明:

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
未终止确认的应收票据	136,047,871.72	141,862,518.69
待抵扣进项税额	447,932.62	94,927.23
预缴所得税	285,549.74	
合计	136,781,354.08	141,957,445.92

其他说明：  
无

**14、 债权投资**

**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							

分期收款销售商品					
分期收款提供劳务					
业务往来款	21,000,000.00		21,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00
减：1年内到期的长期应收款	7,800,000.00		7,800,000.00	7,800,000.00	7,800,000.00
合计	13,200,000.00		13,200,000.00	18,200,000.00	18,200,000.00 /

**(2) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东国宏水务有限公司	2,325,361.34	1,071,734.44		897,066.15			1,071,734.44			3,222,427.49
山东颐养健康集团管道科技有限公司	16,599,321.31			1,193.56						16,600,514.87
山东国宏管道科技有限公司	1,801,782.53			468,676.48						2,270,459.01
山东国宏新材料科技有限公司	243,827.01			-30,477.04						213,349.97
山东蒯宏新材料科技有限公司	1,217,604.21			14,665.74						1,232,269.95

曲阜市城乡水务工程集团有限公司	- 12,017. 39	490,00 0		- 41,319.1 3					436,663.48	
小计	22,175, 879.01	1,561, 734.44		1,309,80 5.76			1,071,734.4 4		23,975,684 .77	
合计	22,175, 879.01	1,561, 734.44		1,309,80 5.76			1,071,734.4 4		23,975,684 .77	

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津市管道工程集团有限公司	168,654,672.96	165,348,794.85
合计	168,654,672.96	165,348,794.85

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,914,811.52	649,858,363.04
固定资产清理		
合计	636,914,811.52	649,858,363.04

其他说明：  
无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值:</b>					
1. 期初余额	407,032,417.80	454,092,220.43	29,875,033.17	18,957,156.36	909,956,827.76
2. 本期增加金额	2,256,276.80	12,741,636.06	619,542.49	1,530,952.38	17,148,407.73
(1) 购置	1,895,500.00	1,764,467.92	619,542.49	1,530,952.38	5,810,462.79
(2) 在建工程转入	360,776.80	10,977,168.14			11,337,944.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0.00	2,705,695.42	1,912,424.90	136,752.14	4,754,872.46
(1) 处置或报废		2,705,695.42	1,912,424.90	136,752.14	4,754,872.46
4. 期末余额	409,288,694.60	464,128,161.07	28,582,150.76	20,351,356.60	922,350,363.03
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	63,298,982.76	164,500,270.27	19,823,781.81	12,475,429.88	260,098,464.72
2. 本期增加金额	7,685,814.26	18,902,321.60	1,940,069.90	1,284,905.39	29,813,111.15
(1) 计提	7,685,814.26	18,902,321.60	1,940,069.90	1,284,905.39	29,813,111.15
3. 本期减少金额	0.00	2,566,944.54	1,779,165.28	129,914.54	4,476,024.36
(1) 处置或报废		2,566,944.54	1,779,165.28	129,914.54	4,476,024.36
4. 期末余额	70,984,797.02	180,835,647.33	19,984,686.43	13,630,420.73	285,435,551.51
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	338,303,897.58	283,292,513.74	8,597,464.33	6,720,935.87	636,914,811.52

2. 期初账面价值	343,733,435.04	289,591,950.16	10,051,251.36	6,481,726.48	649,858,363.04
-----------	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,309,165.01	26,337,359.45
工程物资		
合计	32,309,165.01	26,337,359.45

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	265,486.73		265,486.73	265,486.73		265,486.73
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-0) 管材项目	70,796.46		70,796.46	934,513.30		934,513.30

年产 6.4 万吨高性能及新型复合塑料管道项目	3,519,469.05		3,519,469.05	7,467,168.16		7,467,168.16
年产 12.8 万吨新型防腐钢管项目	7,032,624.59		7,032,624.59	8,008,543.03		8,008,543.03
零星工程	21,420,788.18		21,420,788.18	9,661,648.23		9,661,648.23
合计	32,309,165.01		32,309,165.01	26,337,359.45		26,337,359.45

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	141,455,275.16	265,486.73	360,776.80	360,776.80		265,486.73	102.08	已完工				募集资金
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-O) 管材项目	39,400,000.00	934,513.30	0.00	863,716.84		70,796.46	82.9	已完工				募集资金
年产 6.4 万吨高性能及新型复合塑料管道项目	281,120,300.00	7,467,168.16	183,008.85	4,130,707.96		3,519,469.05	36.94	基本完工				自有资金
年产 12.8 万吨新型防腐钢管项目	414,860,300.00	8,008,543.03	2,378,063.83	3,353,982.27		7,032,624.59	39.74	基本完工				自有资金
合计	876,835,875.16	16,675,711.22	2,921,849.48	8,709,183.87		10,888,376.83	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用



**23、生产性生物资产**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	2,837,817.4	2,837,817.4
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 租赁负债调整		
3. 本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少		
4. 期末余额	2,837,817.4	2,837,817.4
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	709,454.36	709,454.36
2. 本期增加金额	177,363.59	177,363.59
(1) 计提	177,363.59	177,363.59
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转租赁为融资租赁		
(3) 转让或持有待售		
(4) 其他减少		
4. 期末余额	886,817.95	886,817.95
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转让或持有待售		

