

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 2019 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人倪立营、主管会计工作负责人封安军及会计机构负责人（会计主管人员）孔德强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、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“第四节经营的情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	139

## 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
公司、本公司、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
华晨成长	指	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）
华鸿创业	指	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）
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）
凯诺管业	指	山东凯诺管业有限公司
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
东宏装备	指	山东东宏装备科技有限公司
PE 钢丝管材	指	钢塑复合型管材，以聚乙烯包覆高强度钢结构芯层通过挤出成型方法生产而成的钢丝网增强聚乙烯复合管材
PE 管材	指	以聚乙烯为原材料生产而成的管材
涂塑管材	指	钢塑复合型管材，以钢管为基体，内外表面熔接塑料防腐层
PVC 管材	指	以聚氯乙烯为原材料生产而成的管材
PE	指	聚乙烯，一种高分子化学产品，生产塑料管材的原料
PP	指	聚丙烯，一种高分子化学产品
HDPE	指	高密度聚乙烯，生产塑料管材的主要原材料
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	Shandong Donghong Pipe Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	DHPI
公司的法定代表人	倪立营

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鞠恒山	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
--------	-------------

公司注册地址的邮政编码	273100
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、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
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	852,528,805.30	749,943,844.89	13.68
归属于上市公司股东的净利润	96,268,168.80	79,652,079.33	20.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,123,522.03	72,110,879.19	24.98
经营活动产生的现金流量净额	-32,410,088.99	-113,626,625.26	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,600,785,645.40	1,550,926,000.95	3.21
总资产	1,984,082,251.12	1,886,527,935.50	5.17

##### (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)	0.38	0.31	22.58
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.31	22.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.28	25.00

加权平均净资产收益率 (%)	6.11%	5.48%	增加0.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.72%	4.96%	增加0.76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

1、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》等相关规定，本报告期基本每股收益按总股本 256,414,600 股计算，上年同期基本每股收益按总股本 256,414,600 股计算。

2、上述数据以合并报表数据填列。

#### 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	-175,865.39	
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	2,576,670.53	
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	3,141,625.73	
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减值准备转回	1,367,835.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,920.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,145,539.38	
合计	6,144,646.77	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 报告期内公司所从事的主要业务

公司业务主要是从事各类塑料管道及复合管道系统的研发、生产、销售及服务, 致力于为客户提供一体化的管道配套产品及系统解决方案, 是国内管道行业产品系列化、生产规模化、经营品牌化的实力企业之一。公司建有管材、管件、新材料三大智能化、自动化、信息化生产基地, 主要产品为 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件和涂塑管材管件、热力保温管材管件等, 主要应用于市政基础设施建设、燃气、工矿、化工、电力热力、居民住宅等领域, 是南水北调、跨海工程、高速公路、高速铁路建设工程、民生饮用水工程、机场管网建设、一带一路等国家重点工程主要供应商之一。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司的采购模式是根据生产需求的主、辅材料、大型设备等制定的，主要分为年度战略采购、招标采购、询比价采购。合同计划部门根据订单需求时间，结合原材料库存情况制定请购需求计划，供应部负责请购计划的执行。其中，生产使用的主要原、辅材料，采取战略采购合作方式。大型设备采取招标采购方式，招标委员会总负责人为招标过程中的第一负责人，负责组织招标小组成员制定招标技术标准、招标公告和文件。供应部将公开发布招标信息并邀请供应商参加竞标，招标完成并经公司审批后，供应部负责发布中标通知书并签订采购合同。

供应部按照《供方管理控制程序》、《采购管理控制程序》等要求严格把控，确定供应商。

采购物资到达后，质量管理部对采购物资进行检验，检验不合格的物资根据质量管理体系的相关文件规定，由采购人员负责联系供应商，商议退换货事宜。

## 2、生产模式

公司生产模式主要是以销订产，即订单式生产，是根据市场营销部门提供的客户订单制定生产计划并组织生产。

## 3、销售模式

塑料管道行业在销售环节由于产品或市场不同而采取参与招投标销售和通过经销商销售两种不同的销售模式。公司的销售模式主要是直接参与客户或工程的招投标，中标后进行商务谈判并签订合同，货款结算方式大多按照合同约定分期付款。公司对于经销商及其他个别零散客户，一般采取款到发货或货到收款的政策，有效规避相关风险。

### （三）行业情况说明

#### 1、行业现状

近年来，塑料管道行业在相关国家政策的推动和影响下，在“一带一路”、海绵城市建设、城市地下管网及综合管廊建设、清洁能源利用、装配式建筑、黑臭水体治理、农村水利建设、农村人居环境整治等新的市场空间拉动下发展步态稳健。2018年全国塑料管道总产量约1567万吨，同比增长3%，行业发展稳中有升，预计2019年仍保持小幅增长态势。塑料管道产品在市政工程、建筑业、水利工程、农业、工业等领域保持着稳步增长。行业产业结构正在逐步转变，集中度正在增强。行业发展正逐步向标准化、品质化、智能化、服务化、绿色化方向推进。

#### 2、竞争格局/态势

目前塑料管道企业主要集中在沿海和经济发达地区，浙江、广东、山东三省产量之和已接近了全国总量的一半。其他地区塑料管道行业发展相对缓慢，生产企业布局不尽合理，一些地区产品种类单一，同品种产品过于集中。2018年上半年，我国塑料管道行业生产企业主要集中在东南部地区，华南地区与华东地区企业两地区占比之和达到61%。

目前国内较大规模的塑料管道生产企业3000家以上，年生产能力超过3,000万吨，其中，年生产能力1万吨以上的企业约300家，有20家以上企业的年生产能力已超过10万吨。塑料管道行业集中度越来越高，但前20位的销售量仅达到行业总量的44%，行业仍有集中趋势。

#### 3、发展趋势



2018 年,我国经济发展在高基数上总体平稳,国内生产总值增长 6.6%,总量突破 90 万亿元,居民人均可支配收入实际增长 6.5%,2019 年,国家会继续坚持稳中求进的工作基调,将实施更大规模的减税,明显降低企业社保缴费负担,着力缓解企业融资难、融资贵问题,激发市场主体活力,着力优化营商环境,培育新动能,扎实推进乡村建设。

在这样的大环境下,2019 年塑料管道市场迎来新的、不同以往的发展时期,国家加快管网改造、提高城镇化水平、实施农村饮水安全巩固提升工程,今明两年解决好饮水困难人口的饮水安全问题,提高 6000 万农村人口供水保障水平;完成新一轮农村电网升级改造;城镇老旧小区量大面广,要大力进行改造提升;推动共建“一带一路”,现代化农田建设,开展农村人居环境整治,推进“厕所革命”、垃圾污水治理,建设美丽乡村等政策拉动下,塑料管道市场仍有较好发展空间。

有利于塑料管道行业发展的相关政策:

根据 2019 年中央 1 号文件《中共中央国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》载明,巩固和提高粮食生产能力,到 2020 年确保建成 8 亿亩高标准农田;全面推开以农村垃圾污水治理、厕所革命和村容村貌提升为重点的农村人居环境整治,确保到 2020 年实现农村人居环境阶段性明显改善;推进农村饮水安全巩固提升工程,加强农村饮用水水源地保护,加快解决农村“吃水难”和饮水不安全问题;加强农村污染治理和生态环境保护,统筹推进山水林田湖草系统治理,推动农业农村绿色发展。

根据 2019 年 3 月十三届全国人大二次会议《2019 年国务院政府工作报告》载明,2019 年要加强农田水利建设,新增高标准农田 8000 万亩以上,新增高效节水灌溉面积 2000 万亩以上,华北、西北等八个干旱缺水省区,增加 1000 万亩;加快实施农村饮水安全巩固提升工程,2019-2020 年提高 6000 万农村人口供水保障水平,2019 年年底全国农村集中供水率达到 86%,自来水普及率到达 82%。

根据住建部部署 2019 年十大重点工作中相关信息载明,继续推进棚户区改造,严格把握棚改范围和标准,重点改造老城区内脏乱差的棚户区 and 国有工矿区、林区、垦区棚户区,加大配套基础设施建设;深入推进海绵城市建设,加大城市黑臭水体治理和排水防涝设施补短板工作力度,制定实施城镇污水处理提质增效三年行动方案,加快城市和县城生活垃圾无害化处理设施建设,继续因地制宜推进地下综合管廊建设;实施城市品质提升三年行动计划,运用“美好环境与幸福生活共同缔造”的理念和方法,推进老旧小区改造工作,重点解决供水、供电、供气等问题,促进解决二次供水、停车难问题,鼓励有条件的小区加装电梯等便民设施;高村庄规划建设水平,发动村民参与,共同编制村民易懂、村委能用、乡镇好管的村庄建设规划,进一步完善引导支持设计人员和机构下乡的政策措施,继续推进农村生活垃圾污水治理,加强传统村落保护利用。

根据 2019 年 6 月 30 日国家发改委、商务部发布的《外商投资准入特别管理措施(负面清单)(2019 年版)》载明,在基础设施建设方面,取消城市人口 50 万以上的城市燃气、热力管网须由中方控股的限制,市场将更加开放、公平,燃气管网建设或迎来高峰。

根据国务院关于河北雄安新区总体规划（2018-2035年）的批复载明，建设海绵城市，构建集约高效可靠的供排水系统；优化能源结构，建设绿色电力供应系统和清洁环保的供热系统，推进本地可再生能源利用，严格控制碳排放；合理布局地下基础设施网络，有序利用地下空间；实现电力、燃气、热力等清洁能源稳定安全供应，提高能源安全保障水平。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）品牌优势

公司是中国塑料管道专业委员会理事单位，已全面通过 ISO9001 国际质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、ISO10012 测量管理体系认证、GB/T 27922 商品售后服务体系认证；在产品认证方面，公司产品先后获得中国环境标志产品认证、节水产品认证，并通过了英国饮用水安全 WRAS 认证、欧盟 CE 认证以及知名检测机构必维国际检验集团的工业部产品认证；公司被认定为国家级高新技术企业、国家守合同重信用企业、中国专利山东明星企业、省级消费者满意单位等众多殊荣，所辖研发中心先后被认定为省级工程技术研究中心、省级企业技术中心、省级工程研究中心、省级工业设计中心，并设有国家级 CNAS 实验室、博士后科研工作站；东宏牌给水用聚乙烯（PE）管、燃气用埋地聚乙烯（PE）管、钢丝网骨架塑料（聚乙烯）复合管、埋地排水用钢带增强聚乙烯（PE）螺旋波纹管、涂塑复合钢管产品先后被认定为山东省名牌产品；公司依托“煤矿井下用管道”产品的市场优势及领先的市场占有率，入选山东省首批制造业单项冠军企业。

