

公司代码：603856

公司简称：东宏股份

# 山东东宏管业股份有限公司 2023 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司截至2023年12月31日的总股本256,900,600股，扣除待回购注销的限制性股票486,000股，即以总股本256,414,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.89元（含税）

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、 重大风险提示

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

### 十一、 其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	72

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、东宏股份	指	山东东宏管业股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
东宏集团	指	公司控股股东，山东东宏集团有限公司
博德投资	指	山东博德投资有限公司
东方成长	指	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）
东宏成长	指	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）
健康管道	指	山东颐养健康集团管道科技有限公司
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
曲阜美图	指	曲阜美图建筑工程有限公司
中通运输	指	曲阜中通运输有限公司
东宏小贷	指	曲阜市东宏小额贷款有限公司
东泰典当行	指	曲阜市东泰典当行有限公司
管道集团	指	天津市管道工程集团有限公司
国宏水务	指	山东国宏水务有限公司
城乡水工	指	曲阜市城乡水务工程集团有限公司
荷宏新材料	指	山东荷宏新材料科技有限公司
东洛管道	指	河北东洛管道科技有限公司
湖北东宏	指	湖北东宏管业科技有限公司
国宏管道科技	指	山东国宏管道科技有限公司
运河城投	指	山东运河城市发展投资集团有限公司
国宏新材料	指	山东国宏新材料科技有限公司
开元水发	指	山东开元水务发展集团有限公司
滨宏管道	指	山东滨宏管道科技有限公司
城市生命线（曲阜）公司	指	城市生命线产业发展（曲阜）有限公司
金宏新材料	指	山东金宏新材料科技有限公司
大信事务所	指	大信会计师事务所
公用控股	指	山东公用控股有限公司
爱朋医疗	指	江苏爱朋医疗科技股份有限公司
威龙股份	指	威龙葡萄酒股份有限公司
曲师大	指	曲阜师范大学
民桥律所	指	山东民桥律师事务所
惠发食品	指	山东惠发食品股份有限公司
山东华鹏	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
智新电子	指	潍坊智新电子股份有限公司
PE	指	聚乙烯，一种高分子化学产品，生产塑料管材的原料
管件	指	将管材连接成管路的零件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	山东东宏管业股份有限公司
公司的中文简称	东宏股份
公司的外文名称	ShandongDonghongPipeIndustryCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	DHPI
公司的法定代表人	倪奉尧

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）、中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.zqrb.cn）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	王传顺、宋立新

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46	0.44	2,208,926,460.99
归属于上市公司股东的净利润	161,127,848.82	149,206,338.14	7.99	133,044,443.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,366,892.61	128,419,778.65	15.53	122,875,227.91
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59	991.60	-200,948,779.28
主要会计数据	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,239,454,875.67	2,119,335,306.51	5.67	2,004,025,233.43
总资产	3,558,514,416.10	3,937,630,817.47	-9.63	3,468,637,923.67

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元/股)	0.63	0.58	8.62	0.52
稀释每股收益 (元/股)	0.63	0.58	8.62	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.58	0.50	16.00	0.48
加权平均净资产收益率 (%)	7.31	7.24	增加 0.07 个百分点	6.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.73	6.23	增加 0.5 个百分点	6.21

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 14,836.69 万元,较上年同期增长 15.53%,主要是本期销售毛利增加、坏账准备减少所致。

经营活动产生的现金流量净额 19,175.57 万元,主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**
 适用  不适用

**九、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	641,661,000.93	903,056,736.95	581,165,724.09	738,186,929.19
归属于上市公司股东的净利润	47,937,059.87	95,363,841.07	10,485,616.04	7,341,331.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,603,361.93	90,919,617.77	7,774,695.22	4,069,217.69
经营活动产生的现金流量净额	64,107,876.41	-52,533,515.08	78,801,233.87	101,380,110.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用  不适用

**十、非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	162,350.49		9,121,159.72	436,409.13
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,454,837.13		13,897,481.16	8,800,345.91
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				173,688.29
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减	1,281,669.92		1,930,206.53	597,922.55

值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,562,840.00			
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	3,681,238.74		-489,351.06	1,889,989.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目				119,093.77
减：所得税影响额	2,256,299.98		3,672,936.86	1,848,233.53
少数股东权益影响额（税后）	0.09			
合计	12,760,956.21		20,786,559.49	10,169,215.21

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	361,500.00	1,775,500.00	1,414,000.00	
应收款项融资	64,358,945.54	28,082,049.00	-36,276,896.54	



其他权益工具投资	165,348,794.85	171,204,391.48	5,855,596.63	
合计	230,069,240.39	201,061,940.48	-29,007,299.91	

## 十二、其他

适用  不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是公司迈向第二个 25 年高质量发展的起始年，公司围绕百亿强企目标，结合国家政策、经济形势以及市场变化，坚持“党建做红、实体做强、资本做优、品牌做响”的发展思路，按照“利润是龙头、成本是基础、任务是目标”的总体要求，践行“技术优、质量优、价格优、服务优、利润优”的五优发展模式，遵循“质量、效益、稳健”的发展总基调，贯彻“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，强化“求真、求实、求新、求变”的创新思维，积极开展营销模式优化、实施卓越绩效管理、推进“科技兴企”战略、加大人才引进力度等务实举措，稳步推进产品布局、市场拓展和对外合作，壮大工程管道产业生态圈，持续巩固提升行业地位和核心竞争优势，发挥复合管道专业化、定制化的功能性优势，为水利、水务、市政、燃气、热力、工矿等领域工程项目提供一体化解决方案，经营业绩保持稳定增长。全年实现营业收入 2,864,070,391.16 元，同比增长 0.44%；归属于上市公司股东的净利润 161,127,848.82 元，同比增长 7.99%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 148,366,892.61 元，同比增长 15.53%。

2023 年公司主要工作及经营情况回顾：

#### 1. 持续深耕市场客户，深化共融共创的合作模式

公司积极践行“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，围绕“区域+领域+产品”布局，深耕区域、精耕领域、勤耕大客户、细耕大项目，通过成立合资公司、设立办事处、签订战略合作协议等多种模式开拓市场，将资本市场优势、工程管道全产业链优势、营销模式创新优势、服务国家多项重点工程业绩优势、服务大型工程的产能优势与合作方的资源优势紧密结合，通过市场业务赋能带动公司产业发展。

报告期内，公司在核心领域保持竞争力，获得 4 份超亿元订单；积极开拓新领域，与东华科技合作，参与西藏扎布耶盐湖绿色综合利用万吨电池级碳酸锂项目，实现了公司在能源化工领域的业绩突破；持续拓展业务合作模式，与中铁十八局集团建筑安装工程有限公司、神华科技发展有限公司、滕州市水务发展集团有限责任公司、临沂水利集团有限公司、贵州滋黔设备物资有限责任公司等多家单位建立战略合作关系；与滨州水务发展集团有限公司、城市生命线产业发展集团（安徽）有限公司、聊城市财信投资控股集团有限公司合作成立合资公司，深耕当地市场；设立义乌、上饶办事处，进一步开拓华东区域市场；持续开发新业务新客户，与长江生态

环保集团有限公司、万华化学集团物资有限公司建立业务往来；借力澳大利亚、俄罗斯、秘鲁国际行业展会，开通运营国际网站以及 5 个国际推广平台，布局海外销售网络，为获取海外市场订单创造条件。多措并举持续深耕市场客户，深化共融共创的合作模式，不断提高国内国际市场占有率。

## 2. 推进“科技兴企”战略，持续增强行业核心竞争优势

公司坚持自主研发创新与大院大所产学研相结合，持续巩固和提升公司在高分子材料改性、连接技术和管道系统优化技术服务等方面的核心优势，不断提高公司核心竞争力。

报告期内，专利申请并受理共计 51 项，其中发明专利 31 项，公司有效专利已达 189 项。在国内核心期刊发表了“可稀释粘接树脂在 dn315 钢丝管的应用及其性能”等 3 篇科技论文，参与《塑料管材和管件 电熔焊接接头自动识别系统》等 6 项国家标准编制工作，参编的《无压埋地排污、排水用硬聚氯乙烯（PVC-U）管材》等 3 项国家标准颁布。技术研发驱动市场拓展，开发高性能聚乙烯复合管道、大口径钢塑复合管道、内环氧外 3PE 承插防腐钢管、承插保温钢管、双增强复合管道及 PVC-UH 管道配套连接方式，定制化集水用、井用管道产品形成订单，得到客户认可。研制大口径钢塑复合管件用环氧粉末和聚乙烯粉末、自动化制造装备，开发超大口径管件应用到国家重点水利工程，推动复合管道产业做优做专。通过提升钢管精加工能力，开发承插钢管管端防腐工艺，推动钢管防腐、焊接工艺升级，不断提升公司生产效益，增强核心竞争优势。

## 3. 重抓过程调度，持续提升公司运营效益

公司实施大计划管理、大调度交付，从计划排产、物资采购、生产制造、技术研发、物流运输等整个合同链条强化闭环管理、突出过程调度，确保合同签订前、签订后各类风险有效防控和顺利履行。

报告期内，通过合同履行事前预警、事中管理、事后跟踪调度等方式，对合同履行整个过程进行动态管控，合同履行率不断提高，实现公司与客户利益的最大化。围绕技术研发、生产开机、优化装配、用人成本等方面继续推进降本增效措施，成本费用得到有效控制。持续改善焊接工艺、环氧粉末数据化管理等多项技改项目，推动设备自动化改造，淘汰落后产能设备，推动“机械化换人、自动化减人、智能化无人”，公司生产效益不断提升。公司向特定对象发行股票申请获上交所审核通过，着力推进“年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目”，进一步扩大高性能复合管道产能；积极融入济宁港航经济发展，持续加大“汽运+铁运+水运”多式联运，保障了孝感市供水原水迁改工程、引汉济渭、枣庄两库四河、博兴电厂等多个大项目的交付，得到了客户认可，体现了公司的实力和履约能力。