(3) 其他减少		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,950,999.45	1,950,999.45
2. 期初账面价值	2,128,363.04	2,128,363.04

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	147,660,181.45			2,728,500.72	150,388,682.17
2. 本期增加金额	468,612.63				468,612.63
(1) 购置	468,612.63				468,612.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	148,128,794.08			2,728,500.72	150,857,294.8
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,413,767.16			2,004,081.97	23,417,849.13
2. 本期增加金额	1,500,979.68			352,885.76	1,853,865.44
(1) 计提	1,500,979.68			352,885.76	1,853,865.44
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分					
(3) 其他减少					

4. 期末余额	22,914,746.84			2,356,967.73	25,271,714.57
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	125,214,047.24			371,532.99	125,585,580.23
2. 期初账面价值	126,246,414.29			724,418.75	126,970,833.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**29、长期待摊费用**
 适用  不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	183,760,294.52	31,559,338.11	190,621,285.47	31,230,062.81
递延收益	65,679,959.53	9,851,993.93	68,097,137.53	10,214,570.63
业务重组资产评估值大于账面值	12,484,683.04	1,872,702.46	12,484,683.04	1,872,702.46
内部交易未实现利润			530,290.33	132,572.58
可抵扣亏损	2,334,717.27	116,735.86	3,994,834.46	118,649.78
合计	264,259,654.36	43,400,770.36	275,728,230.83	43,568,558.26

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
递延所得税负债				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	13,817,129.56	2,072,569.44	10,511,251.45	1,576,687.72
套期工具公允价值变动	-95,550.00	-14,332.50	361,500.00	54,225.00
合计	13,721,579.56	2,058,236.94	10,872,751.45	1,630,912.72

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**31、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产						
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
预付设备款	10,380,646.90		10,380,646.90	12,841,943.88		12,841,943.88
预付土地出让金						
预付股权转让保证金						
预付工程款						
质保金	38,841,405.67		38,841,405.67	30,723,185.41		30,723,185.41
合计	49,222,052.57		49,222,052.57	43,565,129.29		43,565,129.29

其他说明：

无

**32、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,440,000.00	344,940,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	587,366,855.56	458,455,636.14
合计	635,806,855.56	803,395,636.14

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	95,550.00	
合计	95,550.00	

其他说明:

无

35、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,494,728.04	5,800,000.00
合计	1,494,728.04	5,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	142,863,841.90	101,638,591.51
工程设备款	31,452,102.81	47,977,528.25
其他	6,509,697.28	11,977,792.15
合计	180,825,641.99	161,593,911.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**38、合同负债**
**(1). 合同负债情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	58,756,182.14	198,021,164.60
工程施工相关的合同负债	33,206,965.80	22,831,251.71
合计	91,963,147.94	220,852,416.31

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,631,620.69	119,054,574.26	114,297,315.59	77,388,879.36
二、离职后福利-设定提存计划	6,507,331.19	6,650,852.36	13,158,183.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,138,951.88	125,705,426.62	127,455,499.14	77,388,879.36

**(2). 短期薪酬列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,707,320.61	107,149,951.24	106,323,106.04	40,534,165.81
二、职工福利费		2,201,841.08	2,201,841.08	
三、社会保险费	678,733.06	3,634,240.20	4,312,973.26	
其中：医疗保险费		2,940,281.48	2,940,281.48	

工伤保险费	678,733.06	693,958.72	1,372,691.78	
生育保险费				
四、住房公积金		1,718,532.90	1,451,216.80	267,316.10
五、工会经费和职工教育经费	32,245,567.02	4,350,008.84	8,178.41	36,587,397.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,631,620.69	119,054,574.26	114,297,315.59	77,388,879.36

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,234,672.64	6,371,912.00	12,606,584.64	
2、失业保险费	272,658.55	278,940.36	551,598.91	
3、企业年金缴费				
合计	6,507,331.19	6,650,852.36	13,158,183.55	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,888,469.79	14,217,630.71
企业所得税	11,354,562.73	9,957,568.70
城市维护建设税	953,629.70	979,998.06
教育费附加	412,362.58	422,298.51
土地使用税	533,650.32	533,660.60
房产税	874,926.81	718,996.45
其他	994,212.83	952,936.81
合计	29,011,814.76	27,783,089.84

其他说明：

无

### 41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,479,316.10	70,538,293.51
合计	58,479,316.10	70,538,293.51

其他说明：



无

**应付利息**

适用 不适用

**应付股利**

适用 不适用

**其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提施工费	16,736,886.26	23,737,353.35
保证金	23,449,795.75	29,907,778.58
预提运费	9,260,296.06	4,763,593.87
单位往来	1,707,318.43	1,677,318.43
报销未结算费用	2,736,345.24	5,456,004.48
其他	4,588,674.36	4,996,244.80
合计	58,479,316.10	70,538,293.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	11,540,673.54	14,490,563.92
1 年内到期的租赁负债	432,000.00	432,000.00
合计	11,972,673.54	14,922,563.92

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的应收票据	87,587,871.72	76,922,518.69
预收待转销项税	7,816,018.82	25,840,743.89
合计	95,403,890.54	102,763,262.58

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	247,242,055.56	247,266,261.11
合计	247,242,055.56	247,266,261.11

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,850,039.08	1,790,811.72
合计	1,850,039.08	1,790,811.72

其他说明:

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,831,170.04	11,469,331.12
专项应付款		
合计	5,831,170.04	11,469,331.12

其他说明:

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	17,371,843.58	25,959,895.04
减：一年内到期长期应付款	11,540,673.54	14,490,563.92
合计	5,831,170.04	11,469,331.12

其他说明:

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,097,137.54	689,000.00	3,106,178.01	65,679,959.53	
合计	68,097,137.54	689,000.00	3,106,178.01	65,679,959.53	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	257,386,600.00				-486,000.00	-486,000.00	256,900,600.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	659,071,992.28		2,590,380.00	656,481,612.28
其他资本公积	2,562,840.00			2,562,840.00
合计	661,634,832.28		2,590,380.00	659,044,452.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	5,897,289.24		3,160,944.00	2,736,345.24
合计	5,897,289.24		3,160,944.00	2,736,345.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	8,934,563.73	3,305,878.11			495,881.72	2,809,996.39	11,744,560.12
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	8,934,563.73	3,305,878.11			495,881.72	2,809,996.39	11,744,560.12
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	307,275.00	-457,050.00			68,557.50	388,492.50	81,217.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	307,275.00	-457,050.00			68,557.50	388,492.50		81,217.50
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	9,241,838.73	2,848,828.11			427,324.22	2,421,503.89		11,663,342.62

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,247,442.63			150,247,442.63
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,247,442.63			150,247,442.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,046,707,982.15	956,778,972.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,046,707,982.15	956,778,972.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	143,300,900.94	149,200,428.20
减：提取法定盈余公积		19,621,922.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,009,160.79	39,649,496.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,144,999,722.29	1,046,707,982.15

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 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,299,819,411.07	979,847,270.51	1,195,628,833.76	906,025,280.30
其他业务	244,898,326.81	243,282,702.80	206,991,944.90	206,308,021.24
合计	1,544,717,737.88	1,223,129,973.31	1,402,620,778.66	1,112,333,301.54

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,450,790.79	1,587,223.76
教育费附加	1,490,288.82	681,231.28
地方教育附加	993,525.89	454,154.19
资源税	13,269.00	10,935.00
房产税	1,748,203.19	1,037,932.15
土地使用税	1,067,320.92	1,067,389.08
车船使用税	123,303.86	138,029.64
印花税	1,184,621.91	480,680.52
环境保护税	9,661.80	9,661.80
水利建设基金	113.22	
合计	10,081,099.40	5,467,237.42

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	41,546,895.02	25,923,893.51
差旅费	5,461,947.59	3,431,637.38
投标费	1,327,328.61	2,607,623.47
车辆费用	1,376,092.58	1,237,510.72
业务招待费	1,322,371.67	890,012.19
广告宣传费	111,683.37	8,400.00
折旧费	39,777.86	81,983.61
其他费用	1,554,561.74	2,788,410.11
合计	52,740,658.44	36,969,470.99

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	24,104,983.34	19,104,915.38
折旧费及摊销	14,718,352.92	10,496,565.83
修理费	2,091,132.72	1,206,520.00
业务招待费	2,898,580.00	1,524,950.54
中介机构费	1,154,679.74	1,393,772.41
办公费	1,765,468.26	1,143,025.49
水电费	283,517.96	276,637.48
保险费	837,036.63	952,198.10
车辆费	698,851.34	171,509.70
差旅费	263,537.27	99,028.61
装卸费	342,741.47	115,968.73
其他费用	5,361,116.23	2,239,635.74
合计	54,519,997.88	38,724,728.01

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	24,851,359.79	13,640,329.99
工资及福利费	10,550,391.53	8,125,401.35
装备调试费与试验费		
折旧费	2,481,985.38	2,046,460.27



水电费	446,067.32	310,039.21
其他费用	448,203.72	453,073.52
合计	38,778,007.74	24,575,304.34

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,650,557.15	12,969,909.16
减：利息资本化		
利息收入	-3,250,687.01	-1,153,356.85
汇兑损益	7,785.90	-52,851.20
手续费及其他	1,223,800.87	5,420,781.95
合计	7,631,456.91	17,184,483.06

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	3,582,078.01	8,696,396.27
个税返还	154,787.16	156,264.53
其他		9,734.51
合计	3,736,865.17	8,862,395.31

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,309,805.76	-4,072,972.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

信用等级较高的贴现息融资	-430,604.33	
其他	-11,366.10	-12,239.48
合计	867,835.33	-4,085,211.68

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,711,363.48	902,099.14
应收账款坏账损失	25,603,631.19	-18,276,672.15
其他应收款坏账损失	-6,414,785.21	-1,515,260.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-368,209.37
合计	15,477,482.50	-19,258,043.22

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,576,857.05	-989,310.05
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-5,437,436.44	
合计	-7,014,293.49	-989,310.05

其他说明：

无

**73、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	75,759.75	143,361.95
合计	75,759.75	143,361.95

其他说明：

 适用  不适用

**74、营业外收入**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金	618,267.70		618,267.70
赔偿款	116,359.57		116,359.57
其他	20,405.95	-1,050,730.20	20,405.95
合计	755,033.22	-1,050,730.20	755,033.22

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**75、营业外支出**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出		810,000.00	

其他	35,561.69	38,222.80	35,561.69
合计	35,561.69	848,222.80	35,561.69

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,973,173.18	22,623,224.43
递延所得税费用	41,539.37	-2,293,193.19
合计	24,014,712.55	20,330,031.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	171,699,664.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,754,949.75
子公司适用不同税率的影响	1,221,190.33
调整以前期间所得税的影响	3,631,523.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失	-2,517,415.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-196,470.86
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,845,782.85
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,726,032.74
其他	1,185.37
所得税费用	24,014,712.55