### （2）产品综合配套优势

公司产品系列在原有 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件、涂塑管材管件系列化产品的综合配套基础上，通过募投项目的实施，新增供排水用 TPEP 管材管件、螺旋钢管、聚氨酯保温管材管件、高抗冲双向拉伸 PVC-O 管材管件等产能的陆续达产，使得公司在水利、市政、工矿、燃气、工业、热力等领域的产品综合化服务配套能力大幅提升。

### （3）技术优势

管道产品因其材料的不同特征，具有适用于不同用途及各种环境特性，公司核心技术的竞争优势主要体现在以下几个方面：

1)材料改性技术，是解决管道市场的不同应用需求的关键技术。公司具备钢塑复合管道用粘结树脂、防腐树脂材料，煤矿、非煤矿山等工业管道用静电、阻燃、耐磨、纳米级材料等开发及制造能力，钢塑复合用粘接树脂等改性材料方面具备发明专利，具有独立知识产权；该类技术现已发展成熟且在市场上销售多年，在细分市场拥有较强的竞争优势，同时核心材料的技术优势为公司产品质量精细化控制与成本优势奠定发展基础。

2)管道连接技术是公司又一核心技术，凭借公司经过多年的自主创新积累与对管道工程应用的深入挖掘与理解，在复合管道的连接技术及配套功能管件开发上是公司在工程管道市场定位的

基础与保障，同时具备该类技术的自主知识产权专利 16 项。

3) 钢丝网骨架聚乙烯管道是公司的拳头产品，经过多年的技术开发及生产、市场应用经验的总结，突破了多层钢丝复合工艺技术使其满足市政、水利等工程管道的使用需求，特别是在长距离供水工况、特殊地形供水工况应用方面结合公司自主开发连接方式的优势，具备承压高、水头损失低、安装快捷、重量轻等特点，相对于传统管材有绝对优势。

4) 通过募投项目实施，新增产品系列中的 TPEP 管道，聚氨酯保温管等防腐钢管的达产，在公司防腐材料的核心技术的带动下，成为国内引领防腐钢管系列产品高质量发展的标杆企业之一，有着比较大的质量成本优势。

5) 公司产品系列优势，公司在市政及基础设施领域已形成多品类产品系列的优势，尤其在一些大型工程项目中，公司研发中心可根据用户特殊工况要求，提供工程定制的系统解决方案，形成行业工程管道领域影响力。

#### (4) 市场优势

公司经过多年的市场积累，建立了直销与经销相结合的销售模式，形成了规范的销售管理体系。直销模式采用直接面向终端客户，减少中间环节，并拥有了较大规模的客户群体，如：神华集团有限责任公司、中国五矿集团公司、中国中铁股份有限公司、北控水务集团等大型企业，并与其建立了良好的合作关系。参与建设了南水北调供水工程、一带一路沿线工程、重点国家水利治理项目，如甘肃引黄济临工程、京新高速公路（阿拉善盟境内）供水工程（SRTP）、蓬莱跨海引水工程（SRTP）、江苏宝应调水工程（TPEP）、湖北水总高压供水管道系统（SRTP）、魏桥集团海水淡化工程（PE）等多项国家重点工程项目建设，提高了公司在行业内的知名度和市场认同度。

#### (5) 产业链优势

公司从产品结构上形成了 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件、涂塑管材管件、保温、保冷管材管件等系列化产品的配套生产能力，特别是在管道连接件方面，能够实现自我供给。为提升公司产品的综合竞争力，公司积极部署、规划，在产业链向上下游延伸，在上游领域，具备多种聚乙烯改性材料的核心技术，保障公司自身产品改性原材料供应的同时，配套销售其他塑料管道生产厂家；研发中心在技术服务方面，具备一定的工程类项目的技术优化方案的能力；在下游领域，全资子公司东宏管道同时具备压力管道安装、水利水电总承包、市政工程总承包能力，并配备了专业的工程施工技术队伍，能够为客户提供安装技术指导。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，在国内外经济面临新的风险挑战，国内经济下行压力加大的形势下，公司牢固树立以市场为核心、以客户为中心的经营理念，秉承质量、效益、稳健发展基调，落实全年任务部署，加快培育增长新动能、努力开辟产品新市场，有力推动了经营高质量发展。上半年公司销售收入、净利润、税收等指标继续保持增长态势。上半年实现营业收入 852,528,805.30 元，同

比增长 13.68%；归属于上市公司股东净利润为 96,268,168.80 元，同比增长 20.86%；扣除非经常性损益的净利润为 90,123,522.03 元，同比增长 24.98%。

报告期内，公司加快新项目建设，培育经营业绩增长新动能。从新产品引入、智能管道对外合作、耐磨聚乙烯材料升级开发、机器换人与定制设备、关键工艺等五方面加速推进。双轴取向聚氯乙烯（PVC-O）管道、新型防腐管道、聚氨酯缠绕保温管道等项目集中开工建设。其中，新型防腐管道已开始投产，聚氯乙烯（PVC-O）管道生产线已具备产能。多个项目的落地，进一步优化了公司产品结构，实现了公司在工程管道领域产品的全覆盖，稳固了国内工程管道全产业链基地的市场地位。

报告期内，公司有序推进年度产品研发立项计划，不断提高产品核心竞争力和产品种类，先后推出了钢丝管承插、电熔双密封、高强度铆固型、防腐钢管承插等连接方式；在 3PP 防腐配套材料、碳纳米材料增强改性聚乙烯单抗、双抗管道专用料的开发中实现了技术突破。此外，基于先期开发的钢丝网骨架聚乙烯给水管道的智能化监测、分析控制系统，在流体运行参数监测、管线运行数据分析、管道泄漏监测定位报警以及管网运行可视化的综合系统方面，公司进行了有益探索。

报告期内，公司深化校(院)企合作。与浙江大学签订《技术开发合同》，标志着双方共同研究开发的智能复合管道系统进入了实质阶段。双方合作研发重点为复合管测试平台搭建、虚拟仿真与监控系统搭建、智能管道系统生产、安装、调试与管理。按照双方签订的《技术开发（合作）合同》，近期将完成复合管道智能监控系统的设计，为复合管道在生产制造、管道施工、运维管理方面由数字化向智能化迈进提供支持。同时为长输管线、工业园区管网系统的安全生产、智慧管理提供了系统解决方案。

报告期内，公司优化内控管理。在信息化项目建设中，遵循“统一标准、统一数据、统一管理、高度共享”的基本原则，完善了 OA 办公系统信息平台，将 ERP 系统进行升级，建设成统一、集成、共享的信息系统平台，提高了公司内部协同管理水平和能力。

## （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	852,528,805.30	749,943,844.89	13.68
营业成本	628,117,016.38	575,719,345.13	9.10
销售费用	50,897,189.75	45,468,242.77	11.94
管理费用	34,157,392.11	26,283,922.17	29.96
财务费用	438,681.37	1,401,665.47	-68.70
研发费用	21,975,259.95	18,501,682.41	18.77
经营活动产生的现金流量净额	-32,410,088.99	-113,626,625.26	-
投资活动产生的现金流量净额	44,576,651.77	61,025,440.17	-26.95
筹资活动产生的现金流量净额	-15,665,493.38	8,636,418.34	-281.39

营业收入变动原因说明:公司销售数量增长，营业收入增加。

营业成本变动原因说明:公司销售数量增长,导致成本增加。

销售费用变动原因说明:公司销售数量增长导致销售费用增加。

管理费用变动原因说明:主要是本期薪酬、折旧费增加,导致管理费用增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期利息费用减少,导致财务费用降低。

研发费用变动原因说明:主要是公司根据市场需要加大对研发的投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期采购支出减少,导致流量净额较同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期购买理财增加,导致流量净额较同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付股利增加,导致流量净额较同期减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	27,118,400.29	1.37	11,673,421.64	0.62	132.31	主要是本期销售投标保证金增加所致。
在建工程	86,895,387.87	4.38	43,590,745.05	2.31	99.34	主要是本期募投项目投入增加所致。
预收款项	42,782,114.82	2.16	24,166,990.95	1.28	77.03	主要是本期末发货增长,客户预付款项增加所致。
短期借款	107,000,000.00	5.39	76,000,000.00	4.03	40.79	主要是本期银行贷款增加所致。
其他流动资产	70,894,538.21	3.57	123,934,252.12	6.57	-42.80	主要是期末理财产品余额减少所致。
应交税费	12,105,647.75	0.61	27,756,317.61	1.47	-56.39	主要是期末应交增值税减少所致。
其他非流动资产	-	0.00	18,530,000.00	0.98	-100.00	主要是土地出让保证金转为土地出让金所致。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,448.06	保函保证金

固定资产	86,630,910.44	抵押授信
无形资产	74,021,315.99	抵押授信
合计	160,734,674.49	/

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (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

#### (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

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
山东东宏管道工程有限公司	100	1,300.00	2,540.29	2,045.09	1,289.73	385.05	压力管道安装与服务
山东凯诺管业有限公司	100	1,000.00	1,514.80	1,436.76	3,854.92	1.80	塑料管材、管件制造、销售
山东中通塑业有限公司	100	1,000.00	3,294.78	1,361.48	16,471.32	83.60	化工原料、产品销售
曲阜美图建筑工程有限公司	100	1,000.00	332.03	331.96	0.00	-0.03	建筑工程
山东东宏装备科技有限公司	51	1,500.00					机械设备研发、制造、销售

注：

1. 曲阜美图建筑工程有限公司系山东东宏管道工程有限公司全资子公司，于2019年1月14日收购原曲阜美图建筑工程有限公司股东全部股份成立，经营范围：建筑工程、土石方工程、钢结构工程、古建筑工程、管道工程（不含压力管道）、亮化工程施工；房屋及小区设施维修，机电设备安装；建筑工程作业分包，工程机械设备租赁；土地整理、园林绿化、物业服务、家政服务、装饰装修；建筑材料、钢材、五金机电、电线电缆、装饰材料、办公设备、文具、日用百货的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；

2. 山东东宏装备科技有限公司系2019年6月28日由东宏股份和吴建浩、周满意、李加兴合资成立，经营范围：机械设备、单、双螺杆挤塑机、注塑机、热熔焊机、电熔焊机、PVC-O

管材生产线、高压力复合管材生产线、塑料机械及成套设备、模具、设备配件、电气设备、五金工具的研发、制造与销售；管材、管件销售；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术进出口业务。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 二、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

##### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

###### (一) 原材料价格波动风险

原材料价格波动是影响公司盈利水平的重要因素之一。我国聚乙烯原料主要产自石油化工行业，供应渠道畅通，供应充足，但受国际原油价格和国内供求关系的影响，如果聚乙烯价格出现大幅度波动，可能会给公司经营带来一定风险。

###### (二) 存货资产减值风险

报告期末，公司存货账面价值为 24,672.61 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 16.25% 和 12.44%。如因市场形势变化可能导致未来库存产品和原材料价格下降，存货账面价值出现减值的风险。

###### (三) 应收账款风险

报告期末，公司应收账款净额为 76,391.18 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 50.32% 和 38.50%。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，但可能存在某些客户因经营出现问题导致不能及时回收货款，出现个别坏账的风险。

##### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会审议的议题全部通过。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 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	



## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	东宏集团	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司于股票上市前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。本公司持有的公司股票在锁定期（包括延长的锁定期）满后的 24 个月内不减持。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 36 个月内	是	是		
	股份限售	博德投资	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司于股票上市前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行	2017 年 11 月 6 日，股票上市	是	是		

			价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本公司持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。本公司持有的公司股票在锁定期（包括延长的锁定期）满后的 24 个月内不减持。	交易之日起 36 个月内				
	股份限售	倪立营	自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。本人持有的公司股票在锁定期（包括延长锁定期）满后的 24 个月内不减持。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 36 个月内	是	是		
其他承诺	其他	东宏集团	拟自 2019 年 5 月 14 日起 6 个月内，以自有资金及自筹资金通过上海证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，拟增持公司股份金额不少于人民币 2000 万元，不超过人民币 10000 万元，增持数量不超过 5,128,292 股（占公司总股本的 2%）。承诺在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于减持期限的相关要求。	增持实施期间及法定期限内	是	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会第十八次会议和 2018 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘用期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、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:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	山西灵石天聚鑫辉源煤业有限公司	无	买卖合同纠纷	2014年12月15日,山西省灵石县人民法院作出(2014)灵商初字第463号《民事判决书》,判决被告向原告支付138.07万元及其利息。2015年1月22日,发行人向法院申请强制执行,2015年5月20日,发行人与被申请人达成执行和解协议:被申请人应自2015年6月20日开始每月支付发行人30万元。未履行,执行无果。	1,380,700.00		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	山西煤炭运销集团赵屋煤业有限公司	无	买卖合同纠纷	2014年12月17日,山西省壶关县人民法院作出(2014)壶民初字第760号《民事调解书》,要求被告于2015年2月10日、2015年4月10日、2015年5月10日、2015年6月10日前分别还款20万元。2016年3月2日,发行人向法院申请强制执行,执行中。截至2019年6月30日已履行完毕。	1,421,856.00		截至2019年6月30日已全部执行完毕。		截至2019年6月30日已全部执行完毕。
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	新疆龙煤能源有限责任公司	买卖合同纠纷	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》,要求被告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,发行人向法院申请强制执行,执行中。截至2019年6月30日尚欠227019.45元。	2,182,356.00		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	山西盛特隆物资贸易有限公司	无	买卖合同纠纷	2015年8月3日,曲阜法院作出(2015)曲陵商初字第155号《民事判决书》,判决被告向发行人支付货款153.9106万元及违约金。2015年10月9日,发行人向法院申请强制执行。执行无果。	1,582,374.00		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	托克逊县雨田煤业有限责任公司	无	买卖合同纠纷	2015年10月30日,新疆维吾尔自治区托克逊县人民法院作出(2015)托民二初字第134号《民事判决书》,判决被告向发行人支付货款201.198345万元及违约金5万元。2017年5月10日,发行人向法院申请强制执行,执行中。截至2019年6月30日已全部履行完毕。	2,011,983.46		截至2019年6月30日已执行完毕。		截至2019年6月30日已执行完毕。

东宏股份	阜康市西沟煤焦有限责任公司	无	买卖合同纠纷	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,发行人向法院申请强制执行,执行中。	1,180,026.00		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	贵州华隆煤业有限公司、贵州华隆煤业有限公司新华分公司	无	买卖合同纠纷	2015年10月26日,贵州省六盘水市六枝特区人民法院作出(2015)黔六特民商初字第40号《民事判决书》,判决被告向发行人支付货款451.74098万元,支付逾期付款违约金5万元,共计456.74098万元。2016.10.7,发行人向法院申请强制执行。执行中。截至2019年6月30日尚欠447.18193万元。	4,517,409.80		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	新疆富城矿业投资有限公司	无	买卖合同纠纷	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》,判决被告向发行人支付货款152.7888万元及违约金3万元。2016.9.20,发行人向法院申请强制执行。执行中。截至2019年6月30日尚欠1397888.00元。	1,527,888.00		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	重庆向融建材有限公司、徐福来、崔勇、崔艳	无	买卖合同纠纷	2015年12月18日,发行人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。	3,256,116.25		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	荆州贵红生物能源有限公司	张小红、李善贵	买卖合同纠纷	2017年10月9日发行人向曲阜法院提起诉讼。2018年2月6日曲阜市人民法院作出(2017)鲁0881民初3038号民事判决书:被告贵红公司十日内支付发行人货款121.76448万元及违约金(2017年6月1日按日万分之五计算至付清之日),被告张小红、李善贵对债务承担连带清偿责任。发行人于2018年6	1,217,644.80		截至2019年6月30日尚未执行完毕。		截至2019年6月30日尚未执行完毕。

				月 5 日申请强制执行，执行无果。					
东宏股份	辽宁中天建设(集团)有限公司清河分公司	无	买卖合同纠纷	2018 年 8 月 9 日发行人向曲阜法院提起诉讼。2018 年 9 月 26 日曲阜市人民法院作出 (2018) 鲁 0881 民初 2961 号民事调解书: 被告 2018 年 9 月 26 日支付 30 万元, 2018 年 10 月 31 日前支付 53.12426 万元, 2018 年 11 月 30 日前支付 50 万元。被告有 17911.6 万元未履行。	1,317,911.60		截至 2019 年 6 月 30 日尚未履行完毕。		截至 2019 年 6 月 30 日尚未履行完毕。
东宏股份	江油市春荣燃气有限公司	吴勇华、林立荣、谭春香	买卖合同纠纷	2018 年 8 月 9 日发行人向曲阜法院提起诉讼。2018 年 9 月 21 日曲阜市人民法院作出 (2018) 鲁 0881 民初 2965 号民事判决书: 被告江油市春荣燃气有限公司支付货款 1841885.96 元及逾期付款违约金于判决生效十日内付清, 被告吴勇华、林立荣、谭春香承担连带担保责任。被告于 2018 年 10 月 25 日提起上诉, 济宁市中级人民法院于 2019 年 2 月 26 日审理终结, 判决撤销曲阜市人民法院作出 (2018) 鲁 0881 民初 2965 号民事判决书, 上诉人江油市春荣燃气有限公司判决生效十日内支付货款 1771885.96 元及逾期付款违约金, 上诉人吴勇华、林立荣、谭春香承担连带清偿责任。	1,841,885.96		截至 2019 年 6 月 30 日尚未履行完毕。		截至 2019 年 6 月 30 日尚未履行完毕。
东宏股份	烟台润德石灰石有限公司	刁基清、刁风亭	买卖合同纠纷	2018 年 9 月 10 日发行人向曲阜法院提起诉讼。2018 年 10 月 26 日曲阜市人民法院作出 (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 1170144.46 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。	1,170,144.46		截至 2019 年 6 月 30 日尚未执行完毕。		截至 2019 年 6 月 30 日尚未执行完毕。
东宏股份	山东信发博汇塑胶有限公司	无	买卖合同纠纷	2019 年 5 月 27 日发行人向曲阜法院提起诉讼。截至 2019 年 6 月 30 日尚未开庭审理。	1,982,619.16		截至 2019 年 6 月 30 日尚未执行完毕。		截至 2019 年 6 月 30 日尚未执行完毕。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、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。

**九、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

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 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 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 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重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的环保情况说明**适用 不适用

公司不属于污染企业，符合国家和地方环保要求；

公司积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，持续推进环保管理体系的完善，有效落实环保措施，加大环保投入，做到生产密闭化、管道化，加强管理监测，从源头加强管理减少三废产生，确保三废处理设施稳定运行，保证固废合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。



公司目前持有曲阜市环境保护局于 2018 年 12 月 31 日颁发的曲环许字 009 号《排放重点水污染物许可证》，有效期为 2018 年 12 月至 2019 年 12 月。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

详见“第十节-五-44. 重要会计政策和会计估计的变更”中的相关论述。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 3、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 4、 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

##### 5、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,482
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

## 前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
山东东宏集团有限公司	864,300	130,018,650	50.71	129,154,350	无	0	境内非国有法人
倪立营	0	31,281,250	12.20	31,281,250	无	0	境内自然人
湖南华鸿浦海创业投资企业(有限合伙)	-547,500	8,360,200	3.26	0	未知		境内非国有法人
山东博德投资有限公司	0	4,550,000	1.77	4,550,000	无	0	境内非国有法人
曲阜东方成长股权投资企业(有限合伙)	0	3,419,000	1.33	0	无	0	境内非国有法人
曲阜东宏成长股权投资企业(有限合伙)	-45,500	3,360,500	1.31	0	无	0	境内非国有法人
林晓祖	1,178,004	1,178,004	0.46	0	未知		境内自然人
樟树市华晨成长股权投资基金(有限合伙)	-7,681,200	1,133,854	0.44	0	未知		境内非国有法人
张秀珍	903,590	903,590	0.35	0	未知		境内自然人
朱苏玲	893,680	893,680	0.35	0	未知		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖南华鸿浦海创业投资企业(有限合伙)	8,360,200	人民币普通股	8,360,200
曲阜东方成长股权投资企业(有限合伙)	3,419,000	人民币普通股	3,419,000
曲阜东宏成长股权投资企业(有限合伙)	3,360,500	人民币普通股	3,360,500
林晓祖	1,178,004	人民币普通股	1,178,004
樟树市华晨成长股权投资基金(有限合伙)	1,133,854	人民币普通股	1,133,854
张秀珍	903,590	人民币普通股	903,590
朱苏玲	893,680	人民币普通股	893,680
王国庆	454,400	人民币普通股	454,400
石发铭	446,000	人民币普通股	446,000
李超	339,100	人民币普通股	339,100