## 4. 加大品牌和人才队伍建设，持续推动公司高质量发展

公司持续打造“工程管道、东宏智造”行业高端品牌，通过提升品牌附加值、壮大人才队伍，推动公司高质量发展。

报告期内，公司成功举办“双碳”目标下复合管道绿色发展及“城市生命线”新技术应用高端论坛和 2023 泰山科技论坛第一届城市生命线与健康中国高端论坛活动，在河南、江苏、河北、

甘肃、安徽等地召开 20 余次技术交流与产品推广会，通过微信公众号、视频号、抖音、国际网站等平台推广，东宏品牌影响力不断提升。始终坚持人才引领，与济宁学院、山东科技大学开展联合办学，60 余名员工顺利毕业，提升了职工学历层次。形成较为完善的人才培养体系，内容涵盖研发、营销、安全、生产技能等，通过师徒培养和岗位技能提升培训，实行个性化培养方案定制，引导员工终身学习、不断改进，实行卓越绩效管理，激励员工不断提高其岗位胜任能力；通过“校地、校企人才共享”，实现“以产业聚人才，以人才强产业”，持续推动公司高质量发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，面对复杂的内外部环境，管道行业展现出稳健的发展态势。随着行业集中度的加强，产业结构不断升级，智能化水平迈上新台阶，创新驱动达到新的高度。同时，品质化水平也在稳步提升，绿色发展日益凸显。消费者日益重视产品质量和品牌信誉，推动了管道行业的高质量发展。创新加速，竞争愈发激烈，产业结构与产品结构进一步优化。大型优质企业凭借规模优势 and 高质量产品，发展步伐加快，市场综合竞争能力逐步增强；而小型低水平企业则面临发展困境，部分已停产或转产。在此背景下，品牌企业间的竞争更为激烈，产业集中度进一步提升。

公司产品广泛应用于水利、水务、工矿、市政、热力、燃气、油气输送、农业灌溉等领域，近几年，国家出台了一系列城镇改造、水利设施建设和管网建设改造政策，有力地推动了行业的发展。

2023 年 4 月，《经济日报》发布的《油气管网将全面实现互联互通》内容显示：“十四五”时期是我国油气管网全面进入物理互联互通、服务公平开放的“全国一张网”发展新阶段，预计未来 10 年至 20 年我国管道运输将处于稳定增长期，其中天然气管道及储气库等配套设施管道运输建设将是发展重点。预计到 2035 年我国将新增天然气管道建设总里程约 6.5 万公里，其中新增干线管道 2.95 万公里，省级管道 3.53 万公里。新建原油管道约 2,000 公里，成品油管道约 4,000 公里。

2023 年 5 月，中共中央、国务院印发《国家水网建设规划纲要》，这是我国水利发展史上具有重要里程碑意义的大事。加快构建国家水网，为全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴提供有力的水安全保障。规划纲要提出“到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善”。根据 2024 年全国水利工作会议，2023 年全国共完成水利建设投资 11,996 亿元，创历史最高记录。统计显示，2023 年全年落实水利建设投资 12,238 亿元，2023 年新开工水利项目 2.79 万个，较 2022 年增长 11.5%。

城市基础设施及保障性安居工程基础设施作为 2024 年中央预算内投资主要支持的一大方向，支持内容包含城市供气、供水、排水、供热管道和设施新建项目，城市燃气管道等老化更新改造，公共供水管网漏损治理，城中村改造、保障性住房配套基础设施，保障性安居工程配套基础设施五个方面。

随着国家有关政策的推进实施和经济的持续发展，城镇化进程和市政建设、水利建设投资将继续保持较高投入，为管道行业带来持续的市场需求和增长动力。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）报告期内公司从事的业务情况说明

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

#### （二）经营模式

##### 1. 采购模式

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

##### 2. 生产模式

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

##### 3. 销售模式

公司坚持“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，按照“一主多翼+一新”的发展布局，以水利、水务市场为主，以市政、热力、石油、燃气、工业、矿山市场为辅，拓展新兴领域市场和国际市场，采用直销和经销双驱动的销售模式，推行“区域+领域、产品+服务+施工”的方式，通过完善的销售网络和售后网络，为客户提供智能、安全、环保、运营高效的全产业链管道系统解决方案。

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1. 品牌优势

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



公司通过了中国环境标志产品认证、中国节水产品认证、绿色建筑选用产品证书、特种设备型式试验证书、十二星级售后服务体系认证、测量管理体系 AAA 认证、中国水利企业协会（机械制造 AAA 级）企业信用等级证书、英国饮用水安全 WRAS 认证、欧盟 CE 认证以及全球知名检验认证机构必维国际检验集团的工业产品测试认证、美国石油学会 API 认证。

报告期内，公司荣获“山东省劳动关系和谐企业”、“山东省管理标杆企业”、“5A 劳动关系和谐企业”、济宁市“2022 年度创新创优领军企业”荣誉称号，成功入选“2023 年国家知识产权优势企业”、山东省第二批“好品山东”品牌、“山东省绿色低碳高质量发展先行区建设试点名单”、“济宁市绿色供应链管理企业（第一批）”，被认定为“山东省博士后创新实践基地”，品牌美誉度持续有效提升。

## 2. 技术研发优势

公司实施创新驱动发展战略，坚持开放式研究与产学研相结合，自主创新与合作创新相结合，依托国家级企业技术中心、山东省博士后创新实践基地等技术平台，加强与科研院所、高校、战略客户和重要供应商的技术合作，开发了复合管道及配套管件用功能性材料和防腐专用新材料，在新工艺新技术上取得新突破。

报告期内，公司持续推进新旧动能转换，提升产业技术研发水平和创新成果产业化水平，引进功能性聚烯烃改性材料、重防腐粉末涂料先进制造装备。在行业内公司以承压最大为 10MPa 引领国内钢丝网骨架聚乙烯复合管道发展的基础上，将其最高承压能力提升到 15MPa，并开发了配套的多种高压连接方式；科技成果“标准化矿井建设用彩色阻燃抗静电钢丝增强聚乙烯复合管产业化关键技术”获得济宁市职工创新创效市级决赛一等奖和济宁市工业设计银奖。研发课题“碳纳米管抗静电阻燃聚乙烯管道专用料的产业化及其应用”纳入山东省企业技术创新项目；公司参编的《无压埋地排污、排水用硬聚氯乙烯（PVC-U）管材》等三项国家标准颁布，进一步提升公司在 PVC 及复合管道领域的竞争力和品牌影响力，继续发挥在管道行业领域的技术优势。“一种钢管外壁双层防腐设备及防腐工艺、一种大口径螺旋钢管用聚乙烯粉末及其制备方法和应用、大口径钢丝网骨架塑料复合管连接结构及其实现方法、一种抗静电内减阻天然气输送防腐钢管及其制备方法”等 42 项技术创新专利获得授权，进一步完善了公司知识产权管理体系，体现了公司在复合管道领域技术创新发展的新优势。

## 3. 管理优势

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

报告期内，公司继续推进精细化管理及降本增效等专项工作，通过技术改造、生产提速、流程优化等措施补短板，精细化管理水平不断提升。实施合同动态管理，重抓合同动态履约、以契约理念对销售合同全过程进行风险预判、防控，合同履约率不断提升。拓展大计划，大调度的经

营职能，以信息前置、形成精准的需求时间轴、数据源，将信息转为具体可执行的交付方案，结合大宗物料价格走势与生产预排产，形成合理的预交付方案，降低公司履约成本。通过流程模拟、记录核查等方式，对公司内部流程执行情况进行验证并优化，逐步建立起具有公司特色的流程制度管理体系。

#### 4. 复合管道全产业链系统化优势

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

报告期内，公司在钢丝复合管道方面，开发了大口径复合管异径三通、电熔直接、高压卡箍连接等多种连接方式，并成功应用到市政、工矿给排水领域，进一步巩固了公司在复合管道领域的行业地位。在超大口径钢塑复合管道防腐材料、结构设计、智能制造装备、配套管件等方面进行了系统性开发，产品成功应用到国家重点水利工程项目，凸显公司在复合管道全产业链开发设计的优势。自主开发的抗菌防结垢复合管道专用料及复合管道通过国内权威机构检测，开辟了复合管道在供水领域的新征程，进一步拓展了塑料复合管道的功能性应用。通过承插 3PE 防腐钢管接头、管件用专用料及防腐工艺开发，实现钢塑复合管道在材料、工艺以及连接方式上的升级，引领了复合管道行业技术革新。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,864,070,391.16 元，同比增长 0.44%；归属于上市公司股东的净利润 161,127,848.82 元，较同期增长 7.99%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 148,366,892.61 元，较同期增长 15.53%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46	0.44
营业成本	2,309,031,479.03	2,299,975,919.00	0.39
销售费用	104,186,326.62	74,598,275.65	39.66
管理费用	96,983,851.77	84,738,976.03	14.45
财务费用	19,498,182.56	29,685,666.67	-34.32
研发费用	88,027,919.04	84,799,175.49	3.81
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59	991.60
投资活动产生的现金流量净额	-4,405,529.58	-42,490,771.83	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-207,400,698.82	65,763,350.97	不适用