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节 57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,103,250.88	1,020,372.67
除税费返还外的政府补助	3,582,200.00	2,065,543.25
收回保证金	49,615,404.87	37,107,924.21
收到违约金收入	898,302.91	19,856.00
其他	5,145,484.34	39,995,612.41
合计	61,344,643.00	80,209,308.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	529,987.12	2,864,769.00
业务招待费	3,450,644.19	471,056.32
差旅费	7,720,921.08	5,614,718.00
办公费	823,882.18	204,980.93
运输费	40,323,053.67	30,905,796.76
维修费	144,730.31	12,104.23
安装施工	35,880,634.44	36,940,825.32
广告宣传费		41,976.95
支付保证金	137,767,853.19	119,118,573.21
中介机构费用	3,598,050.01	1,205,883.00
其他	5,953,315.34	28,513,682.64
合计	236,193,071.53	225,894,366.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政贴息		
理财产品		
协议投资款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

协议投资款		5,000,000.00
理财		
处置应收款项融资		
本期减少子公司投资净流出		520,350.25
合计		5,520,350.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票解除限售期回购款		3,952,286.31
支付保证金	55,600,000.00	120,000,000.00
其他	2,956,817.95	
合计	58,556,817.95	123,952,286.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	147,684,952.44	129,810,461.37
加：资产减值准备	7,014,293.49	989,310.05
信用减值损失	-15,477,482.50	19,258,043.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,337,086.79	25,423,381.83
使用权资产摊销	177,363.59	177,363.59
无形资产摊销	1,853,865.44	1,840,819.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-75,759.75	-989,310.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,065,857.15	12,904,639.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-867,835.33	4,085,211.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,788.80	-2,292,302.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,557.50	583,887.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,164,421.94	1,420,503.88

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,887,391.45	30,570,270.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-126,543,135.26	426,213,711.66
其他	-108,054,467.94	-602,974,842.16
经营活动产生的现金流量净额	11,574,361.33	47,021,150.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	232,600,511.28	216,120,096.77
减：现金的期初余额	307,425,777.10	266,586,645.37
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	-74,825,265.82	-50,466,548.60

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,600,511.28	307,425,777.10
其中：库存现金	7,399.80	11,338.40
可随时用于支付的银行存款	230,860,233.60	303,210,856.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,732,877.88	4,203,582.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	232,600,511.28	307,425,777.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	101,538,375.58	承兑、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	16,789,179.10	售后回租
无形资产		
合计	118,327,554.68	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目**
**(1). 外币货币性项目**
 适用  不适用

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

**83、套期**
 适用  不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

**84、政府补助**
**(1). 政府补助基本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	223,833.54	钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—钢丝网管材生产线	447,668.28
与资产相关	12,452,396.40	钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—2号车间	304,956.66



与资产相关	192,000.00	电磁加热设备改良	72,000.00
与资产相关	4,660,278.27	钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—3号车间	111,401.10
与资产相关	10,164,746.21	钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—研发中心	236,389.44
与资产相关	18,102,888.49	投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	390,008.34
与资产相关	3,291,666.57	新型双轴取向聚氯乙烯管材(O-PVC)关键技术研发与产业化	250,000.02
与资产相关	9,600,000.16	年产 3.6 万吨聚乙烯(PE)管材\管件技术开发项目	799,999.98
与资产相关	1,777,777.68	年产 2.6 万吨新型碳纳米改性聚乙烯(PE)管材开发技改项目	166,666.68
与资产相关	908,416.41	年产 2.6 万吨新型碳纳米改性技术改造贷款贴息项目款	89,236.98
与资产相关	854,498.68	收曲阜市财政集中支付中心(重点企业挥发性有机物治理提升项目资金)环保	62,768.04
与资产相关	326,666.74	收企业技术奖励	19,999.98
与资产相关	564,423.75	收重大技术改造贷款贴息项目市级配套资金	34,207.50
与资产相关	1,888,591.64	研发经费(山东省科学技术厅)	103,650.00
与资产相关	671,774.99	省级工业转型发展(智能化技术改造设备奖补)资金	17,225.01
与收益相关		2022 年中央外经贸发展专项资金	50,200.00
与收益相关		新员工招聘补助	1,500.00
与收益相关		2022 年度市级授权发明专利资助资金	32,000.00
与收益相关		国家高新技术企业补助资金	100,000.00
与收益相关		济宁科技创新优秀团队奖励资金	50,000.00
与收益相关		创新项目研发投入奖补	172,200.00
与收益相关		人才政策奖励补贴	70,000.00
财务费用		贷款贴息费	2,415,300.00
合计	65,679,959.53		5,997,378.01

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 6 月，新设孙公司曲阜中通运输有限公司，曲阜中通运输有限公司注册资金 1,000.00 万元，为山东中通塑业有限公司全资子公司，该公司纳入公司合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东中通塑业有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	化工原料、产品销售	100		同一控制下企业合并
山东东宏管道工程有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	压力管道安装与服务	100		同一控制下企业合并
曲阜美图建筑工程有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	工程施工		100	非同一控制下企业合并
曲阜中通运输有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	货物运输		100	新设孙公司
湖北东宏管业科技有限公司	湖北省孝感市	湖北省孝感市	橡胶和塑料制品销售	70		新设子公司
河北东洛管道科技有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	科技推广与应用服务	40		新设子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