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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 12.20% 的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100% 股权。</p> <p>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。其中倪立营持有东方成长 18.25% 的股份，持有东宏成长 20.23% 的股份。</p> <p>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。</p>
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东东宏集团有限公司	129,154,350	2020-11-6	0	自公开发行之日起36个月锁定
2	倪立营	31,281,250	2020-11-6	0	自公开发行之日起36个月锁定
3	山东博德投资有限公司	4,550,000	2020-11-6	0	自公开发行之日起36个月锁定
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 12.2%的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100%股权。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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**(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**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		191,265,350.49	194,917,628.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		192,827,518.17	215,333,726.07
应收账款		763,911,821.65	609,260,367.37
应收款项融资			
预付款项		25,417,432.73	33,781,665.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		27,118,400.29	11,673,421.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		246,726,089.16	267,392,610.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,894,538.21	123,934,252.12
流动资产合计		1,518,161,150.70	1,456,293,672.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		256,119,007.45	263,867,267.88
在建工程		86,895,387.87	43,590,745.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,051,345.24	79,926,341.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,855,359.86	24,319,908.51
其他非流动资产			18,530,000.00
非流动资产合计		465,921,100.42	430,234,263.41
资产总计		1,984,082,251.12	1,886,527,935.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		107,000,000.00	76,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,171,740.14	36,527,089.99
预收款项		42,782,114.82	24,166,990.95
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		50,574,102.23	50,095,393.25
应交税费		12,105,647.75	27,756,317.61
其他应付款		65,367,467.31	56,198,185.46
其中：应付利息		42,291.67	92,800.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		320,001,072.25	270,743,977.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		63,295,533.47	64,857,957.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,295,533.47	64,857,957.29
负债合计		383,296,605.72	335,601,934.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,414,600.00	256,414,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		653,891,232.28	653,891,232.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,899,312.21	70,899,312.21
一般风险准备			
未分配利润		619,580,500.91	569,720,856.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,600,785,645.40	1,550,926,000.95
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,600,785,645.40	1,550,926,000.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,984,082,251.12	1,886,527,935.50

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

### 母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		182,171,183.59	188,779,603.67
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		190,927,518.17	215,333,726.07
应收账款		750,327,839.57	607,745,564.14
应收款项融资			

预付款项		19,445,182.54	26,089,739.89
其他应收款		38,771,247.51	11,317,562.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		233,499,710.05	260,371,183.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		69,212,880.02	122,900,115.42
流动资产合计		1,484,355,561.45	1,432,537,494.97
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,959,223.92	44,959,223.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		255,653,440.25	263,470,716.18
在建工程		86,582,180.33	43,590,745.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		98,051,345.24	79,926,341.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,478,689.80	24,220,117.16
其他非流动资产			18,530,000.00
非流动资产合计		509,724,879.54	474,697,144.28
资产总计		1,994,080,440.99	1,907,234,639.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		107,000,000.00	76,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,987,109.72	49,445,263.90
预收款项		42,744,303.02	27,674,123.93
合同负债			
应付职工薪酬		48,972,708.01	48,220,408.31
应交税费		12,056,308.88	27,635,735.67
其他应付款		71,942,453.81	61,163,415.09
其中：应付利息		42,291.67	92,800.00
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		333,702,883.44	290,138,946.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		63,295,533.47	64,857,957.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,295,533.47	64,857,957.29
负债合计		396,998,416.91	354,996,904.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,414,600.00	256,414,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		665,850,456.20	665,850,456.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,430,556.97	70,430,556.97
未分配利润		604,386,410.91	559,542,121.89
所有者权益（或股东权益）合计		1,597,082,024.08	1,552,237,735.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,994,080,440.99	1,907,234,639.25

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		852,528,805.30	749,943,844.89
其中：营业收入		852,528,805.30	749,943,844.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		741,934,541.26	670,956,342.57



其中：营业成本		628,117,016.38	575,719,345.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,349,001.70	3,581,484.62
销售费用		50,897,189.75	45,468,242.77
管理费用		34,157,392.11	26,283,922.17
研发费用		21,975,259.95	18,501,682.41
财务费用		438,681.37	1,401,665.47
其中：利息费用		923,480.84	2,253,878.77
利息收入		613,950.58	459,613.56
加：其他收益		2,576,670.53	1,562,423.89
投资收益（损失以“-”号填列）		3,141,625.73	3,169,940.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,710,532.77	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-186,076.83	5,909,437.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		343,105.40	58,806.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		110,759,056.10	89,688,110.69
加：营业外收入		470,376.28	3,003,825.39
减：营业外支出		609,427.01	192,666.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,620,005.37	92,499,270.02
减：所得税费用		14,351,836.57	12,847,190.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,268,168.80	79,652,079.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,268,168.80	79,652,079.33
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		96,268,168.80	79,652,079.33

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		96,268,168.80	79,652,079.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,268,168.80	79,652,079.33
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.38	0.31
(二)稀释每股收益(元/股)		0.38	0.31

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。

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		697,707,786.16	587,965,771.24
减: 营业成本		482,609,840.10	429,342,989.91
税金及附加		6,279,259.21	2,643,183.32
销售费用		48,471,288.28	41,014,421.92
管理费用		33,121,500.66	24,162,650.19
研发费用		21,975,259.95	16,998,264.65
财务费用		446,904.29	1,262,401.73
其中: 利息费用		923,480.84	2,076,339.88
利息收入		598,731.95	401,886.96
加: 其他收益		1,576,670.53	1,562,423.89
投资收益(损失以“-”号填列)		3,141,625.73	3,169,940.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-4,818,653.62	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		29,558.86	5,067,880.34
资产处置收益(损失以“-”号填列)		343,105.40	58,806.82
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		105,076,040.57	82,400,911.13
加: 营业外收入		150,482.27	2,613,816.48
减: 营业外支出		609,382.57	192,666.06
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		104,617,140.27	84,822,061.55
减: 所得税费用		13,361,808.65	11,726,893.97
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		91,255,331.62	73,095,167.58
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		91,255,331.62	73,095,167.58
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		91,255,331.62	73,095,167.58
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 倪立营

主管会计工作负责人: 封安军

会计机构负责人: 孔德强

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		699,955,352.57	667,058,296.37
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			
收到再保险业务现金净额			
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		155,448.03	
收到其他与经营活动有关的现金		42,500,137.75	49,109,144.91
经营活动现金流入小计		742,610,938.35	716,167,441.28
购买商品、接受劳务支付的现金		528,630,323.00	669,057,261.51
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		53,892,181.23	51,040,802.59
支付的各项税费		87,588,747.43	28,405,514.13
支付其他与经营活动有关的现金		104,909,775.68	81,290,488.31
经营活动现金流出小计		775,021,027.34	829,794,066.54
经营活动产生的现金流量净额		-32,410,088.99	-113,626,625.26
<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		3,330,123.27	3,360,136.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,670,465.42	181,900.00
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		285,000,243.11	270,000,000.00
投资活动现金流入小计		290,000,831.80	273,542,036.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,569,714.05	42,516,596.82
投资支付的现金		2,854,222.87	
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		220,000,243.11	170,000,000.00
投资活动现金流出小计		245,424,180.03	212,516,596.82
投资活动产生的现金流量净额		44,576,651.77	61,025,440.17
<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		107,000,000.00	85,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		153,347.76	
筹资活动现金流入小计		107,153,347.76	85,800,000.00
偿还债务支付的现金		76,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,818,841.14	14,013,581.66
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			3,150,000.00
筹资活动现金流出小计		122,818,841.14	77,163,581.66
筹资活动产生的现金流量净额		-15,665,493.38	8,636,418.34
<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>		-3,498,930.60	-43,964,766.75
加：期初现金及现金等价物余额		194,681,833.03	114,910,879.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		191,182,902.43	70,946,112.77

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018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		542,340,704.52	522,086,325.83
收到的税费返还		155,448.03	
收到其他与经营活动有关的现金		47,484,479.12	77,577,950.60
经营活动现金流入小计		589,980,631.67	599,664,276.43
购买商品、接受劳务支付的现金		362,837,673.94	504,740,926.83
支付给职工以及为职工支付的现金		52,113,579.77	45,518,214.07
支付的各项税费		85,732,430.15	25,511,461.75
支付其他与经营活动有关的现金		127,692,781.39	161,911,463.39
经营活动现金流出小计		628,376,465.25	737,682,066.04
经营活动产生的现金流量净额		-38,395,833.58	-138,017,789.61

<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		3,330,123.27	3,360,136.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,670,465.42	181,900.00
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		285,000,243.11	270,000,000.00
投资活动现金流入小计		290,000,831.80	273,542,036.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,394,334.05	42,386,307.00
投资支付的现金			
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		220,000,243.11	170,000,000.00
投资活动现金流出小计		242,394,577.16	212,386,307.00
投资活动产生的现金流量净额		47,606,254.64	61,155,729.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		107,000,000.00	85,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		<b>153,347.76</b>	
筹资活动现金流入小计		107,153,347.76	85,800,000.00
偿还债务支付的现金		76,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,818,841.14	14,013,581.66
支付其他与筹资活动有关的现金			3,150,000.00
筹资活动现金流出小计		122,818,841.14	77,163,581.66
筹资活动产生的现金流量净额		-15,665,493.38	8,636,418.34
<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>		-6,455,072.32	-68,225,641.28
加：期初现金及现金等价物余额		188,543,807.85	108,823,456.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		182,088,735.53	40,597,815.62

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	256,414 ,600.00				653,891,232. 28				70,899,312. 21		569,720,856.4 6		1,550,926,000. 95		1,550,926,000. 95
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	256,414 ,600.00	-	-	-	653,891,232. 28	-	-	-	70,899,312. 21	-	569,720,856.4 6	-	1,550,926,000. 95	-	1,550,926,000. 95
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)											49,859,644.45		49,859,644.45		49,859,644.45
(一)综合收 益总额											96,268,168.80		96,268,168.80		96,268,168.80
(二)所有者 投入和减少 资本													-		-
1.所有者投													-		-





存收益														
6. 其他													-	-
(五)专项储备													-	-
1. 本期提取													-	-
2. 本期使用													-	-
(六)其他										2,518.25			2,518.25	2,518.25
四、本期期末余额	256,414,600.00	-	-	-	653,891,232.28			70,899,312.21		619,580,500.91			1,600,785,645.40	1,600,785,645.40

项目	2018 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	197,242,000.00				713,063,832.28			55,418,069.29		467,204,850.18		1,432,928,751.75		1,432,928,751.75	
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	197,242,000.00				713,063,832.28			55,418,069.29		467,204,850.18		1,432,928,751.75		1,432,928,751.75	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,172,600.00				-59,172,600.00					43,162,309.33	43,162,309.33	43,162,309.33
（一）综合收益总额										79,652,079.33	79,652,079.33	79,652,079.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-36,489,770.00	-36,489,770.00	-36,489,770.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有 者（或股										-36,489,770.00	-36,489,770.00	-36,489,770.00