销售费用变动原因说明：工资政策变更，销售人员工资奖金增加所致。

管理费用变动原因说明：本期行管人员奖金发放增加、折旧费及摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：受研发项目进度影响加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
给排水行业	1,854,518,115.66	1,418,673,926.26	23.5	8.31	7.14	0.83
工矿行业	266,533,373.82	200,507,364.11	24.77	-8.93	-11.68	2.34
燃气行业	36,238,348.98	29,038,909.45	19.87	-60.21	-52.22	-13.4
热力行业	166,998,108.32	139,019,578.48	16.75	-41.73	-41.15	-0.82
其他行业	61,101,474.47	46,056,018.51	24.62	6.43	2.01	3.27
合计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	23.14	-2.24	-3.17	0.73
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
PE 管材管件	352,068,566.99	269,566,271.69	23.43	-24.15	-19.64	-4.3
钢丝管材管件	389,651,970.30	267,991,437.28	31.22	3.69	2.17	1.02
防腐管材管件	1,286,794,937.14	1,007,967,890.89	21.67	25.69	20.85	3.13
保温产品	163,138,622.04	135,208,659.46	17.12	-46.69	-45.17	-2.3
PVC 产品	108,691,754.51	86,429,765.65	20.48	20.27	17.60	1.81
其他管道产品	42,476,209.14	40,653,809.63	4.29	19.88	35.20	-10.84
工程收入	42,567,361.13	25,477,962.21	40.15	-70.53	-77.13	17.27
合计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	23.14	-2.24	-3.17	0.73
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
东北地区	12,738,251.19	9,381,228.65	26.35	-34.83	-40.27	6.71
国外	18,368,088.46	12,324,929.52	32.9	86.89	98.97	-4.07
华北地区	363,301,333.61	284,731,751.92	21.63	-46.85	-46.94	0.13
华东地区	1,049,529,472.42	806,204,167.04	23.18	-11.83	-12.15	0.28

华南地区	6,926,841.56	5,048,897.62	27.11	-74.83	-79.14	15.08
华中地区	406,223,674.19	307,989,590.05	24.18	193.16	188.22	1.3
西北地区	513,663,462.34	397,304,271.63	22.65	61.34	58.68	1.29
西南地区	14,638,297.48	10,310,960.38	29.56	-72.05	-71.15	-2.21
合计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	23.14	-2.24	-3.17	0.73
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,356,517,698.73	1,811,819,093.13	23.11	-2.47	-3.37	0.71
经销	28,871,722.52	21,476,703.68	25.61	20.71	17.07	2.31
合计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	23.14	-2.24	-3.17	0.73

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 2023 年度，公司主营业务收入 2,385,389,421.25 元，同比下降 2.24%。其中，PE 管道产品收入 352,068,566.99 元，同比下降 24.15%；钢丝管道产品收入 389,651,970.30 元，同比增长 3.69%；防腐管道产品 1,286,794,937.14 元，同比增长 25.69%；保温产品收入 163,138,622.04 元，同比下降 46.69%；PVC 产品收入 108,691,754.51 元，同比增长 20.27%；其他管道产品收入 42,476,209.14 元，同比增长 19.88%；管道工程实现收入 42,567,361.13 元，同比下降 70.53%。

2. 2023 年度，公司主营毛利率 23.14%，较同期增长 0.73 个百分点。其中，PE 管道产品毛利率 23.43%，较同期减少 4.3 个百分点；钢丝管道产品毛利率 31.22%，较同期增加 1.02 个百分点，防腐管道产品毛利率 21.67%，较同期增加 3.13 个百分点，保温产品毛利率 17.12%，同比减少 2.3 个百分点，PVC 产品毛利 20.48%，同比增加 1.81 个百分点；其他管道产品毛利率 4.29%，较同期减少 10.84 个百分点，管道工程毛利率 40.15%，同比增加 17.27 个百分点。

3. 从产品结构来看，防腐管道产品为销售主要产品，占主营收入的 53.94%；其次为钢丝管道产品与 PE 管道产品，占主营收入的比例分别为 16.33%、14.76%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
制造业	吨	265,703.01	305,850.01	17,741.61	-0.63	21.44	-69.35

产销量情况说明

库存量较上年出现大幅下降的主要原因是受销售合同履行进度的影响，期末库存量减少所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用



## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	1,631,013,250.37	90.22	1,628,700,473.23	91.40	0.14	
	直接人工	47,907,172.62	2.65	37,599,102.83	2.11	27.42	
	制造费用	82,617,275.04	4.57	72,881,673.26	4.09	13.36	
	动力费	46,280,136.57	2.56	42,766,752.03	2.40	8.22	
制造业小计		1,807,817,834.60	100.00	1,781,948,001.35	100.00	1.45	
管道工程		25,477,962.21	100.00	111,385,671.81	100.00	-77.13	
其他业务	直接材料	475,735,682.22	100.00	406,642,245.84	100.00	16.99	
合计		2,309,031,479.03		2,299,975,919.00		0.39	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
PE 管道产品	直接材料	249,645,324.22	92.61	312,392,895.86	93.13	-20.09	
	直接人工	3,315,665.14	1.23	3,790,443.17	1.13	-12.53	
	制造费用	7,979,161.64	2.96	8,956,179.88	2.67	-10.91	
	动力费	8,626,120.69	3.20	10,297,929.67	3.07	-16.23	
小计		269,566,271.69	100.00	335,437,448.58	100.00	-19.64	
钢丝管道产品	直接材料	226,988,747.38	84.70	219,787,957.11	83.79	3.28	
	直接人工	11,389,636.08	4.25	11,200,555.88	4.27	1.69	
	制造费用	18,250,216.88	6.81	20,669,878.29	7.88	-11.71	
	动力费	11,362,836.94	4.24	10,649,708.87	4.06	6.70	
小计		267,991,437.28	100.00	262,308,100.15	100.00	2.17	
防腐管道产品	直接材料	916,847,593.55	90.96	764,306,607.26	91.64	19.96	
	直接人工	28,021,507.37	2.78	18,265,293.21	2.19	53.41	
	制造费用	42,737,838.57	4.24	34,779,119.95	4.17	22.88	
	动力费	20,360,951.40	2.02	16,680,633.07	2.00	22.06	
小计		1,007,967,890.89	100.00	834,031,653.49	100.00	20.85	
保温管道产品	直接材料	127,069,098.15	93.98	237,726,270.14	96.40	-46.55	
	直接人工	2,082,213.36	1.54	2,293,417.34	0.93	-9.21	
	制造费用	5,151,449.93	3.81	4,808,778.29	1.95	7.13	
	动力费	905,898.02	0.67	1,775,548.91	0.72	-48.98	
小计		135,208,659.46	100.00	246,604,014.68	100.00	-45.17	
PVC 管道产品	直接材料	75,038,322.54	86.82	66,368,345.48	90.30	13.06	
	直接人工	1,858,239.96	2.15	1,256,809.20	1.71	47.85	
	制造费用	7,035,382.92	8.14	3,888,023.78	5.29	80.95	
	动力费	2,497,820.23	2.89	1,984,435.58	2.70	25.87	
小计		86,429,765.65	100.00	73,497,614.04	100.00	17.60	
其他管道产品	直接材料	35,755,025.57	87.95	26,761,561.67	89.00	33.61	
	直接人工	1,309,052.67	3.22	911,095.86	3.03	43.68	

	制造费用	1,963,579.00	4.83	1,232,835.99	4.10	59.27	
	动力费	1,626,152.39	4.00	1,163,676.89	3.87	39.74	
小计		40,653,809.63	100.00	30,069,170.41	100.00	35.20	
管道工程		25,477,962.21	100.00	111,385,671.81	100.00	-77.13	
小计		25,477,962.21	100.00	111,385,671.81	100.00	-77.13	
贸易料销售	直接材料	475,735,682.22	100.00	406,642,245.84	100.00	16.99	
小计		475,735,682.22	100.00	406,642,245.84	100.00	16.99	
合计		2,309,031,479.03		2,299,975,919.00		0.39	

#### 成本分析其他情况说明

产品成本构成结构稳定，直接材料占比 90.22%，占比最高，为成本组成主要部分。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

(1) 2023 年 6 月 29 日，公司子公司山东中通塑业有限公司全资设立了曲阜中通运输有限公司，注册资本 1,000.00 万元。

(2) 2023 年 7 月 18 日，公司与滨州水务发展集团有限公司共同出资设立山东滨宏管道科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，公司认缴出资 7,000.00 万元，持股比例 70%。

(3) 2023 年 11 月 12 日，公司与城市生命线产业发展集团（安徽）有限公司、曲阜市鲁南高铁建设经营有限公司共同出资设立了城市生命线产业发展（曲阜）有限公司，注册资本 1,000.00 万元，公司认缴出资 700.00 万元，持股比例 70%。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用  不适用

前五名客户销售额 81,634.52 万元，占年度销售总额 28.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用  不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用  不适用

前五名供应商采购额 114,738.12 万元，占年度采购总额 47.01%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用  不适用

其他说明  
无

### 3. 费用

适用  不适用

费用	本期金额	上期金额	同比增减%	重大变化原因
销售费用	104,186,326.62	74,598,275.65	39.66	工资政策变更,销售人员工资奖金增加所致。
管理费用	96,983,851.77	84,738,976.03	14.45	本期行管人员奖金发放增加、折旧费及摊销增加所致。
研发费用	88,027,919.04	84,799,175.49	3.81	受研发项目进度影响加大研发投入所致。
财务费用	19,498,182.56	29,685,666.67	-34.32	利息收入增加所致。
合计	308,696,279.99	273,822,093.84	12.74	

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	88,027,919.04
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	88,027,919.04
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.07
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

适用  不适用

公司研发人员的数量	168
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.96
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	4
本科	63
专科	87
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	48
30-40岁(含30岁,不含40岁)	90
40-50岁(含40岁,不含50岁)	26
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	1