2022 年 6 月，公司与河北九和橡塑制品有限公司、威县威州城镇化建设投资集团有限公司共同投资设立河北东洛管道科技有限公司。东洛管道科技注册资本为人民币 10,000 万元，其中公司持股 40%，九和橡塑持股比例 30%，威州城投集团持股比例 30%，该公司纳入公司合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北东宏管业科技有限公司	30	4,463,418.48	300,000.00	5,144,714.96
河北东洺管道科技有限公司	60	-79,366.99		473,012.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

2022年6月，公司与河北九和橡塑制品有限公司、威县威州城镇化建设投资集团有限公司共同投资设立河北东洺管道科技有限公司。东洺管道科技注册资本为人民币10,000万元，其中公司持股40%，九和橡塑持股比例30%，威州城投集团持股比例30%，该公司纳入公司合并范围。

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北东宏管业科技有限公司	43,401,249.29	550,803.07	43,952,052.36	27,803,002.51		27,803,002.51	61,254,112.13	54,830.11	61,308,942.24	60,037,953.99		60,037,953.99
河北东洺管道科技有限公司	1,854,911.84	14,361.7	1,869,273.54	1,080,918.97		1,080,918.97	1,397,430.01	26,226.37	1,423,656.38	503,023.50		503,023.50

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
湖北东宏管业科技有限公司	151,257,097.20	14,878,061.60	14,878,061.60	- 1,733,844.20				
河北东沼管道科技有限公司	1,115,912.82	-132,278.31	- 132,278.31	-418,218.38				

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
山东国宏水务有限公司	山东省枣庄市	山东省枣庄市	水生产及供应	40		权益法
山东颐养健康集团管道科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	橡胶和塑料制品业	49		权益法
山东菏宏新材料科技有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	软件和信息信息技术服务业	45		权益法
山东国宏新材料科技有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	科技推广和应用服务业	49		权益法
山东国宏管道科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	科技推广和应用服务业	49		权益法
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	工程安装	49		权益法

山东运河城市发展投资集团有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	市政设施管理	50		权益法
山东开元水务发展集团有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	水资源管理	49		权益法

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：

无

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：

无

### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东国宏水务有限公司	山东国宏水务有限公司	山东国宏水务有限公司	山东国宏水务有限公司
流动资产	197,205,300.50		251,379,029.13	
非流动资产	290,459.71		64,770.81	
资产合计	197,495,760.21		251,443,799.94	
流动负债	189,439,691.48		245,630,396.61	
非流动负债				
负债合计	189,439,691.48		245,630,396.61	
少数股东权益	3,222,427.49		2,325,361.34	
归属于母公司股东权益	4,833,641.24		3,488,042.00	
按持股比例计算的净资产份额	3,222,427.49		2,325,361.34	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,222,427.49		2,325,361.34	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		127,514,278.60		146,788,990.88
净利润		2,212,677.84		4,475,364.49
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额		2,212,677.84		4,475,364.49
本年度收到的来自联营企业的股利		1,071,734.44		

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东颐养健康集团管道科技有限公司	山东颐养健康集团管道科技有限公司	山东颐养健康集团管道科技有限公司	山东颐养健康集团管道科技有限公司
流动资产	34,015,907.50		33,773,608.43	
非流动资产	7,044.67		37,185.75	
资产合计	34,022,952.17		33,810,794.18	
流动负债	339,327.66		129,605.50	
非流动负债				
负债合计	339,327.66		129,605.50	
少数股东权益	16,504,976.01		16,503,782.45	
归属于母公司股东权益	17,178,648.50		17,177,406.23	
按持股比例计算的净资产份额	16,504,976.01		16,503,782.45	
调整事项			95,538.86	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他			95,538.86	
对联营企业权益投资的账面价值	16,504,976.01		16,599,321.31	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		11,512,636.77		51,079,429.76
净利润		15,506.60		1,129,853.90
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		15,506.60		1,129,853.90
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东菏宏新材料科技有限公司	山东菏宏新材料科技有限公司	山东菏宏新材料科技有限公司	山东菏宏新材料科技有限公司
流动资产	17,559,262.18		25,416,845.47	
非流动资产	3,203.72		3,640.64	

资产合计	17,562,465.90		25,420,486.11	
流动负债	14,824,088.23		22,714,698.96	
非流动负债				
负债合计	14,824,088.23		22,714,698.96	
少数股东权益	1,232,269.95		1,217,604.21	
归属于母公司股东权益	1,506,107.72		1,488,182.93	
按持股比例计算的净资产份额	1,232,269.95		1,217,604.21	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,232,269.95		1,217,604.21	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,466,825.31		62,879,822.66
净利润		90,884.94		2,840,669.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		90,884.94		2,840,669.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东国宏新材料科技有限公司	山东国宏新材料科技有限公司	山东国宏新材料科技有限公司	山东国宏新材料科技有限公司
流动资产	428,624.38		492,468.64	
非流动资产	6,783.72		5,200.00	
资产合计	435,408.10		497,668.64	
流动负债			62.5	
非流动负债				
负债合计			62.5	
少数股东权益	213,349.97		243,827.01	
归属于母公司股东权益	222,058.13		253,779.13	
按持股比例计算的净资产份额	213,349.97		243,827.01	
调整事项				