东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转	59,172,600.00				-59,172,600.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	59,172,600.00				-59,172,600.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			

(六)其他											
四、本期期末余额	256,414,600.00			653,891,232.28			55,418,069.29	510,367,159.51		1,476,091,061.08	1,476,091,061.08

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2019 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	256,414,600.00				665,850,456.20				70,430,556.97	559,542,121.89	1,552,237,735.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	256,414,600.00				665,850,456.20				70,430,556.97	559,542,121.89	1,552,237,735.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										44,844,289.02	44,844,289.02
（一）综合收益总额										91,255,331.62	91,255,331.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-46,411,042.60	-46,411,042.60	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-46,411,042.60	-46,411,042.60	
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	256,414,600.00					665,850,456.20				70,430,556.97	604,386,410.91	1,597,082,024.08

项目	2018 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权	

	(或股本)	优先股	永续债	其他			收益			润	益合计
一、上年期末余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,172,600.00				-59,172,600.00					36,605,397.58	36,605,397.58
（一）综合收益总额										73,095,167.58	73,095,167.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-36,489,770.00	-36,489,770.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,489,770.00	-36,489,770.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	59,172,600.00				-59,172,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股	59,172,600.00				-59,172,600.00						

本)	00.00				,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	256,414,600.00				665,850,456.20				54,949,314.05	493,306,103.21	1,470,520,473.46

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔德强



### 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“本公司”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。本次变更业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。

上述公开发行后公司股权结构如下：

序号	股东	持股数（万股）	持股比例（%）
1	山东东宏集团有限公司	9,934.95	50.37
2	倪立营	2,406.25	12.20
3	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	875.00	4.44
4	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）	700.00	3.55
5	山东博德投资有限公司	350.00	1.77
6	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	263.00	1.33
7	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	262.00	1.33
8	社会公众股	4,933.00	25.01
	<b>合计</b>	<b>19,724.20</b>	<b>100.00</b>

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。

2019 年 4 月 18 日,公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度利润分配的议案》,同意以公司 2018 年末的总股本 256,414,600 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.81 元(含税),剩余未分配利润结转下一年度。

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

本公司及各子公司主要从事:聚乙烯(PE)管材管件、钢丝网骨架塑料(聚乙烯)复合管材管件、PVC-O 管材管件、PVC 管材管件、耐磨复合管、3PE 防腐钢管、涂层复合钢管、聚氨酯防腐保温管、钢带增强聚乙烯螺旋波纹管、螺旋焊管、螺旋焊接波纹管、PPR 管材管件、PE-RT 系列管材管件、RTP 复合管材管件的开发、制造与销售;管道工程安装、维护及技术服务、智能管道系统开发与应用;PE 类树脂料、粘接树脂、3PE 胶黏剂、耐磨料、聚乙烯涂塑粉末、环氧树脂涂塑粉末、色母料、双抗母料、阻燃母料、抗静电母料、薄膜材料、夹克料等其他高分子功能母料的开发、制造与销售;标准件类、钢材类、矿用设备、配件的制造、销售;货物及技术进出口业务(国家限定公司经营或者禁止公司经营的货物和技术除外)。

本财务报表经董事会批准报送日期为 2019 年 8 月 28 日。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

本报告期合并财务报表合并范围详细情况参见附注(九)“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,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

本公司及各子公司从事管材管件生产、销售、安装经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一

条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法



满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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;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,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 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

### 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

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合

	中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---------------------------------------------------------

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	<p>本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。</p> <p>本公司按照账龄确定信用风险组合</p>
根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	<p>按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。</p> <p>本公司采用账龄分析法计提坏账准备。长期应收款坏账准备计提比例参照应收账款计提比例。</p>

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大，但有客观证据表明其发生了特殊减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法结合现实情况确定坏账准备计提的比例。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 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

详见本节“12. 应收账款”部分应收款项的相关论述。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、发出商品、库存商品、工程施工、委托加工物资、受托加工物资、在途物资等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持

有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

## 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

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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



**(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%	9.5%-31.67%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

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

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 34. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 35. 租赁负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

##### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工

的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 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) 商品销售收入

###### ①确认原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

###### ②本公司的具体确认原则

###### A. 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，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），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。

###### B. 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收入的实现。

##### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。



#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### (1) 当期所得税

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

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

##### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

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

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

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

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

##### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

##### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

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

#### （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)。	董事会	本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。其中，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目等。
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。	董事会	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

其他说明：无

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□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	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，如选择简易征收计税方法，应税收入按适用征收率计算。	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%/10% 税率，根据《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自 2019 年 4 月 1 日起执行 13%/9% 的税率。

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	15.00
曲阜美图建筑工程有限公司	25.00
山东东宏管道工程有限公司	25.00
山东凯诺管业有限公司	25.00
山东中通塑业有限公司	25.00
山东东宏装备科技有限公司	25.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

2018 年 11 月，东宏股份被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，证书编号：GR201837001194，有效期为三年，依法享受 15% 的所得税的优惠税率。并享受财税【2018】99 号文关于提高研发费

用税前加计扣除比例的政策。

中通塑业、凯诺管业享受“财税【2019】13号、国家税务总局公告2019年第2号”关于小型微利企业普惠性减免的政策。

公司享受“鲁政字【2018】309号、鲁政发【2018】21号”降低城镇土地使用税税额标准的政策；母子公司享受“国家税务总局济宁市税务局公告2018年第6号”关于下调印花税核定征收计税金额比例的政策。

### 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	21,497.34	14,336.60
银行存款	191,161,405.09	194,667,496.43
其他货币资金	82,448.06	235,795.82
合计	191,265,350.49	194,917,628.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：期初其他货币资金的受限资金系公司存放在银行的保函保证金235,795.82元。期末受限其他货币资金82,448.06元为保函保证金。

### 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

### 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	164,084,694.65	151,661,792.98
商业承兑票据	28,742,823.52	63,671,933.09
合计	192,827,518.17	215,333,726.07

#### (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	135,004,563.89	
商业承兑票据	1,782,501.24	
合计	136,787,065.13	

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	261,897.23
银行承兑票据	850,000.00
合计	1,111,897.23

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	710,859,508.80
1 至 2 年	85,104,764.34
2 至 3 年	12,138,078.83
3 年以上	
3 至 4 年	6,502,247.32
4 至 5 年	7,510,377.57
5 年以上	14,982,692.28
合计	837,097,669.14

## (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	16,944,784.11	2.02	16,944,784.11	100		18,012,619.33	2.66	18,012,619.33	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	820,152,885.03	97.98	56,241,063.38	6.86	763,911,821.65	659,700,712.21	97.34	50,440,344.84	7.65	609,260,367.37
其中：										
账龄组合	820,152,885.03	97.98	56,241,063.38	6.86	763,911,821.65	659,700,712.21	97.34	50,440,344.84	7.65	609,260,367.37
合计	837,097,669.14	100.00	73,185,847.49	8.74	763,911,821.65	677,713,331.54	100.00	68,452,964.17	10.10	609,260,367.37

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
贵州华隆煤业有限公司新华分公司	4,471,819.30	4,471,819.30	100	经营困难
重庆向融建材有限公司	3,256,116.25	3,256,116.25	100	未查询到资产，无偿还能力
山西盛特隆物资贸易有限公司	1,582,734.00	1,582,734.00	100	商贸公司，股东涉及楼俊集团破产案件，曲阜法院执行无果
山西灵石天聚鑫辉源煤业有限公司	1,380,700.00	1,380,700.00	100	煤矿停止生产，执行无果
新疆富城矿业投资有限公司	1,367,888.00	1,367,888.00	100	煤矿停止生产，执行无果
荆州贵红生物能源有限公司	1,217,644.80	1,217,644.80	100	经营困难
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

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
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
山西楼俊集团担炭沟煤业有限公司	300,000.00	300,000.00	100	该公司破产重整
永龙金鑫(登封)煤业有限公司	281,518.00	281,518.00	100	煤矿停止生产,执行无果
新疆天发西山矿业有限责任公司	227,019.45	227,019.45	100	经营困难
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	未正式投产,负责人因刑事案件被刑拘
内蒙古佳辉硅化工有限公司	175,437.00	175,437.00	100	企业停产,涉及银行巨额贷款,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
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	78,739.36	78,739.36	100	该公司破产重整
六盘水锦辉物资有限公司	66,900.00	66,900.00	100	曲阜法院强制执行,无资产;无法联系,执行无果
山西灵石天聚福源煤业有限公司	35,000.00	35,000.00	100	煤矿停止生产,执行无果
桂林市维乐建材物资设备有限公司来宾分公司	23,980.00	23,980.00	100	该公司无法联系
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	经营困难
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	170,000.00	170,000.00	100	经营困难
合计	16,944,784.11	16,944,784.11	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

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	710,859,508.80	35,533,872.45	5
1至2年	84,934,764.34	8,493,476.43	10

2 至 3 年	10,920,434.03	3,276,130.21	30
3 至 4 年	6,328,247.32	3,164,123.66	50
4 至 5 年	6,682,349.57	5,345,879.66	80
5 年以上	427,580.97	427,580.97	100
合计	820,152,885.03	56,241,063.38	6.86

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	
按单项计提坏账准备	18,012,619.33	300,000.00	1,367,835.22		16,944,784.11
按组合计提坏账准备	50,440,344.84	5,800,718.54			56,241,063.38
合计	68,452,964.17	6,100,718.54	1,367,835.22		73,185,847.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

客户名称	期末余额	占比 (%)	账龄	坏账金额
第一名	71,249,830.80	8.51	1 年以内	3,562,491.54
第二名	39,348,820.00	4.70	1 年以内	1,967,441.00
第三名	25,807,475.60	3.08	1 年以内	1,290,373.78
第四名	17,037,315.65	2.04	1 年以内	851,865.78
第五名	14,974,461.44	1.79	1 年以内	748,723.07
合计	168,417,903.49	20.12		8,420,895.17

### (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

## 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	25,139,555.98	98.90	33,618,388.98	99.51
1 至 2 年	184,576.50	0.73	69,976.50	0.21
2 至 3 年	24,500.00	0.10	43,300.25	0.13
3 年以上	68,800.25	0.27	50,000.00	0.15
合计	25,417,432.73	100.00	33,781,665.73	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:

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

序号	供应商名称	期末余额	账龄	占比 (%)
1	第一名	2,641,918.36	1 年以内	10.39
2	第二名	2,617,053.51	1 年以内	10.30
3	第三名	2,335,696.44	1 年以内	9.19
4	第四名	2,064,495.20	1 年以内	8.12
5	第五名	1,973,183.83	1 年以内	7.76
合计		11,632,347.34		45.77

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	27,118,400.29	11,673,421.64

合计	27,118,400.29	11,673,421.64
----	---------------	---------------

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,602,168.71
1 至 2 年	2,273,530.23
2 至 3 年	762,481.97
3 年以上	
3 至 4 年	260,502.55
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	28,898,683.46

## (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
业务借支	10,901,438.79	4,314,326.54
备用金	655,351.62	27,558.72
单位往来	411,122.16	395,494.16
诉讼费	368,361.46	345,818.95
履约金	4,206,115.77	3,679,156.21
投标金	10,652,520.08	3,635,353.45
其他	1,703,773.58	78,347.33
合计	28,898,683.46	12,476,055.36

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	802,633.72			802,633.72
2019年1月1日余额在本期	802,633.72			802,633.72
--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	977,649.45			977,649.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,780,283.17			1,780,283.17

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	
按组合计提坏账准备	802,633.72	977,649.45			1,780,283.17
合计	802,633.72	977,649.45			1,780,283.17

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
内蒙古众鑫工程项目管理有限公司	投标保证金	2,400,000.00	1年以内	8.30	120,000.00
中煤招标有限责任公司	投标保证金	2,390,000.00	1年以内	8.27	119,500.00
永城煤电控股集团有限公司	履约金	1,989,100.00	1年以内	6.88	99,455.00
王大勇	业务借支、备用金	1,642,938.00	1年以内	5.69	82,146.90
王开坤	业务借支、备用金	1,271,645.00	1年以内	4.40	63,582.25
合计	/	9,693,683.00	/	33.54	484,684.15

## (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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,990,960.74	509,363.26	82,481,597.48	101,111,385.20	448,350.98	100,663,034.22
在产品						
库存商品	106,798,653.71	4,012,119.35	102,786,534.36	96,593,301.51	4,042,748.50	92,550,553.01
周转材料	760,627.37		760,627.37	583,021.43		583,021.43
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
委托加工物资	5,711,496.40		5,711,496.40	1,093,147.96		1,093,147.96
发出商品	54,430,147.50		54,430,147.50	72,278,103.10		72,278,103.10
在途物资	488,075.24		488,075.24			
受托加工物资	67,610.81		67,610.81	224,750.59		224,750.59
合计	251,247,571.77	4,521,482.61	246,726,089.16	271,883,709.79	4,491,099.48	267,392,610.31

## (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	448,350.98	113,454.46		52,442.18		509,363.26
在产品						
库存商品	4,042,748.50	1,686,123.92		1,716,753.07		4,012,119.35
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
委托加工物资						
发出商品						
在途物资						
受托加工物资						



合计	4,491,099.48	1,799,578.38	-	1,769,195.25	-	4,521,482.61
----	--------------	--------------	---	--------------	---	--------------

## (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

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应退所得税及待抵扣进项税	20,894,538.21	8,934,252.12
理财产品	50,000,000.00	115,000,000.00
合计	70,894,538.21	123,934,252.12

其他说明：

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

**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	256,119,007.45	263,867,267.88
固定资产清理		
合计	256,119,007.45	263,867,267.88

其他说明：

## 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
一、账面原值：					
1. 期初余额	172,971,721.20	186,492,934.65	21,933,993.69	13,057,039.54	394,455,689.08
2. 本期增加金额	1,976,981.47	3,085,561.75	2,660,998.99	1,121,893.07	8,845,435.28
(1) 购置	-	1,427,442.09	2,660,998.99	1,121,893.07	5,210,334.15
(2) 在建工程转入	1,976,981.47	1,658,119.66	-	-	3,635,101.13
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额	594,157.70	3,412,292.41	4,208,429.49	13,154.63	8,228,034.23
(1) 处置或报废	594,157.70	3,412,292.41	4,208,429.49	13,154.63	8,228,034.23
4. 期末余额	174,354,544.97	186,166,203.99	20,386,563.19	14,165,777.98	395,073,090.13
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	25,502,392.86	84,731,205.42	14,590,622.50	5,764,200.42	130,588,421.20
2. 本期增加金额	4,036,101.96	8,659,622.63	1,458,293.01	610,543.01	14,764,560.61
(1) 计提	4,036,101.96	8,659,622.63	1,458,293.01	610,543.01	14,764,560.61
3. 本期减少金额	75,186.91	2,409,103.53	3,904,164.30	10,444.39	6,398,899.13
(1) 处置或报废	75,186.91	2,409,103.53	3,904,164.30	10,444.39	6,398,899.13
4. 期末余额	29,463,307.91	90,981,724.52	12,144,751.21	6,364,299.04	138,954,082.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	144,891,237.06	95,184,479.47	8,241,811.98	7,801,478.94	256,119,007.45
2. 期初账面价值	147,469,328.34	101,761,729.23	7,343,371.19	7,292,839.12	263,867,267.88

## (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	86,875,044.85	43,590,745.05
工程物资	20,343.02	
合计	86,895,387.87	43,590,745.05

其他说明：

## 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 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	295,929.63		295,929.63	1,954,049.29		1,954,049.29
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	14,398,160.54		14,398,160.54	9,554,862.52		9,554,862.52
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-0) 管材项目	2,956,555.19		2,956,555.19	3,086,000.00		3,086,000.00
年产 8 万吨新型防腐钢管项目	62,491,833.24		62,491,833.24	23,186,219.78		23,186,219.78
研发中心商务中心、智慧体验馆装饰工程	4,808,836.25		4,808,836.25	4,808,836.25		4,808,836.25
零星工程	1,923,730.00		1,923,730.00	1,000,777.21		1,000,777.21
合计	86,875,044.85		86,875,044.85	43,590,745.05		43,590,745.05

## (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 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	22,512,151.53	1,954,049.29	-	1,658,119.66		295,929.63	85.09	进行中				募投
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	141,455,275.16	9,554,862.52	4,843,298.02			14,398,160.54	68.80	进行中				募投
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-0) 管材项目	39,400,000.00	3,086,000.00	55,201.19		184,646.00	2,956,555.19	13.76	进行中				募投及其他
年产 8 万吨新型防腐钢管项目	77,300,000.00	23,186,219.78	39,305,613.46			62,491,833.24	82.27	进行中				募投
研发中心商务中心、智慧体验馆装饰工程	22,050,000.00	4,808,836.25	-			4,808,836.25	58.67	进行中				自有
合计	302,717,426.69	42,589,967.84	44,204,112.67	1,658,119.66	184,646.00	84,951,314.85	/	/			/	/

## (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

**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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	90,529,549.45			924,238.05	91,453,787.50
2. 本期增加金额	19,271,200.00				19,271,200.00
(1) 购置	19,271,200.00				19,271,200.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	109,800,749.45			924,238.05	110,724,987.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,041,008.97			486,436.56	11,527,445.53
2. 本期增加金额	1,089,528.83			56,667.90	1,146,196.73
(1) 计提	1,089,528.83			56,667.90	1,146,196.73
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	12,130,537.80			543,104.46	12,673,642.26
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	97,670,211.65			381,133.59	98,051,345.24
2. 期初账面价值	79,488,540.48			437,801.49	79,926,341.97

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	79,487,613.27	12,073,809.99	73,746,697.43	11,101,921.15
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

递延收益	63,295,533.47	9,494,330.02	64,857,957.29	9,728,693.59
同一控制下业务合并计税基础大于账面价值	21,914,799.05	3,287,219.85	23,261,958.49	3,489,293.77
合计	164,697,945.79	24,855,359.86	161,866,613.21	24,319,908.51

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
土地保证金				18,530,000.00		18,530,000.00
合计				18,530,000.00		18,530,000.00

其他说明：

## 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		30,000,000.00
抵押借款		30,000,000.00
保证借款	17,000,000.00	16,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	
合计	107,000,000.00	76,000,000.00



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

35、应付票据

适用 不适用

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
1 年以内	37,163,020.90	33,310,372.97
1 至 2 年	2,618,949.34	2,437,248.74
2 至 3 年	2,064,434.41	589,722.82
3 年以上	325,335.49	189,745.46
合计	42,171,740.14	36,527,089.99

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,540,751.44	22,732,901.28
1 至 2 年	713,961.09	1,402,924.89
2 至 3 年	496,237.51	4,529.50
3 年以上	31,164.78	26,635.28
合计	42,782,114.82	24,166,990.95

## (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、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	50,095,393.25	54,587,609.62	54,108,900.64	50,574,102.23
二、离职后福利-设定提存计划		4,131,094.98	4,131,094.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,095,393.25	58,718,704.6	58,239,995.62	50,574,102.23

## (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	35,824,414.53	48,056,054.68	49,141,976.60	34,738,492.61
二、职工福利费		1,584,651.40	1,584,651.40	
三、社会保险费		2,174,398.70	2,174,398.70	
其中：医疗保险费		1,603,171.29	1,603,171.29	
工伤保险费		255,141.44	255,141.44	
生育保险费		228,677.97	228,677.97	
大额救助金		87,408.00	87,408.00	
四、住房公积金	-	1,145,527.20	1,145,527.20	-
五、工会经费和职工教育经费	14,270,978.72	1,626,977.64	62,346.74	15,835,609.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,095,393.25	54,587,609.62	54,108,900.64	50,574,102.23

## (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		3,970,987.78	3,970,987.78	
2、失业保险费		160,107.20	160,107.20	
3、企业年金缴费				
合计		4,131,094.98	4,131,094.98	

其他说明：

适用 不适用

### 39、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	9,334,469.42	24,550,867.13
消费税		
营业税		
企业所得税	21,944.97	64,991.86
个人所得税	629,603.05	61,411.73
城市维护建设税	654,085.22	935,851.68
房产税	412,750.17	407,480.70
土地使用税	433,068.60	916,176.50
印花税	94,899.30	91,926.38
教育费附加	280,322.24	390,733.22
地方教育附加	186,881.50	260,488.81
水利建设基金	46,720.38	65,122.20
水资源税	6,072.00	6,436.50
环境保护税	4,830.90	4,830.90
合计	12,105,647.75	27,756,317.61

其他说明：

### 40、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	42,291.67	92,800.00
应付股利	-	-
其他应付款	65,325,175.64	56,105,385.46
合计	65,367,467.31	56,198,185.46