**(3). 情况说明**
 适用  不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**
 适用  不适用

**5. 现金流**
 适用  不适用

项目	本期金额	上期金额	同比变动
经营活动现金流入小计	3,350,240,109.22	2,984,877,684.16	12.24
经营活动现金流出小计	3,158,484,403.42	2,967,311,131.57	6.44
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59	991.60
投资活动现金流入小计	27,668,939.44	1,595,603.63	1,634.07
投资活动现金流出小计	32,074,469.02	44,086,375.46	-27.25
投资活动产生的现金流量净额	-4,405,529.58	-42,490,771.83	不适用
筹资活动现金流入小计	783,571,225.84	1,154,952,097.25	-32.16
筹资活动现金流出小计	990,971,924.66	1,089,188,746.28	-9.02
筹资活动产生的现金流量净额	-207,400,698.82	65,763,350.97	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
货币资金	394,270,781.99	11.08	478,155,229.83	12.14	-17.54	本期支付保证金增加所致。
应收账款	1,158,210,838.84	32.55	1,408,919,237.71	35.78	-17.79	受销售合同约定结算进度影响所致。
应收款项融资	28,082,049.00	0.79	64,358,945.54	1.63	-56.37	本期末信用等级较高银行承兑汇票减少所致。
预付款项	56,320,115.29	1.58	130,486,830.68	3.31	-56.84	受采购合同约定结算进度影响所致。
其他应收款	281,523,400.96	7.91	63,044,385.25	1.60	346.55	应收保证金增加所致。
存货	321,562,117.38	9.04	439,047,082.62	11.15	-26.76	本期受合同约定结算进度影响，本

						期末发出商品、合同履行成本减少所致。
合同资产	95,711,112.99	2.69	77,926,879.80	1.98	22.82	本期受合同约定结算进度影响,期末质保金增加所致。
其他流动资产	76,935,478.87	2.16	141,957,445.92	3.61	-45.8	期末未终止确认应收票据减少所致。
在建工程	14,308,298.80	0.40	26,337,359.45	0.67	-45.67	受工程完工进度影响,在建工程转固增加所致。
短期借款	560,104,532.88	15.74	803,395,636.14	20.40	-30.28	银行借款减少所致。
应付账款	121,247,432.82	3.41	161,593,911.91	4.10	-24.97	本期末未结算款项减少所致。
合同负债	68,523,552.26	1.93	220,852,416.31	5.61	-68.97	受销售合同约定结算进度影响所致。
应交税费	32,056,502.03	0.90	27,783,089.84	0.71	15.38	期末应交增值税增加所致。
其他应付款	62,386,178.71	1.75	70,538,293.51	1.79	-11.56	本期末未结算款项减少所致。
其他流动负债	48,081,232.24	1.35	102,763,262.58	2.61	-53.21	本期末终止确认应收票据和待转销项税减少所致。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,895,527.49	承兑保证金、保函保证金
固定资产	13,508,775.43	售后回租资产
合 计	120,404,302.92	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节第二部分报告期内公司所处行业情况。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

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

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

2023 年 7 月，公司与滨州水务发展集团有限公司共同投资设立山东滨宏管道科技有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中公司持股 70%，滨州水务持股 30%，已办理完成相关工商设立登记手续。

2023 年 11 月，公司与城市生命线产业发展集团（安徽）有限公司、曲阜市鲁南高铁建设经营有限公司共同投资设立城市生命线产业发展（曲阜）有限公司，注册资本为 1,000 万元，其中公司持股 70%，城市生命线发展集团持股 20%，鲁南高铁公司持股 10%，已办理完成相关工商设立登记手续。

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**
适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**
适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**
适用 不适用

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
中通塑业	100	1,000.00	11,671.95	2,021.44	65,267.11	153.18	化工原料、产品销售
东宏管道	100	1,300.00	16,856.11	-2,791.86	2,616.63	-4,411.32	压力管道安装与服务
曲阜美图	100	1,000.00	746.36	727.83	390.67	18.31	建筑工程
中通运输	100	1,000.00	1,866.71	555.64	3,071.56	555.64	货物运输
湖北东宏	70	20,000.00	8,755.27	2,053.90	22,131.96	1,926.80	橡胶和塑料制品销售；金属材料制造及销售；金属制品销售
河北东沼	40	10,000.00	91.67	72.13	213.84	-19.93	管道技术的研发、技术咨询、技术服务、塑料制品、金属制品、橡胶制品等销售
运河城投	50	20,000.00	1.89	0.84	42.00	0.84	市政设施管理；水利相关咨询服务；工程管理服务；污水处理及其再生利用；水利工程建设监理；自来水生产与供应；建设工程施工等
健康管道	49	2,040.82	3,391.04	3,377.68	2,436.87	10.87	橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售；
管道集团	7.296	63,225.90	628,525.03	35,831.45	399,192.99	8,025.76	工程建设施工
国宏水务	40	10,000.00	17,449.35	889.91	16,185.92	305.39	民用核安全设备设计；新材料技术研发；新材料技术推广服务
蒗宏新材料	45	10,000.00	1,080.52	311.47	553.01	40.31	新材料技术开发；新型金属

							功能材料售; 新型能源技开发; 非金属矿物制品制造; 新材料技术推广服务
国宏管道	49	5,000.00	1,978.14	437.04	1,594.11	69.33	民用核安全备设计; 新材料技术研发; 新材料技术推广服务
曲阜水务集团	49	5,000.00	79.85	76.37	43.48	-6.74	智能水务系统开发, 工程造价咨询业务, 水利相关咨询服务
国宏新材料	49	5,000.00	35.30	35.30	0.00	-14.46	橡胶制品销售; 塑料制品销售; 市政设施管理; 工程管理服务;
开元水发	49	1,000.00	9.73	-0.27	0.00	-0.27	水资源管理; 橡胶制品销售; 塑料制品销售; 金属材料销售; 金属制品销售; 保温材料销售; 城市绿化管理等
滨宏管道	70	10,000.00	130.61	-2.21	118.83	-2.21	塑料制品制造; 塑料制品销售; 橡胶制品制造; 橡胶制品销售; 保温材料销售; 等
城市生命线(曲阜)公司	70	1,000.00	0.00	00.00	0.00	0.00	大数据服务; 数据处理和存储支持服务; 工业互联网数据服务等

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业竞争格局

经过多年发展, 我国管道行业已进入稳定成熟的阶段。由于中小型口径、压力小的管道技术含量少, 制造难度小, 进入壁垒不高, 产品运输半径受限, 区域性特征较明显。一些骨干企业在中部、西部等地区投资新建或扩建生产基地, 新增产能向中西部分流迹象明显。随着规模以上企



业在全国生产基地布局完成,市场竞争将进一步加剧,竞争方式将从区域竞争转向全国化的竞争,行业将迎来洗牌期,集中度继续提升,具有品牌、规模、渠道、研发与技术优势的企业在竞争中将居于领先地位。

我国防腐管材制造行业的市场化程度较高,行业集中度较低。目前国内从事相关管道产品生产企业的数量较多,主要以中小企业为主,多数集中在对自主研发能力和资金规模要求比较低,市场进入相对容易的低端市场,企业生产规模较小,仅能生产传统型或中小口径的低端产品,主要靠低价优势占领部分低端市场,在竞争中处于被动地位;对于大口径及超大口径等技术含量高、工艺复杂、产品质量要求严格的高端产品,行业内只有少数规模较大、具备全国范围竞争能力的企业可以生产,行业高端市场竞争秩序良好。

保温产品早期引进均以国有企业为主导,国有企业在经验、技术、资金等方面具有一定优势,市场占有率相对稳定;合资企业凭借国外先进的产品技术,在产品性能等方面显现出一定优势,但市场份额较低。近年来随着国内预制保温管技术的逐渐推广,大量民营保温管制造企业逐渐开始市场中涌现,凭借自身灵活的经营机制和高效的经营效率,以及不断加大的技术研发和市场营销投入,已经成为保温管市场的竞争主体。目前我国保温管行业呈现出国有企业、合资企业和民营企业共同竞争,以民营企业为主的多元化竞争格局。

## 2、行业发展趋势

2024年3月,国务院印发的《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》中指出,要加快建筑和市政基础设施领域设备更新,围绕建设新型城镇化,结合推进城市更新、老旧小区改造,以住宅电梯、供水、供热、供气、污水处理、环卫、城市生命线工程、安防等为重点,分类推进更新改造。推动地下管网、桥梁隧道等城市生命线工程配套物联智能感知设备建设。对管网升级改造以及智能管网的应用提供了新的机遇。

《中华人民共和国能源法(草案)》明确提出要加快建设油气储备设施和油气管网设施;《中华人民共和国油气管网条例》规定了油气管网设施建设、管理、监督等方面的制度;《中华人民共和国十四五规划纲要》提出要加强能源基础设施建设,完善油气储备体系,推进油气资源开发利用等。这些政策为油气管道的发展提供了有力的法律保障和政策导向。同时随着我国经济社会的发展和国际交流的增加,对管道运输的需求将进一步扩大,管道运输的规模将不断增加,管道运输的网络将不断完善。特别是在油气领域,我国将加快建设跨区域、跨国界的油气管网,实现油气资源的优化配置和安全保障。

2024年《政府工作报告》中明确指出,要“积极扩大有效投资。重点支持科技创新、新型基础设施、节能减排降碳,加强民生等经济社会薄弱领域补短板,推进防洪排涝抗灾基础设施建设”。“积极推进新型城镇化。稳步实施城市更新行动,推进“平急两用”公共基础设施建设和城中村改造,加快完善地下管网”等。

水利部印发的《2024 年乡村振兴水利保障工作要点》中明确指出，要“优化农村供水工程布局，强化农村供水工程运行管理，推进中小型水源工程建设，实施灌区建设改造，强化水利工程运行管理，加大支持力度。指导地方多渠道筹措工程建设资金，积极发挥财政资金引导作用”等。