—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	213,349.97		243,827.01	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-62,198.04		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-62,198.04		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东国宏管道科技有限公司	山东国宏管道科技有限公司	山东国宏管道科技有限公司	山东国宏管道科技有限公司
流动资产	14,427,937.21		22,803,299.42	
非流动资产	18,807.82		32,537.38	
资产合计	14,446,745.03		22,835,836.80	
流动负债	9,813,155.22		19,158,729.60	
非流动负债				
负债合计	9,813,155.22		19,158,729.60	
少数股东权益	2,270,459.01		1,801,782.53	
归属于母公司股东权益	2,363,130.80		1,875,324.67	
按持股比例计算的净资产份额	2,270,459.01		1,801,782.53	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,270,459.01		1,801,782.53	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		6,143,414.77		
净利润		956,482.61		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		956,482.61		

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	曲阜市城乡水务工程集团有限公司	曲阜市城乡水务工程集团有限公司	曲阜市城乡水务工程集团有限公司	曲阜市城乡水务工程集团有限公司
流动资产	435,355.08		74,816.60	
非流动资产	471,666.68			
资产合计	907,021.76		74,816.60	
流动负债	15,871.81		99,341.89	
非流动负债				
负债合计	15,871.81		99,341.89	
少数股东权益	436,663.48		-12,017.39	
归属于母公司股东权益	454,486.47		-12,507.89	
按持股比例计算的净资产份额	436,663.48		-12,017.39	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	436,663.48		-12,017.39	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		236,808.22		
净利润		-16,861.10		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-16,861.10		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**
 适用  不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**
 适用  不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**
 适用  不适用

**4、重要的共同经营**
 适用  不适用

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
山东运河城市发展投资集团有限公司	山东省济宁市	山东省济宁市	市政设施管理	50	

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

2023 年 4 月，公司与济宁运河控股集团有限公司共同投资设立山东运河城市发展投资集团有限公司，运河城投注册资本为人民币 20,000 万元，其中公司持股 50%，运河控股持股 50%。已办理完成相关工商设立登记手续。

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

**6、其他**
 适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**
 适用  不适用

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

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**
 适用  不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
山东东宏集团有限公司	曲阜市	投资、贸易	10,000.00	51.06	51.06

本企业的母公司情况的说明

投资者名称	出资金额（万元）	比例%
倪立营	4,455.50	44.56
朱秀英	3,036.00	30.36
倪奉尧	1,472.50	14.73
倪冰冰	1,036.00	10.36
合计	10,000.00	100.00

本企业最终控制方是倪立营

其他说明：  
 无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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	
山东东宏管道工程有限公司	山东省 曲阜市	山东省 曲阜市	压力管道安装与服务	100		同一控制下企业合并
曲阜美图建筑工程有限公司	山东省 曲阜市	山东省 曲阜市	工程施工		100	非同一控制下企业合并
湖北东宏管业科技有限公司	湖北省 孝感市	湖北省 孝感市	橡胶和塑料制品销售	70		新设子公司
河北东沼管道科技有限公司	河北省 邢台市	河北省 邢台市	科技推广与应用服务	40		新设子公司
山东中通塑业有限公司	山东省 曲阜市	山东省 曲阜市	化工原料、产品销售	100		同一控制下企业合并
曲阜中通运输有限公司	山东省 曲阜市	山东省 曲阜市	货物运输		100	新设孙公司

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东颐养健康集团管道科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东荷宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 45%
山东国宏水务有限公司	被投资企业，持股 40%
山东国宏管道科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东国宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 49%
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	被投资企业，持股 49%
山东运河城市发展投资集团有限公司	被投资企业，持股 50%
山东开元水务发展集团有限公司	被投资企业，持股 49%

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	同受东宏集团控制
山东博德投资有限公司	同受东宏集团控制，持有公司 1.77%股份
曲阜市东宏小额贷款有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏新能源有限公司	同受东宏集团控制
曲阜东宏置业有限公司	同受东宏集团控制

曲阜市东泰典当行有限公司	东宏集团合营公司
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.76% 股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.71% 股东
曲阜勤能工业服务集团有限公司	同受东宏集团控制
曲阜好力企业管理服务有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏电力工程有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏燃气有限公司	同受东宏集团控制
曲阜新时代法律服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市新动能创业服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市新动能技术服务有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏售电有限公司	同受东宏集团控制
上海科塑进出口有限公司	同受东宏集团控制
厦门欧勒科技有限公司	同受东宏集团控制
曲阜上理智能光电有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城市生命线工程有限公司	同受东宏集团控制
倪立营	本公司股东
朱秀英	本公司间接持股股东，倪立营之妻
倪奉尧	本公司间接持股股东，倪立营之子
倪冰冰	本公司间接持股股东，倪立营之女
天津市管道工程集团有限公司	被投资企业，持股 7.296%

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山东颐养健康集团管道科技有限公司	采购商品	13,611,389.44			12,802,518.29
山东东宏新能源有限公司	燃气费				207,712.52
曲阜勤能工业服务集团有限公司	装卸费、劳务费等	387,271.01			532,346.98
曲阜好力企业管理服务有限公司	劳务费	885,644.51			5,834,569.17
山东东宏电力工程有限公司	设备	9,181.08			361,196.12
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	劳务费	428,130.60			