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	42,291.67	92,800.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	42,291.67	92,800.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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
代扣代缴款	0	0
单位往来	10,218,619.52	13,781,445.04
设备租赁押金	0.00	160,060.00
保证金	8,658,634.72	1,810,000.00
预提电费、天然气费用等	189,941.06	41,427.20
预提运费	4,650,758.00	2,641,444.90
报销未结算费用	1,229,523.88	802,468.82
个人往来	765,223.45	314,675.73
品牌咨询费	330,188.77	1,320,754.77
预提施工费	37,796,780.55	34,515,009.00
其他	1,485,505.69	718,100.00
合计	65,325,175.64	56,105,385.46

##### (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

#### 41、合同负债

##### (1). 合同负债情况

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

**44、 其他流动负债**

适用 不适用

**45、 长期借款****(1). 长期借款分类**

适用 不适用

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

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**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	64,857,957.29	0.00	1,562,423.82	63,295,533.47	与资产相关的政府补助
合计	64,857,957.29	0.00	1,562,423.82	63,295,533.47	/

## 涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	4,252,848.23			447,668.28		3,805,179.95	与资产相关
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	15,197,006.39			304,956.66		14,892,049.73	与资产相关
电磁加热设备改良	840,000.00			72,000.00		768,000.00	与资产相关
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	5,662,888.17			111,401.10		5,551,487.07	与资产相关

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	12,292,251 .14			236,389.44		12,055,861.7 0	与资产相 关
投资建设 PE 高分子新 型材料产业园项目	21,612,963 .36			390,008.34		21,222,955.0 2	与资产相 关
新型双轴取向聚氯乙 烯管材 (O-PVC) 关键 技术研发与产业化	5,000,000. 00			0.00		5,000,000.00	与资产相 关
合计	64,857,957 .29			1,562,423.8 2	0.00	63,295,533.4 7	

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	256,414,600.00						256,414,600.00

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）	653,891,232.28			653,891,232.28
其他资本公积				
合计	653,891,232.28			653,891,232.28

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

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,899,312.21			70,899,312.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,899,312.21			70,899,312.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	569,720,856.46	467,204,850.18
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	569,720,856.46	467,204,850.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,268,168.80	79,652,079.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		



应付普通股股利	46,411,042.60	36,489,770.00
转作股本的普通股股利		
其他	-2,518.25	
期末未分配利润	619,580,500.91	510,367,159.51

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	705,414,625.47	484,979,362.40	573,274,549.52	403,928,179.22
其他业务	147,114,179.83	143,137,653.98	176,669,295.37	171,791,165.91
合计	852,528,805.30	628,117,016.38	749,943,844.89	575,719,345.13

#### 第一，按行业分类收入

行业分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	705,414,625.47	484,979,362.40	573,274,549.52	403,928,179.22
其他业务	147,114,179.83	143,137,653.98	176,669,295.37	171,791,165.91
合计	852,528,805.30	628,117,016.38	749,943,844.89	575,719,345.13

#### 第二，按产品分类收入

产品分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
PE 管道产品	281,932,984.47	208,151,439.20	163,236,374.33	123,764,080.60
钢丝管道产品	213,729,738.87	132,202,451.42	230,435,675.62	145,473,644.68
涂塑管道产品	171,405,909.11	115,634,409.12	128,273,664.43	97,472,338.61
其它管道产品	38,345,993.02	28,991,062.66	51,328,835.14	37,218,115.33
原材料	147,114,179.83	143,137,653.98	176,669,295.37	171,791,165.91
合计	852,528,805.30	628,117,016.38	749,943,844.89	575,719,345.13

#### 第三，按地区分类收入

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北	5,316,993.91	3,552,747.48	16,137,929.98	11,964,671.45
国外	2,578,614.29	1,732,906.95	467,135.74	378,846.38
华北	259,612,597.36	184,342,862.80	146,175,255.38	109,843,765.85
华东	349,622,160.83	262,121,836.58	321,315,660.75	267,867,361.65
华南	10,655,601.99	6,917,634.44	9,840,909.99	5,874,549.24
华中	83,636,247.04	66,558,242.69	65,798,648.54	55,651,270.35
西北	121,571,958.27	90,298,154.72	173,332,655.04	112,724,961.49
西南	19,534,631.61	12,592,630.72	16,875,649.47	11,413,918.72
合计	852,528,805.30	628,117,016.38	749,943,844.89	575,719,345.13

## (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

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,481,920.09	289,572.23
教育费附加	1,772,800.07	206,837.34
资源税		
房产税	821,348.70	778,858.13
土地使用税	821,738.53	1,832,353.00
车船使用税	81,035.88	45,953.64
印花税	171,054.62	387,661.74
环保税	9,661.80	9,661.80
水利建设基金	177,280.01	20,683.74
水资源税	12,162.00	9,903.00
合计	6,349,001.70	3,581,484.62

**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
薪酬	18,552,258.78	16,398,381.27
折旧及摊销费	79,729.48	92,157.18
业务招待费	1,162,041.64	578,804.82
运输费	18,973,736.40	18,632,333.65
车辆使用费	1,121,574.41	820,916.17
广告宣传费	2,912,055.41	1,860,939.59
投标费	1,565,404.08	1,325,555.95
差旅费	3,061,823.38	2,485,024.95
装卸费	1,428,726.22	2,451,552.38
其他费用	2,039,839.95	822,576.81
合计	50,897,189.75	45,468,242.77

**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
薪酬	16,416,969.27	10,830,075.80
折旧及摊销费	7,413,029.86	5,716,439.49
办公费	755,281.05	741,369.97
差旅费	708,427.98	298,646.04
车辆使用费	496,850.59	338,998.71
修理费	1,940,004.62	2,671,805.97
水电费	845,980.00	921,798.24
保险费	689,496.08	773,196.31
广告宣传费	295,626.13	218,268.24
装卸费	389,315.88	443,883.39
业务招待费	1,705,479.62	1,100,876.09
审计咨询费	965,555.81	678,602.03
其他费用	1,535,375.22	1,549,961.89
合计	34,157,392.11	26,283,922.17

**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	13,925,021.04	11,823,507.68
工资及福利费	5,930,591.92	5,139,018.49
折旧费	1,278,450.69	835,623.70

水电费	656,843.80	620,481.54
其他费用	184,352.50	83,051.00
合计	21,975,259.95	18,501,682.41

## 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	923,480.84	2,253,878.77
利息收入	-613,950.58	-459,613.56
手续费	81,310.02	266,393.99
汇兑损益	80,684.09	-688,093.73
折价让利	-32,843.00	29,100.00
合计	438,681.37	1,401,665.47

## 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	2,576,670.53	1,562,423.89
合计	2,576,670.53	1,562,423.89

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	3,141,625.73	3,169,940.56
合计	3,141,625.73	3,169,940.56

**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
应收账款坏账损失	-4,732,883.32	
其他应收款坏账损失	-977,649.45	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-5,710,532.77	

**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		5,459,107.75
二、存货跌价损失	-186,076.83	450,329.35
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-186,076.83	5,909,437.10

其他说明：

### 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
资产处置收益	343,105.40	58,806.82
合计	343,105.40	58,806.82

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		1,536,713.25	
其他	470,376.28	1,467,112.14	470,376.28
合计	470,376.28	3,003,825.39	470,376.28

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	518,970.79		518,970.79
其中：固定资产处置损失	518,970.79		518,970.79
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		20,000.00	
其他	90,456.22	172,666.06	90,456.22
合计	609,427.01	192,666.06	609,427.01

**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	14,833,338.75	11,436,698.37
递延所得税费用	-481,502.18	1,410,492.32
合计	14,351,836.57	12,847,190.69

**(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	110,620,005.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,593,000.81
子公司适用不同税率的影响	-180,242.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	411,294.99
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	
加计扣除的影响	-2,472,216.74
所得税费用	14,351,836.57

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	613,950.58	459,613.56
除税费返还外的政府补助	1,138,984.00	1,536,713.25
收回投标保证金	29,690,629.63	33,744,058.82
收回票据保证金	0.00	9,506,180.60
收取其他保证金	6,935,519.62	0.00
其他	4,121,053.92	3,862,578.68
合计	42,500,137.75	49,109,144.91

#### (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	81,310.02	266,393.99
业务招待费	2,867,521.26	1,679,680.91
差旅费	3,770,251.36	2,783,670.99
办公费	755,281.05	741,369.97
运输费	18,973,736.40	18,379,145.06
维修费	1,940,004.62	2,671,805.97
水电费	845,980.00	921,798.24
安装施工	23,167,775.02	15,721,985.00
广告宣传费	5,620,065.40	2,079,207.83
支付投标保证金	21,737,084.94	13,151,082.01
支付其他保证金	11,202,096.17	8,280,086.78
中介机构费用	1,614,568.11	678,602.03
其他	12,334,101.33	13,935,659.53
合计	104,909,775.68	81,290,488.31

#### (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
理财产品	285,000,243.11	270,000,000.00
合计	285,000,243.11	270,000,000.00

## (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
理财产品	220,000,243.11	170,000,000.00
合计	220,000,243.11	170,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	153,347.76	
合计	153,347.76	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金		3,150,000.00
合计		3,150,000.00

## 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	96,268,168.80	79,652,079.33
加：资产减值准备	5,896,609.60	-5,909,437.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,764,560.61	11,858,454.06
无形资产摊销	1,146,196.73	990,764.04
长期待摊费用摊销	0	
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）	-343,105.40	6,733.03
固定资产报废损失（收益以“-”号	518,970.79	

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	923,480.84	870,578.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,141,625.73	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-535,451.35	1,332,616.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	20,666,521.15	-96,048,136.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-157,755,992.03	-105,440,128.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,848,268.66	4,732,926.90
其他	-25,666,691.66	-5,673,075.39
经营活动产生的现金流量净额	-32,410,088.99	-113,626,625.26
<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	191,182,902.43	70,946,112.77
减: 现金的期初余额	194,681,833.03	114,910,879.52
加: 现金等价物的期末余额	0	
减: 现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	-3,498,930.60	-43,964,766.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00
曲阜美图建筑工程有限公司	3,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,230,913.31
曲阜美图建筑工程有限公司	3,230,913.31
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-230,913.31

## (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	191,182,902.43	194,681,833.03
其中：库存现金	21,497.34	14,336.60
可随时用于支付的银行存款	191,161,405.09	194,667,496.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	191,182,902.43	194,681,833.03
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	82,448.06	保函保证金
应收票据	-	
存货		
固定资产	86,630,910.44	抵押授信
无形资产	74,021,315.99	抵押授信
应收账款		
合计	160,734,674.49	/