根据国家发展改革委、国家能源局联合印发的《氢能产业发展中长期规划（2021-2035 年）》，到 2030 年形成较为完备的氢能产业技术创新体系，规划中提出统筹推进氢能基础设施建设稳步构建储运体系，开展掺氢天然气管道、纯氢管道等试点示范。由于管道输氢具有安全、便捷、输量大的特点，随着氢能产业的发展，氢气管道将迎来广阔的发展前景。

塑料管道行业在国家相关政策的推动和影响下，在海绵城市建设、城市地下管网及综合管廊建设、供水管网改造建设、清洁能源利用、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。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。

我国对防腐管材的市场需求正在不断增加。特别是在市政建设、工业用水、废水处理、石油、天然气输送等领域，防腐管材都有着广泛的应用前景。市政给排水建设是国内防腐管材主要的应用领域，随着城市化进程的不断加速，市政给排水的建设规模也不断扩大。在这一领域，防腐管材作为一种能够抵御各种化学物质侵蚀和具有较长使用寿命的管材，被广泛应用于城市自来水管网、污水处理厂、排水管道等项目中。石油、天然气等资源的输送也是防腐管材应用的重要领域之一。在这些领域中，管道系统需要承受高压力和高温度的环境，而防腐管材具有优异的耐腐蚀性和高强度，能够在极端环境下安全稳定地输送石油、天然气等资源。未来，随着环保意识的不断增强，防腐管材市场将会迎来更大的发展机遇。同时，随着科技的进步，新型防腐技术的研发将会进一步加强，防腐管材市场规模将会进一步扩大。

目前，我国已经成为全球最大的保温管道生产国之一，保温管道产品质量和技术水平不断提高，部分国内企业产品已经达到国际先进水平。随着建筑节能标准的逐步提高，我国保温管材行业有望继续保持快速增长的态势。

从国家产业政策布局来看，未来管道行业仍有较好的市场机会，根据市场的变化，市政建设用排水、给水、供热以及农业节水灌溉和农村饮水安全巩固提升工程等项目仍是管道的主要应用领域。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

始终坚持“质量、效益、稳健”发展总基调，贯彻“以市场为核心，以客户为中心”的经营理念，践行以“发展中共享、共享中发展”的核心价值观，发扬“白手起家、艰苦创业”的企业精神，不断求真、求实、求新、求变，聚焦工程管道主业，服务城市生命线工程，走高质量发展、高安全水平发展之路；深入实施“技术优、质量优、价格优、服务优、利润优”的发展模式，深耕区域、精耕领域、勤耕大客户、细耕大项目，持续提升品牌影响力，增加市场占有率；始终

牢记“让智能管道改变人类生活，让人类管道输送恒久安全”的公司使命，加快构建工程管道产业生态圈，打造行业领先的高市值百亿级企业，实现“成为全球领先的管道系统综合方案提供商”的企业愿景。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将结合国家政策、经济形势以及市场变化，始终坚持“质量、效益、稳健”发展总基调，始终贯彻“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，按照“利润是龙头、成本是基础、任务是目标”的总体要求，以及“技术优、质量优、价格优、服务优、利润优”五优发展模式，依托国家企业技术中心，在市场变革中抢抓先机，深化研究管道系统的数字化、信息化、智能化，服务城市生命线工程，持续壮大工程管道产业生态圈，打造行业发展新标杆，形成企业高质量发展的聚合力，把公司打造成“人才聚、科技兴、企业强”的价值平台，为打造行业领先的高市值百亿级企业持续奋斗。

2024 年实现营业收入和净利润稳步增长。

围绕经营目标，拟采取的措施如下：

#### 1. 坚持强链补链，激发发展动力

围绕核心业务，扎实推进定增工作，优化产能布局，按照“高标准、高质量、高效率”的项目建设要求，加快推进募集资金投资项目建设，不断提升公司防腐管材、保温产品产能，满足订单交付需求。优化螺旋钢管生产、防腐、保温管之间的工艺、产能匹配，通过产能扩张，保障产品质量的稳定性，发挥产业链条的竞争优势，为迈入济宁“百亿强企”方阵提供有力支撑。

#### 2. 坚持深耕市场，增强竞争优势

结合国家形势和政策机遇，实行“一主多翼+一新”（是指水利、水务市场为主，以市政、热力、石油、燃气、工业、矿山市场为辅，氢能、核电、化工、海洋光伏等新领域）的市场布局，坚持深耕区域、精耕领域、勤耕大客户、细耕大项目，不断开发区域、领域的行业头部企业和头部设计院，发挥公司的管道工程全产业链优势、产品优势和连接优势，形成差异化竞争。建立合作模式生态圈，继续深化与大型国企、央企及头部企业的合作，形成互利共赢、合资合作的战略伙伴关系，充分发挥产品市场、资本市场的互补优势，引进战略投资者，实现更快速、更稳定的业务增长和创新发展的业务增长和创新发展。

#### 3. 坚持科技兴企，引领行业发展

坚持自主开发与对外产学研相结合的研发模式，不断提升公司在重防腐材料、高压力复合管道配套连接方式、油气用复合管道防腐材料及配套连接、超大口径防腐钢管承插连接、输氢管道等方面的技术研发实力，在复合管道连接技术、管道连接方式研发上不断创新，加快企业科技成果落地转化，以技术创新引领行业发展。持续开展全员创新活动，发挥全员智慧，推动各项工作提质增效。

#### 4. 坚持人才强企，夯实发展基础

坚持引进和培养“双轮驱动”，围绕销售龙头培养更专业的业务精英充实营销队伍，引进经验丰富的高级技工和产业工人提升智能制造水平，引进双一流高学历的大学生作为人才储备，共引、共享智能管网、管道新材料领域高端研发人才，持续改善和补充人才结构，通过“导师制”开展菜单式、差异化、多元式培训，建立健全招人、育人、用人、留人价值链条，创出一条具有公司特色的“人才引领创新、创新驱动发展”的新路子，为公司高质量发展打下坚实的人才基础。

#### 5. 坚持转型升级，守护城市生命线

通过与曲阜市人民政府、清华大学合肥公共安全研究院、城市生命线产业发展集团（安徽）有限公司签订的四方合作框架协议，创新项目建设模式，打造城市生命线安全工程“曲阜样板”，拓展管道行业前服务市场、后服务市场，深耕城市生命线领域，推进城市更新行动，提升城市安全发展与管理水平，实现先进制造企业向服务型制造企业的融合发展。依托曲阜市城市安全监测运营中心在城市生命线安全监测、管道安全运行与智能运维等领域职能发挥，为城市安全注智赋能。

#### 6. 坚持底线思维，巩固发展根基

严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，规范公司治理结构，确保公司决策的科学性和合规性，建立健全风险预警机制，及时发现和应对潜在风险，促进风险防控与经营管理融合。落实“素质固安、科技强安”战略，持续推进自动化换人、智能化减人、数据化无人，提升企业效率与安全管理效益。通过组织开展风险辨识、隐患排查、安全培训、应急演练等活动，强抓全员安全生产责任清单考核，筑牢安全生产“责任、意识、能力”三道防线。秉持生态文明理念，深入推进清洁生产和节能减排，将绿色发展理念贯穿于生产全过程，打造“安全工厂、效能工厂、绿色工厂”，实现可持续发展。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 宏观经济和政策风险

公司以工程管道为主要业务，受国内外宏观经济政策和经济发展影响较大，国家加大基础设施投资，将有利于工程管道行业发展，对公司业绩增长非常有利，目前中美两国经贸、金融等领域摩擦和对抗，以及国内经济和房地产行业下行压力较大，不确定因素增加，会对管道行业发展造成一定影响。

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

#### 2. 原材料价格大幅波动的风险



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

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

### 3. 应收账款风险

报告期末，公司应收账款净额为 1,158,210,838.84 元，占流动资产和总资产的比例分别为 46.31%和 32.55%。尽管公司制定的信用政策适当，客户中绝大部分为信用良好的工矿类客户、给排水工程客户，但不排除因某些客户经营出现问题导致不能及时回收全部货款，存在坏账风险。

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

### 4. 行业竞争加剧的风险

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

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

## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-规范运作》的要求。

#### ①关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 4 次股东会，均严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的表决方式，同时聘请律师出席股东大会，对会议召集召开程序、出席人员资格、审议议案、表决相关事项等进行确认和见证，保证股东大会合法有效，保障所有股东享有平等地位并充分行使表决权。

#### ②关于董事与董事会

报告期内，公司共召开董事会 10 次，公司第四届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人员构成符合法律法规和《公司章程》要求。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定规范运作，全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，切实维护公司和全体股东的合法权益。董事会对股东大会负责并报告工作，下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会权责明晰，运作有效，充分发挥专业职能作用，为董事会的决策提供科学、专业的意见。

#### ③关于监事与监事会

报告期内，公司共召开监事会 8 次，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务状况、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### ④关于控股股东与公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务等方面均相互独立。公司具有独立完整的业务及其自主经营能力。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生控股股东占用公司资金和资产的情况。

#### ⑤关于相关利益者

公司能够充分尊重维护相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，积极参与公益事业，重视社会责任，共同推动公司稳健和可持续发展。

#### ⑥关于信息披露与透明度

公司根据《证券法》、《上交所股票上市规则》、《公司章程》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。公司通过上交所网站及符合中国证监会规定条件的媒体真实、准确、完整、及时地披露信息，并主动、及时地披露可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，做好信息披露前的保密工作，保证所有股东公平获得信息。

#### ⑦关于投资者关系

公司制定了《投资者关系管理制度》，董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部为投资者关系管理职能部门，负责与投资者的日常沟通，包括接待投资者来访、接听投资者电话、

回复邮件问询、回复上证 e 互动平台的投资者问题、召开业绩说明会等，确保投资者及时了解公司信息，维护广大投资者的合法权益。报告期内，公司通过电话、网络、邮件等途径，及时有效地回复投资者提出的相关问题，做到真实、准确、完整、及时和平等地对待所有投资者，不断增强投资者对公司的认识与了解。