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市管道工程集团有限公司	销售商品	2,582,338.49	90,110.61
天津市华水自来水建设有限公司	销售商品	329,163.74	4,792,623.05
山东颐养健康集团管道科技有限公司	销售商品	220,672.10	4,521,441.74
山东荷宏新材料科技有限公司	销售商品	4,410,626.26	48,575,251.93
山东国宏管道科技有限公司	销售商品	2,775,199.51	
山东国宏水务有限公司	销售商品	83,191,691.31	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东东宏集团有限公司	员工宿舍					420,000.00		59,227.36	65,269.80		

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	723.23	376.35

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收账款	天津市华水自来水建设有限公司	8,511,196.75	1,163,410.54	8,295,735.28	554,870.59
应收账款	天津市管道工程集团有限公司	464,416.82	12,585.69	16,300.32	441.74
应收账款	山东国宏管道科技有限公司	4,637,161.13	125,667.07	17,121,125.93	463,982.51
应收账款	山东荷宏新材料科技有限公司	16,413,982.86	2,325,861.37	22,714,455.95	615,561.76
应收账款	山东国宏水务有限公司	9,006,611.57	244,079.17	15,000,000.00	
合同负债	山东颐养健康集团管道科技有限公司	199.60		10,487.20	
合同负债	山东国宏管道科技有限公司	322,600.00			



**(2). 应付项目**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东颐养健康集团管道科技有限公司	10,268,066.06	
应付账款	山东东宏集团有限公司	6,000.00	426,000.00
应付账款	曲阜好力企业管理服务有限公司		295,018.99
应付账款	山东东宏电力工程有限公司		605,000.00

**7、关联方承诺**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**十三、 股份支付**
**1、 股份支付总体情况**
 适用  不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	486,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
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	

**其他说明**

2023年2月20日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，根据《东宏股份2021年限制性股票激励计划》相关规定，公司2021年限制性股票激励计划的第二个解除限售期公司的业绩考核未达标，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计486,000股进行回购注销。回购价格为5.80434元/股加上银行同期存款利息之和。2023年5月17日已完成回购注销。

**2、 以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得的可行权职工人数等信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,562,840.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 2022年8月22日海门市帕源路桥建设有限公司向海门市人民法院提起诉讼，起诉公司赔偿原告损120万元，并承担诉讼费用。公司提起管辖权异议，驳回异议，于2022年12月27日开庭审理。截止2023年6月30日尚未出具判决书。

(2) 2022年10月8日本公司向曲阜法院提起诉讼。案号(2022)鲁0881民初3459号。被告提起管辖异议、管辖权上诉。截止2023年6月30日尚未出具判决书。

截至2023年6月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	775,479,196.83
1 年以内小计	775,479,196.83
1 至 2 年	196,082,924.18
2 至 3 年	123,768,906.43
3 年以上	
3 至 4 年	3,313,800.42
4 至 5 年	7,232,297.72
5 年以上	10,327,778.12
合计	1,116,204,903.70

**(2). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,316,489.36	1.46	16,316,489.36	100		17,488,616.91	1.29	17,488,616.91	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	16,316,489.36	1.46	16,316,489.36	100		17,488,616.91	1.29	17,488,616.91	100	
按组合计提坏账准备	1,099,888,414.34	98.54	88,511,251.14	8.05	1,011,377,163.19	1,335,777,318.83	98.71	123,188,499.31	9.22	1,212,588,819.52
其中：										
应收矿用产品类客户	88,520,535.90	7.93	1,709,795.96	1.93	86,810,739.94	120,781,347.51	8.93	2,493,757.94	2.06	118,287,589.57
应收民用产品类客户	1,006,328,489.63	90.16	86,801,455.18	8.63	919,527,034.44	1,199,854,096.13	88.66	120,694,741.37	10.06	1,079,159,354.76
合并范围内关联方	5,039,388.81	0.45			5,039,388.81	15,141,875.19	1.12			15,141,875.19

合计	1,116,204,903.70	100.00	104,827,740.50	9.39	1,011,377,163.19	1,353,265,935.74	100.00	140,677,116.22	10.40	1,212,588,819.52
----	------------------	--------	----------------	------	------------------	------------------	--------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	经营困难
新疆天发西山矿业有限责任公司	23,353.37	23,353.37	100	经营困难
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	44,100.00	44,100.00	100	该公司破产重整
新疆富城矿业投资有限公司	67,888.00	67,888.00	100	煤矿停止生产，执行无果
黔西县协和乡小春湾煤矿	144,368.00	144,368.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执行无果
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执行无果
金沙县蜀盛机电设备有限公司	343,920.00	343,920.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
威远县铸铜煤业有限公司	524,754.00	524,754.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
山东信发博汇塑胶有限公司	1,782,619.16	1,782,619.16	100	该公司经营困难欠款无法收回
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	该客户查无任何可供执行财产，执行无果
阜康市西沟煤焦有限责任公司	1,080,026.00	1,080,026.00	100	煤矿停止生产，执行无果
烟台润德石灰石有限公司	1,170,144.46	1,170,144.46	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	该公司破产重整
惠民燃气（河南）有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	经营困难
合计	16,316,489.36	16,316,489.36	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