## 82、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	136,853.46	6.8747	940,826.48
其中：美元	136,853.46	6.8747	940,826.48
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

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

□适用 √不适用

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

## 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	447,668.28	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	304,956.66	钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项	304,956.66

		目—2 号车间	
与资产相关	72,000.00	电磁加热设备改良	72,000.00
与资产相关	111,401.10	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	236,389.44	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	390,008.34	投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	390,008.34
与收益相关	15,000.00	生产审核奖励	15,000.00
与收益相关	123,984.00	2018 年第三、四季度高校毕业生见习补贴	123,984.00
与收益相关	1,000,000.00	2019 年度山东省“1+N”带动提升行动项目	1,000,000.00
合计	2,701,407.82		2,701,407.82

## 2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	原因
2015-2018 年社保补贴、岗位补贴	124,737.29	在 2015-2018 年度享受补贴期间，两名人员存在工商营业执照信息，不符合就业资金管理办法予以退回。

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
曲阜美图建筑工程有限公司	2019-1-14	3,000,000.00	100	股权转让	2019-1-14		0.00	-287.69

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	曲阜美图建筑工程有限公司
—现金	3,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,318,813.31
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-318,813.31

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

商誉形成的主要原因：

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	曲阜美图建筑工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,318,813.31	3,318,813.31
货币资金	3,230,913.31	3,230,913.31
应收款项	87,900.00	87,900.00
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	3,318,813.31	3,318,813.31
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,318,813.31	3,318,813.31

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

业合并中承担的被购买方的或有负债：

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019年06月28日由山东东宏管业股份有限公司、李加兴、周满意、吴建浩发起设立山东东宏装备科技有限公司，注册资本1500万元，东宏管业持股51%，住所：山东省济宁市曲阜市陵城镇杏坛路8号。截止报告期末，发起方尚未出资。

#### 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	
山东凯诺管业有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材、管件制造、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
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
曲阜美图建筑工程有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	建筑工程		100	非同一控制下企业合并
山东东宏装备科技有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	机械设备研发、制造、销售	51		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

**1、 市场风险**

外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，本公司承受外汇风险主要与美元有关。报告期内，除美元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

**2、 信用风险**

报告期内，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

公司设有专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保持就无法回收的款项计提充分的坏账准备。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**3、 流动风险**

管理流动风险时，本公司保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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	50.37	50.37

本企业的母公司情况的说明

山东东宏集团有限公司股权结构如下：

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%

投资者名称	出资金额（万元）	比例
倪奉尧	1,472.50	14.73%
倪冰冰	1,036.00	10.36%
合计	10,000.00	100.00%

注：东宏集团直接持有公司 50.37%的股份，为公司的控股股东，倪立营先生是东宏集团的第一大股东，直接和间接持有公司股份共计 57.69%，为公司的实际控制人。本企业最终控制方是倪立营。

## 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	
山东凯诺管业有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材、管件制造、销售	100.00		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	100.00		同一控制下企业合并
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	100.00		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	建筑工程		100	非同一控制下企业合并
山东东宏装备科技有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	机械设备研发、制造、销售	51		新设

## 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

## 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
宁夏东宏危险品运输有限公司	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
樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	持股比例 0.44% 股东
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 1.33% 股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 1.31% 股东
曲阜众安物流有限公司	同受东宏集团控制
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
曲阜合心会计服务有限公司	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
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

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	上期发生额
曲阜勤能工业服务集团有限公司	装卸劳务费等	2,224,778.24	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东东宏集团有限公司	员工宿舍	219,000.00	174,500.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	70,000,000.00	2018-11-5	2019-11-4	否
山东凯诺管业有限公司	23,000,000.00	2018-11-5	2019-11-4	否
倪立营、朱秀英	40,000,000.00	2018-6-27	2021-6-27	否
倪立营、朱秀英	30,000,000.00	2019-2-20	2020-2-9	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：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	3,175,565.35	2,428,722.41

**(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
预付账款	曲阜勤能工业服务集团有限公司	44,278.43	0.00	48,741.42	0.00

**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截止财务报表日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

**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

本公司未实行分部管理。



## (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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	697,535,678.80
1 至 2 年	84,758,933.28
2 至 3 年	11,040,799.37
3 年以上	
3 至 4 年	6,502,247.32
4 至 5 年	7,510,377.57
5 年以上	14,982,692.28
合计	822,330,728.62

## (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	16,774,784.11	2.04	16,774,784.11	100			17,842,619.33	2.64	17,842,619.33	100
其中：										

按组合计提坏账准备	805,555,944.51	97.96	55,228,104.94	6.86	750,327,839.57	658,046,268.69	97.36	50,300,704.55	7.64	607,745,564.14
其中：										
账龄组合	805,555,944.51	97.96	55,228,104.94	6.86	750,327,839.57	658,046,268.69	97.36	50,300,704.55	7.64	607,745,564.14
合计	822,330,728.62	100.00	72,002,889.05	8.76	750,327,839.57	675,888,888.02	100.00	68,143,323.88	9.92	607,745,564.14

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
贵州华隆煤业有限公司新华分公司	4,471,819.30	4,471,819.30	100	经营困难
重庆向融建材有限公司	3,256,116.25	3,256,116.25	100	未查询到资产，无偿还能力
山西盛特隆物资贸易有限公司	1,582,734.00	1,582,734.00	100	商贸公司，股东涉及楼俊集团破产案件，曲阜法院执行无果
山西灵石天聚鑫辉源煤业有限公司	1,380,700.00	1,380,700.00	100	煤矿停止生产，执行无果
新疆富城矿业投资有限公司	1,367,888.00	1,367,888.00	100	煤矿停止生产，执行无果
荆州贵红生物能源有限公司	1,217,644.80	1,217,644.80	100	经营困难
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
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
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
山西楼俊集团担炭沟煤业有限公司	300,000.00	300,000.00	100	该公司破产重整
永龙金鑫（登封）煤业有限公司	281,518.00	281,518.00	100	煤矿停止生产，执行无果
新疆天发西山矿业有限责任公司	227,019.45	227,019.45	100	经营困难
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	未正式投产，负责人因刑事案件被刑拘
内蒙古佳辉硅化工有限公司	175,437.00	175,437.00	100	企业停产，涉及银行巨额贷款，执行无果
黔西县协和乡小春	144,368.00	144,368.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执

湾煤矿				行无果
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	78,739.36	78,739.36	100	该公司破产重整
六盘水锦辉物资有限公司	66,900.00	66,900.00	100	曲阜法院强制执行，无资产；无法联系，执行无果
山西灵石天聚福源煤业有限公司	35,000.00	35,000.00	100	煤矿停止生产，执行无果
桂林市维乐建材物资设备有限公司来宾分公司	23,980.00	23,980.00	100	该公司无法联系
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	经营困难
合计	16,774,784.11	16,774,784.11	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

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	697,535,678.80	34,867,680.95	5
1至2年	84,758,933.28	8,475,893.33	10
2至3年	9,823,154.57	2,946,946.37	30
3至4年	6,328,247.32	3,164,123.66	50
4至5年	6,682,349.57	5,345,879.66	80
5年以上	427,580.97	427,580.97	100
合计	805,555,944.51	55,228,104.94	6.86

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	
按单项计提坏账准备	17,842,619.33	300,000.00	1,367,835.22		16,774,784.11
按组合计提坏账准备	50,300,704.55	4,927,400.39			55,228,104.94
合计	68,143,323.88	5,227,400.39	1,367,835.22		72,002,889.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

客户名称	应收账款金额	占比	账龄	坏账金额
第一名	71,249,830.80	8.66%	1 年以内	3,562,491.54
第二名	39,348,820.00	4.79%	1 年以内	1,967,441.00
第三名	25,807,475.60	3.14%	1 年以内	1,290,373.78
第四名	17,037,315.65	2.07%	1 年以内	851,865.78
第五名	14,974,461.44	1.82%	1 年以内	748,723.07
合计	168,417,903.49	20.48%		8,420,895.17

(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	38,771,247.51	11,317,562.64
合计	38,771,247.51	11,317,562.64

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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	37,602,168.71
1 至 2 年	1,960,455.45
2 至 3 年	670,481.97
3 年以上	
3 至 4 年	260,502.55
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	40,493,608.68

**(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
业务借支	10,891,584.01	4,314,326.54
备用金	655,351.62	24,338.72
单位往来	12,019,122.16	3,494.16
诉讼费	365,141.46	345,818.95
履约金	4,206,115.77	3,679,156.21
投标金	10,652,520.08	3,635,353.45
其他	1,703,773.58	78,347.33
合计	40,493,608.68	12,080,835.36

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	763,272.72			763,272.72
2019年1月1日余额在本期	763,272.72			763,272.72
—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	959,088.45			959,088.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,722,361.17			1,722,361.17

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	
按组合计提坏账准备	763,272.72	959,088.45			1,722,361.17
合计	763,272.72	959,088.45			1,722,361.17

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
山东中通塑业有限公司	子公司关联交易	12,000,000.00	1年以内	29.63	-
内蒙古众鑫工程项目管理有限公司	投标保证金	2,400,000.00	1年以内	5.93	120,000.00
中煤招标有限责任公司	投标保证金	2,390,000.00	1年以内	5.90	119,500.00
永城煤电控股集团有限公司	履约金	1,989,100.00	1年以内	4.91	99,455.00
王大勇	业务借支、备用金	1,642,938.00	1年以内	4.06	82,146.90
合计	/	20,422,038.00	/	50.43	421,101.90

## (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	44,959,223.92		44,959,223.92	44,959,223.92		44,959,223.92
对联营、合营企业投资						
合计	44,959,223.92		44,959,223.92	44,959,223.92		44,959,223.92

## (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
-------	------	------	------	------	----------	----------

山东凯诺管业有限公司	22,403,577.72			22,403,577.72		
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	44,959,223.92			44,959,223.92		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

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	692,410,262.88	478,217,268.86	555,791,049.63	397,465,955.70
其他业务	5,297,523.28	4,392,571.24	32,174,721.61	31,877,034.21
合计	697,707,786.16	482,609,840.10	587,965,771.24	429,342,989.91

**(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：

**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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		



交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益	3,141,625.73	3,169,940.56
合计	3,141,625.73	3,169,940.56

其他说明：

## 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	-175,865.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,576,670.53	
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	3,141,625.73	
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减值准备转回	1,367,835.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	379,920.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,145,539.38	
少数股东权益影响额		
合计	6,144,646.77	

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	6.11	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报文本
	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

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2019-8-28

### 修订信息

适用 不适用