⑧关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事和高管的绩效评价标准与激励约束机制，并以此对其业绩和绩效进行考评，充分激发公司高级管理人员的积极性和创造性，诚信勤勉的开展工作，促进公司的可持续发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

⑨关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。2023 年公司内幕信息登记管理制度执行情况良好，凡涉及重大事项筹划及内幕信息的对外报送，均进行了登记、报备，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，但公司治理是一项长期工作，需要持续的改进和提高，公司将按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》和中国证监会、上交所发布的其他相关公司治理文件的要求，加强公司内部控制制度的建设，不断提高公司规范运作和法人治理水平，保护中小投资者的利益，让其享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的权利，促进公司的健康平稳发展。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务等方面相关独立。公司具有独立完整的业务及其自主经营能力。

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

适用 不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-03-13	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司(编号:2023-017)公告	2023-03-14	本次会议共审议通过 12 项议案,不存在否决议案情况。
2023 年第一次临时股东大会	2023-04-03	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司(编号:2023-030)公告	2023-04-04	本次会议共审议通过 2 项议案,不存在否决议案情况。
2023 年第二次临时股东大会	2023-11-10	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司(编号:2023-079)公告	2023-11-11	本次会议共审议通过 5 项议案,不存在否决议案情况。
2023 年第三次临时股东大会	2023-12-25	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司(编号:2023-092)公告	2023-12-26	本次会议共审议通过 3 项议案,不存在否决议案情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内,公司共召开 4 次股东大会,股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定;出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效;会议的表决程序和表决结果合法有效;股东大会的决议合法有效。



#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
倪立营	董事长	男	60	2016-11-11	2025-12-29	31,281,250	31,281,250	0	不适用	56.11	否
倪奉尧	副董事长/ 总裁/财务总监	男	41	2016-11-11	2025-12-29					50.83	否
孔智勇	董事	男	44	2019-12-30	2025-12-29	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	87.71	否
刘勇	董事	男	47	2022-12-30	2025-12-29	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	30.76	否
王立凯	董事	男	52	2022-12-30	2025-12-29					27.27	否
寻金龙	董事/董事会秘书	男	33	2019-12-30	2025-12-29	54,000	27,000	-27,000	股权激励限制性股票部分回购注销	27.23	否
孔祥勇	独立董事	男	51	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
鲁昕	独立董事	男	48	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
魏学军	独立董事	男	63	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
马伯群	监事会主席	男	39	2022-12-30	2025-12-29					20.30	否
倪奉龙	监事	男	41	2018-11-05	2025-12-29					13.88	否
杨勇	职工监事	男	49	2016-11-11	2025-12-29					9.50	否

毕兴涛	常务副总裁	男	51	2022-12-30	2025-12-29	66,000	33,000	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销	135.58	否
刘彬	副总裁	男	45	2019-12-30	2025-12-29	66,000	33,000	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销	79.35	否
杨翠伟	副总裁	男	39	2019-12-30	2025-12-29	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	27.73	否
樊鹏	副总裁	男	51	2019-12-30	2025-12-29	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	66.74	否
薛春德	副总裁	男	51	2019-12-30	2025-12-29	48,000	24,000	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	47.05	否
孔泽华	副总裁	男	39	2022-12-30	2025-12-29	36,000	18,000	-18,000	股权激励限制性股票部分回购注销	113.80	否
孔令彬	副总裁	男	34	2023-12-08	2025-12-29					24.52	否
毕兴根	总裁助理	男	58	2022-12-30	2025-12-29					38.30	否
孔令国	总裁助理	男	40	2022-12-30	2025-12-29					27.13	否
卢勇	总裁助理	男	40	2022-12-30	2025-12-29					71.04	否
鞠恒山	副董事长 (辞职)	男	62	2022-12-30	2023-12-07	66,000	33,000	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销	111.85	否
景怀涛	财务总监 (辞职)	男	43	2021-11-15	2023-04-21					16.59	否
合计	/	/	/	/	/	31,809,250	31,545,250	-264,000	/	1,101.27	/

姓名	主要工作经历
----	--------

倪立营	中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大专学历。曾获“济宁市十佳青年企业家”、“山东省诚信民营企业家”、“济宁市优秀企业家”等荣誉称号。历任曲阜市东宏实业有限公司法人代表、总经理，山东东宏集团有限公司董事长。现任山东东宏管业股份有限公司董事长，曲阜市东泰典当行有限公司董事长，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事长，山东博德投资有限公司执行董事，山东东宏管道工程有限公司监事。
倪奉尧	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任曲阜市东宏实业有限公司副总经理，山东东宏集团有限公司总经理。现任山东东宏管业股份有限公司副董事长、总裁、财务总监，山东东宏集团有限公司党委书记、董事长，湖北东宏管业科技有限公司董事长，山东颐养健康集团管道科技有限公司董事，曲阜市东泰典当行有限公司董事，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事，城市生命线产业发展（曲阜）有限公司董事长。
孔智勇	中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，本科学历。历任兖矿集团大陆机械有限公司设计处设计师，山东中通塑业有限公司研发部部长，山东东宏管业股份有限公司质量管理部部长/研发中心总监/总工程师。现任山东东宏管业股份有限公司董事、总工程师，山东东宏集团有限公司党委副书记，山东国宏新材料科技有限公司董事，山东运河城市发展投资集团有限公司董事，山东开元水务发展集团有限公司董事。
刘勇	中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，中专学历。历任山东凯诺管业有限公司总经理，曲阜市东宏实业有限公司采购部部长、副总裁。现任山东东宏管业股份有限公司董事。
王立凯	中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，本科学历。历任烟台欣和食品有限公司设备科长，山东省电子器材厂主任。现任山东东宏管业股份有限公司研发中心主任工程师、董事。
寻金龙	中国国籍，无境外永久居留权，1990 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司总经理秘书，考核办公室考核专员、人力资源部人事主管、证券投资部部长、办公室主任、曲阜市城乡水务发展集团有限公司董事。现任山东东宏管业股份有限公司董事、董事会秘书、证券事务代表，曲阜市城乡水务工程集团有限公司董事，山东运河城市发展投资集团有限公司董事，山东开元水务发展集团有限公司董事。
孔祥勇	中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历，中国注册会计师，中国注册资产评估师，高级会计师。历任和信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，山东公用控股有限公司董事，江苏爱朋医疗科技股份有限公司独立董事，威龙葡萄酒股份有限公司独立董事。
鲁昕	中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，博士学历。历任德州地区宁津县杜集镇镇长助理、副镇长，北京大学法学院访问学者。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，曲阜师范大学教授、法律顾问，山东民桥律师事务所兼职律师。
魏学军	中国国籍，无永久境外居留权，1960 年出生，本科学历。历任潍坊市经济体制改革委员会流通体制科副科长，潍坊市证券管理办公室副主任，潍坊证券协调领导小组办公室副主任，山东五洲投资集团有限公司总经理助理，五洲明珠股份有限公司董事兼常务副总经理，山东惠发食品有限公司副总经理、董事会秘书，山东英科医疗用品股份有限公司独立董事，威龙葡萄酒股份有限公司独立董事。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，山东惠发食品股份有限公司副总经理、董事会秘书，山东华鹏玻璃股份有限公司独立董事，潍坊智新电子股份有限公司独立董事。
马伯群	中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司行政部长、市场部副总监。现任山东东宏管

	业股份有限公司监事会主席。
倪奉龙	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任山东东宏集团有限公司质管部副部长、曲阜市东方新材料有限公司技术生产部副部长、山东东宏管业股份有限公司研发中心工程师、副高级工程师、天津市华水自来水建设有限公司董事、总经理。现任山东东宏管业股份有限公司监事。
杨勇	中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科学历。历任山东孚创电源有限公司员工、山东东宏管业有限公司纪检科/审计部/质量管理部科员/车驾管理科内勤员/总经理办公室秘书/财务部资金专员。现任山东东宏管业股份有限公司职工监事、秘书部服务科服务主管，曲阜中通运输有限公司监事。
毕兴涛	中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历。历任曲阜市胶合门板厂销售部业务经理、东宏集团销售公司业务经理、山东东宏管业股份有限公司营销中心总经理、天津市华水自来水建设有限公司董事、天津市管道工程集团有限公司董事。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司常务副总裁，山东金宏新材料科技有限公司董事，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事。
刘彬	中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，中专学历。历任山东东宏管业有限公司制造中心总监、山东东宏管业股份有限公司副总经理。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司副总裁，曲阜市东宏小额贷款有限公司监事，湖北东宏管业科技有限公司董事、总经理。
杨翠伟	中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，大专学历。历任青岛海永利数字网络有限公司制造部生产主管/经理助理、青岛郎进科技有限公司生产部主管、曲阜市东宏实业有限公司质量管理部实验技术员/副部长、山东东宏管业股份有限公司技术部部长/质量管理部部长/检测中心主任/制造中心总监。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁，曲阜中通运输有限公司执行董事兼总经理。
樊鹏	中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，硕士研究生学历。历任中国人民解放军军官、山东省军区济宁军分区曲阜市人武部部长、山东东宏管业股份有限公司董事长助理。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁、山东东宏集团有限公司党委副书记，山东颐养健康集团管道科技有限公司监事会主席、山东滨宏管道科技有限公司董事长。
薛春德	中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历。历任台塑关系企业华亚塑胶有限公司成品课长/营业课长、山东科瑞控股集团人力资源总监/全球营销中心常务副总/事业部副总经理、山东东宏管业股份有限公司董事长助理。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁。
孔泽华	中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，专科学历。历任曲阜市东宏实业有限公司经理、山东东宏集团有限公司中心经理、山东东宏管业有限公司区域总监、山东东宏管业股份有限公司销售总监、副总经理。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司副总裁。
孔令彬	中国国籍，无境外永久居留权，1989 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司财务部副部长、天津市华水自来水建设有限公司财务部部长、山东东宏管业股份有限公司财务中心总监、总裁助理。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁，湖北东宏管业科技有限公司董事，财务总监，曲阜中通运输有限公司财务负责人。
毕兴根	中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高中学历。历任曲阜市供销合作社门市部主任。现任山东东宏管业股份有限公司总裁助理。