组合计提项目：应收矿用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	87,386,950.57	1,572,965.11	1.8
1 至 2 年	982,408.84	89,300.96	9.09
2 至 3 年	151,176.49	47,529.89	31.44
合计	88,520,535.90	1,709,795.96	1.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	683,160,545.56	18,279,879.02	2.68
1 至 2 年	195,086,648.37	27,643,778.07	14.17
2 至 3 年	123,523,908.80	36,476,610.27	29.53
3 至 4 年	134,696.60	88,280.15	65.54
4 至 5 年	953,802.21	844,019.58	88.49
5 年以上	3,468,888.09	3,468,888.09	100
合计	1,006,328,489.63	86,801,455.18	8.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

单击或点击此处输入文字。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	17,488,616.91		1,085,428.55	86,699.00		16,316,489.36
按账龄计提坏账准备	123,188,499.31	32,172,798.19	66,850,046.36			88,511,251.14
合计	140,677,116.22	32,172,798.19	67,935,474.91	86,699.00		104,827,740.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东信发博汇塑胶有限公司	100,000.00	通过诉讼方式收回
新疆富城矿业投资有限公司	150,000.00	通过诉讼方式收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	685,428.55	通过诉讼方式收回

新疆富城矿业投资有限公司	150,000.00	通过诉讼方式收回
河北华燃长通燃气有限公司	22,961,940.09	按约定回款
济宁市任城区水务局	10,386,083.00	按约定回款
汶上开元控股集团有限公司	6,023,684.54	按约定回款
合计	40,457,136.18	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	86,699.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	126,468,778.08	11.33	10,484,438.13
第二名	51,867,038.88	4.65	1,405,596.75
第三名	40,920,261.49	3.67	2,907,900.09
第四名	39,141,122.75	3.51	1,060,724.43
第五名	38,161,213.78	3.42	1,034,168.89
合计	296,558,414.98	26.58	16,892,828.30

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	349,638,372.39	232,303,591.62
合计	349,638,372.39	232,303,591.62

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	185,537,843.72
1 年以内小计	185,537,843.72
1 至 2 年	29,959,616.34
2 至 3 年	125,056,534.01
3 年以上	



3 至 4 年	22,245,024.58
4 至 5 年	90,999.16
5 年以上	122,803.52
合计	363,012,821.33

### (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	157,372,004.43	27,065,764.06
备用金	35,116,193.37	19,712,932.52
其他	1,461,971.99	2,221,054.24
合并范围内关联方往来	169,062,651.54	190,265,951.36
合计	363,012,821.33	239,265,702.18

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,772,995.55	699,554.64	489,560.37	6,962,110.56
2023年1月1日余额在本期	5,772,995.55	699,554.64	489,560.37	6,962,110.56
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	6,444,761.19	395,300.77		6,840,061.96
本期转回			427,723.58	427,723.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	12,217,756.74	1,094,855.41	61,836.79	13,374,448.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收保证金组合	3,859,154.20	5,641,407.40				9,500,561.60
应收备用金组合	2,233,669.21	1,021,966.48				3,255,635.69
应收其他款项	869,287.15		251,035.50			618,251.65
合计	6,962,110.56	6,663,373.88	251,035.50			13,374,448.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	100,000,000.00	1年以内	27.55	7,220,000.00
第二名	保证金	21,577,650.00	3-4年	5.94	1,557,906.33
第三名	保证金	14,000,000.00	1年以内	3.86	1,010,800.00
第四名	业务借款	3,041,955.00	1年以内	0.84	215,978.81
第五名	业务借款	2,015,800.00	1年以内	0.56	143,121.80
合计	/	140,635,405.00	/	38.74	10,147,806.94

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,955,646.20		22,955,646.20	22,955,646.20		22,955,646.20
对联营、合营企业投资	23,880,145.91		23,880,145.91	22,080,340.15		22,080,340.15
合计	46,835,792.11		46,835,792.11	45,035,986.35		45,035,986.35

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北东洛管道科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
山东东宏管道工程有限公司	12,586,730.08			12,586,730.08		
山东中通塑业有限公司	9,968,916.12			9,968,916.12		
合计	22,955,646.20			22,955,646.20		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东国宏水务有限公司	2,325,361.34	1,071,734.44		897,066.15			1,071,734.44			3,222,427.49	
山东颐养健康集团管道科技有限公司	16,503,782.45			1,193.56						16,504,976.01	
山东国宏管道科技有限公司	1,801,782.53			468,676.48						2,270,459.01	

曲阜市城乡水务工程集团有限公司	-12,017.39	490,000.00		-41,319.13					436,663.48
山东国宏新材料科技有限公司	243,827.01			-30,477.04					213,349.97
山东荷宏新材料科技有限公司	1,217,604.21			14,665.74					1,232,269.95
小计	22,080,340.15	1,561,734.44		1,309,805.76			1,071,734.44		23,880,145.91
合计	22,080,340.15	1,561,734.44		1,309,805.76			1,071,734.44		23,880,145.91

其他说明：

适用  不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,251,701,524.46	962,794,097.18	1,168,065,130.57	891,798,107.30
其他业务	117,561,599.49	118,421,503.89	49,495,157.15	50,156,936.17
合计	1,369,263,123.95	1,081,215,601.07	1,217,560,287.72	941,955,043.47

##### (2). 合同产生的收入情况

适用  不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	1,309,805.76	-3,619,707.85
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
信用等级较高的贴现息融资	-430,604.33	
其他	-11,366.10	-12,239.48
合计	867,835.33	-3,631,947.33

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	91,564.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,997,378.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,172,127.55	
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	719,471.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,202,620.54	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,777,921.24	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.60	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29	0.53	0.53

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 23 日

## 修订信息

适用 不适用