孔令国	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，大专学历。历任山东东宏管业股份有限公司设备部部长、质量管理部部长、安全监察部部长、工程管理部部长、售后服务部部长，曲阜市城乡水务发展集团有限公司监事。现任山东东宏管业股份有限公司总裁助理，曲阜市城乡水务工程集团有限公司监事。
卢勇	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任山东川达线缆有限公司市场部主任、山东东宏管业股份有限公司企划科长、市场部部长。现任山东东宏管业股份有限公司总裁助理。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

公司董事会于 2023 年 4 月 21 日收到财务总监景怀涛先生的书面辞职报告，景怀涛先生因个人原因申请辞去公司财务总监职务，其书面辞职报告自送达董事会之日起生效。辞任财务总监职务后不再担任任何职务。经公司董事会提名委员会审核通过，公司于 2023 年 4 月 24 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，同意聘任倪奉尧先生为公司财务总监，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。详见公司于 2023 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东宏股份关于财务总监辞职及聘任财务总监的公告》（公告编号：2023-036）。

公司董事会于 2023 年 12 月 7 日收到副董事长鞠恒山先生的书面辞职报告，鞠恒山先生因退休申请辞去副董事长及董事会战略发展委员会委员职务，其辞职报告自送达董事会审议通过之日起生效。为保证董事会工作的顺利开展，经公司提名委员会审查通过，公司于 2023 年 12 月 8 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于补选第四届董事会非独立董事和董事会战略发展委员会委员的议案》，根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，同意补选寻金龙先生为公司第四届董事会董事候选人和董事会战略发展委员会委员候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会任期届满为止。公司于 2023 年 12 月 25 日召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于补选第四届董事会非独立董事和董事会战略发展委员会委员的议案》。详见公司于 2023 年 12 月 9 日、12 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东宏股份关于董事辞职及补选董事和董事会战略发展委员会委员的公告》（公告编号：2023-084）、《东宏股份 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-092）。

公司董事会于 2023 年 12 月 8 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任副总裁的议案》。该议案已经公司董事会提名委员会资格审查通过并一致同意将该议案提交公司董事会审议。根据《公司法》和《公司章程》的规定，经公司总裁倪奉尧先生提名，全体董事一致同意聘任孔令彬先生为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止，孔令彬先生自聘任之日起不再担任总裁助理职务。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
倪奉尧	山东东宏集团有限公司	董事长	2022-12-31	
倪奉尧	山东东宏集团有限公司	党委书记	2015-01-01	
毕兴涛	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
刘彬	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
孔智勇	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
孔泽华	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
樊鹏	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2024-02-05	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
倪立营	东泰典当行	董事长	2015-04-30	
倪立营	东宏小贷	董事长	2013-10-20	
倪立营	博德投资	执行董事	2012-01-05	
倪立营	东宏管道	监事	2011-05-27	
倪奉尧	湖北东宏	董事长	2022-09-22	
倪奉尧	健康管道	董事	2010-03-17	
倪奉尧	东宏小贷	董事	2013-10-20	
倪奉尧	东泰典当行	董事	2015-04-30	
倪奉尧	城市生命线（曲阜）公司	董事长	2023-11-12	
毕兴涛	东宏小贷	董事	2013-11-04	
毕兴涛	东泓管道	董事长	2022-06-21	2024-04-01
毕兴涛	东宏成长	普通合伙人	2013-03-25	
毕兴涛	金宏新材料	董事	2024-01-09	
孔智勇	东方成长	有限合伙人	2013-03-25	
孔智勇	开元水发	董事	2023-06-19	
孔智勇	运河城投	董事	2023-04-25	
孔智勇	国宏新材料	董事	2024-01-18	
刘勇	东方成长	普通合伙人	2013-03-25	
寻金龙	曲阜水务集团	董事	2022-08-09	
寻金龙	东泓管道	董事	2022-06-21	2024-04-01
寻金龙	运河城投	董事	2023-04-25	
寻金龙	开元水发	董事	2023-06-19	
孔祥勇	大信事务所	合伙人	2018-04-09	
孔祥勇	公用控股	独立董事	2019-04-22	
孔祥勇	爱朋医疗	独立董事	2022-08-05	
孔祥勇	威龙股份	独立董事	2023-09-13	
鲁昕	曲师大	教授、法律顾问	2002-07-12	
鲁昕	民桥律所	律师	2012-08-04	

魏学军	惠发食品	副总经理、董事会秘书	2012-06-08	
魏学军	山东华鹏	独立董事	2020-01-17	
魏学军	智新电子	独立董事	2020-08-12	
杨勇	中通运输	监事	2023-06-29	
刘彬	东方成长	有限合伙人	2013-03-25	
刘彬	东宏小贷	监事	2020-03-30	
刘彬	湖北东宏	董事、总经理	2022-09-22	
杨翠伟	中通运输	执行董事兼总经理	2023-06-29	
樊鹏	健康管道	监事会主席	2022-04-21	
樊鹏	滨宏管道	董事长	2023-07-18	
孔令彬	湖北东宏	董事、财务总监	2022-09-22	
孔令彬	中通运输	财务负责人	2023-06-29	
孔令彬	东泓管道	财务总监	2022-06-21	2024-04-01
孔令国	曲阜水务集团	监事	2022-08-09	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审议通过后，提请股东大会批准。公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核批准后实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	第四届董事会薪酬与考核委员会同意关于公司董事、监事、高级管理人员薪酬及薪酬方案的有关议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营方针目标为基础，年终时结合个人综合评价考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营方针目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 2023 年度严格按照董事、监事及高级管理人员薪酬和有关绩效考核制度执行，制定的制度、绩效考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,101.27 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
景怀涛	财务总监	离任	个人原因辞职
倪奉尧	财务总监	聘任	聘任
鞠恒山	副董事长	离任	退休
寻金龙	董事	选举	选举
孔令彬	副总裁	聘任	聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**
 适用  不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二次会议	2023-02-20	1. 《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》； 2. 《关于 2022 年度总裁工作报告的议案》； 3. 《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 4. 《关于 2022 年度财务决算报告的议案》； 5. 《关于 2023 年度财务预算报告的议案》； 6. 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》； 7. 《关于 2022 年度利润分配的议案》； 8. 《关于 2022 年度独立董事述职报告的议案》； 9. 《关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》； 10. 《关于确认公司董事、监事 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》； 11. 《关于确认公司高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》； 12. 《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》； 13. 《关于公司组织架构调整的议案》； 14. 《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》； 15. 《关于公司 2023 年度申请授信额度的议案》； 16. 《关于计提减值准备的议案》； 17. 《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》； 18. 《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》； 19. 《关于公司会计政策变更的议案》； 20. 《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第三次会议	2023-03-17	1. 《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》； 2. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》； 3. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》； 4. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）的议案》； 5. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体作出承诺（修订稿）的议案》； 6. 《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》； 7. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》； 8. 《关于提请公司股东大会授权董事会及董事会授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》； 9. 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第四次会议	2023-04-24	1. 《关于 2023 年第一季度报告的议案》； 2. 《关于聘任财务总监的议案》。
第四届董事会第	2023-06-09	1. 《关于开展期货、期权套期保值业务的议案》；



五次会议		2. 《关于修订〈套期保值业务管理制度〉的议案》。
第四届董事会第六次会议	2023-08-23	1. 《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于增加 2023 年度部分日常关联交易预计的议案》。
第四届董事会第七次会议	2023-08-27	1. 《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》； 2. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》； 3. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告（二次修订稿）的议案》； 4. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告（修订稿）的议案》； 5. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与采取填补措施及相关主体作出承诺（二次修订稿）的议案》。
第四届董事会第八次会议	2023-10-24	1. 《关于 2023 年第三季度报告的议案》； 2. 《关于 2023 年前三季度计提减值准备的议案》； 3. 《关于修订〈公司章程〉的议案》； 4. 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 5. 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 6. 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 7. 《关于修订〈董事会专门委员会实施细则〉的议案》； 8. 《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第九次会议	2023-10-27	1. 《关于调整公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》； 2. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》； 3. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告（三次修订稿）的议案》； 4. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告（二次修订稿）的议案》； 5. 《关于公司向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与采取填补措施及相关主体作出承诺（三次修订稿）的议案》。
第四届董事会第十次会议	2023-12-08	1. 《关于补选第四届董事会非独立董事和董事会战略发展委员会委员的议案》； 2. 《关于聘任副总裁的议案》； 3. 《关于召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十一次会议	2023-12-14	1. 《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》； 2. 《关于提请股东大会延长授权董事会及董事会授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
倪立营	否	10	10	0	0	0	否	4
倪奉尧	否	10	10	0	0	0	否	4

鞠恒山	否	10	10	0	0	0	否	4
孔智勇	否	10	10	0	0	0	否	4
刘勇	否	10	10	0	0	0	否	4
王立凯	否	10	10	0	0	0	否	4
孔祥勇	是	10	10	8	0	0	否	4
鲁昕	是	10	10	9	0	0	否	4
魏学军	是	10	10	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	孔祥勇（召集人）、魏学军、鲁昕
提名委员会	鲁昕（召集人）、孔祥勇、倪奉尧
薪酬与考核委员会	魏学军（召集人）、鲁昕、倪奉尧
战略发展委员会	倪立营（召集人）、倪奉尧、寻金龙、鞠恒山（离任）

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-20	审议通过了以下议案： 1. 《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于 2022 年度财务决算报告的议案》； 3. 《关于 2023 年度财务预算报告的议案》； 4. 《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》； 5. 《关于 2022 年度利润分配的议案》； 6. 《关于 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》； 7. 《关于公司会计政策变更的议案》； 8. 《关于审计部 2022 年度工作总结及 2023 年度工作计划的议案》。	一致审议通过	无
2023-04-24	审议通过了以下议案：	一致审议通过	无

	1. 《关于 2023 年第一季度报告的议案》。		
2023-08-23	审议通过了以下议案： 1. 《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》； 2. 《关于 2023 年半年度审计报告的议案》； 3. 《关于增加 2023 年度部分日常关联交易预计的议案》。	一致审议通过	无
2023-10-24	审议通过了以下议案： 1. 《关于 2023 年第三季度报告的议案》。	一致审议通过	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-04-24	审议通过了以下议案： 1. 《关于聘任财务总监的议案》。	一致审议通过	无
2023-12-08	审议通过了以下议案： 1. 《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》； 2. 《关于聘任副总裁的议案》。	一致审议通过	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-20	审议通过了以下议案： 1. 《关于确认公司董事、监事 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》； 2. 《关于确认公司高级管理人员 2022 年度薪酬及 2023 年度薪酬方案的议案》。	一致审议通过	无

### (五) 报告期内战略发展委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-02-20	审议通过了以下议案： 1. 《关于公司组织架构调整的议案》。	一致审议通过	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,293
主要子公司在职员工的数量	112
在职员工的数量合计	1,405

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	811
销售人员	217
技术人员	168
财务人员	25
行政人员	184
合计	1,405
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	4
本科	121
专科	281
专科以下	998
合计	1,405

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司尊重所有员工为公司发展做出的贡献，根据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，建立科学与公平的薪酬机制，与公司员工签订《劳动合同》。公司的薪酬主要分为基本工资、绩效工资、其他激励奖金及其他补贴。其中基本工资根据市场平均薪酬水平，基于公司整体业绩及各岗位、各层级工作达成情况，制订明确的绩效考核方案；其他补贴包括技能补贴和特定补贴。另外，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。公司努力搭建具有内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，员工在薪酬分配上按照“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的原则，实现“吸引人才、留住人才、激励人才”的最终目标。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司建立了完善的培训体系，评聘内部讲师团队，搭建教材数据库，根据业务开拓、技术服务、安全生产、经营管理等实际情况，有目的、有计划、有步骤、分阶段的开展了职工教育培训工作。采取师徒培养、导师帮带、内部职称评聘等模式，设计了营销系列、生产系列、研发系列、职能系列学习体系和人才培养体系，以满足员工各阶段、各领域的职业发展需求。报告期内，公司共组织 48 次公开课培训，3 次大型营销培训，集中培训超 160 多学时，系统化针对业务技能进行培训，超过 25000 人次参加学习，员工的综合素质得到加强，培训内容包括法律教育、政策分析、安全教育、企业文化、职业培训、产品知识、生产管理、营销知识等各个方面，培训形式分

管理人员授课和外聘讲师等。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训，在工作中学习，在岗位上成长，实现与公司的共赢发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	323,080.17 小时
劳务外包支付的报酬总额	8,140,176.22 元

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》中的现金分红政策规定：“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。”

报告期内，为进一步完善公司的利润分配政策，建立健全科学、持续、稳定的分红机制，增强公司利润分配的透明度，维护投资者合法权益，引导股东树立长期投资和理性投资理念，结合公司实际情况，公司制定了《东宏股份未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划》，该规划经 2022 年二次临时股东大会表决通过。

##### 2、现金分红政策的执行情况

公司 2022 年度利润分配方案经 2023 年 3 月 13 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.74 元（含税），共计 44,785,268.40 元。《东宏股份 2022 年年度权益分派实施公告》已于 2023 年 4 月 4 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其他指定媒体。上述现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事履职尽责，充分保护了中小股东的合法权益。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用  不适用

##### (一) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位:元币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.89
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	48,462,359.40
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	161,127,848.82
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.08
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	48,462,359.40
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.08

### 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

 适用  不适用

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

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

员工持股计划情况

 适用  不适用

其他激励措施

 适用  不适用

#### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用



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

√适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会针对公司高级管理人员分管工作范围、主要职责，结合公司2023年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况等，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和股权激励，形成了多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才。

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 不适用

公司根据中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求，按照公司实际情况，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效执行，加强内部控制培训及学习，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，不断提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司《2023年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 不适用

公司严格按照相关法律法规的要求实施内控制度，按照上市公司的统一标准对子公司进行管理控制，子公司的整体运行情况总体符合上市公司的经营发展规划。报告期内，公司对子公司的管理控制充分、有效，不存在重大遗漏情况。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 不适用

公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了致同审字（2024）第371A013978号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见公司于2024年4月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《山东东宏管业股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

**十六、 其他**
 适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

**一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	265.31

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

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**
 适用  不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**
 适用  不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**
 适用  不适用

**环境保护相关政策和行业标准**

严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《大气污染物综合排放标准》《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》《污水综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》等法律法规、所在地环境保护相关政策、行业标准从事生产经营活动，并严格贯彻环境管理体系 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准。

**环境保护行政许可情况**

严格执行建设项目“环境影响评价”和“三同时”管理等制度要求，切实组织落实做好同时设计、同时施工、同时投入和使用工作。

根据《固定污染源排污许可分类管理名录》等相关规定，公司为实行简化管理的排污单位，已取得《排污许可证》。

**对污染物的处理**

1) 废气:生产经营活动产生的废气主要有焊接、切割、打磨、除锈、淋涂等工序产生的颗粒物;喷涂、挤出、缠绕、聚氨酯发泡等产生的 VOCs 等。废气均经过收集后,进入活性炭吸附脱附+催化燃烧或滤筒除尘等环保设备进行统一处理,经排气筒达标排放。

2) 废水:生产经营活动产生的废水主要为生活废水和部分生产冷却水,入城市污水管网排至污水处理厂集中处理。

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

4) 固体废物：生产经营活动中产生的固体废物主要有钢砂、废金属丝等，外售处理。生活垃圾定期运往市政处理中心统一处理。废矿物油、废活性炭、废过滤棉等危险废物，委托有资质的单位处理。

5) 辐射：钢管探伤过程使用 X 射线等，通过建设单独的探伤室，通过封闭、隔离等措施，控制在辐射安全达标许可范围内。

**环境自行监测方案**

根据《排污单位自行监测技术指南总则》等相关标准规范，完成环境自行监测方案，并按照方案对废水、废气、噪声进行了监测，监测频次及监测项目符合排污许可证的要求，污染物全部达标排放。

**突发环境事件应急预案**

根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》等法规要求，公司组织相关人员编写突发环境事件应急预案，并适时组织了演练、评审，稳步提升环保突发问题的应对能力。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司深入贯彻习近平生态文明思想，认真落实生态环境保护“一岗双责”，紧密围绕最新政策要求、严格执行法规标准，强化推进环保综合整治、重大风险化解、环保精益管理工作。按照国家及地方《重污染天气重点行业绩效分级及减排措施》分级指标标准实施环保管控，稳步减轻区域生态环境压力，化解潜在的环境风险矛盾，全面践行了社会责任，体现了企业担当。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电 1,053.52 万度

具体说明

适用 不适用

公司积极践行“青山绿水就是金山银山”发展理念，切实响应国家“双碳”政策，紧扣“转型升级”和“投入产出”主线，不断通过投资建设光伏发电项目、软化循环水系统、电磁加热技术改造等项目，“深挖细掘”成本管理，持续推进节能降耗减排工作。充分利用公司厂房屋顶、

停车场等可利用空间已建成 5.73 兆瓦光伏发电能力，全年光伏发电量 1,053.52 万度。同时将绿色产品理念贯穿生产全流程，致力实现绿色制造目标，年内入选首批山东省绿色低碳高质量发展先行区建设试点名单。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

#### 具体说明

适用 不适用

2023 年，公司根据自身实际情况，在立足自身主业，保持稳经营、不断发展的同时，承担起对股东及债权人、供应商及客户、员工、环境和社会公益事业等方面的社会责任，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，推动企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐共赢的关系。

在股东和债权人权益保护方面：公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，持续完善公司治理结构，规范公司运营管理流程，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的三会一层治理架构，形成了权责明确、各司其职、相互协调、有效制衡、科学决策、规范运作的经营管理架构。2023 年公司根据《上市公司独立董事管理办法》等相关规定，完成对《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等内控制度的修订和完善。通过开展包括但不限于“业绩说明会、电话会议、现场调研、投资者热线、邮箱、上证 e 互动平台”等多样化的投资者关系活动与广大投资者保持良好地互动交流，积极向市场传递公司的内在价值。2023 年组织召开了 2022 年度业绩说明会和 2023 年半年度业绩说明会，上证 e 互动回复投资者问题 25 条，发布投资者关系活动记录表 6 份。同时严格按照相关法律法规和规范性文件要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整。重视对投资者的合理回报，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，持续现金分红，与投资者共享公司经营发展成果。

在供应商权益保护方面：公司坚持阳光采购，构建健康、透明的供应商合作体系，致力于与供方共同发展、共享发展成果的经营合作理念，弘扬企业家担当精神，助力中小微企业发展。完善供应商管理体系和财务风控程序、强大资金链后盾，保障公司资产和资金安全，坚持以合同管理为执行主线，严格执行合同约定的产品标准及支付款项，确保供应商合法权益。公司严格按供方管理体系要求供方严格安全生产，定期开展合格供应商评估。加强高层互访，实地考察。签订《廉政协议》，为供应商创造优良合作环境，认真履行合同条款，严格按合同约定付款，使供应

商对公司充满信心，遇到各类相关问题能积极协商解决。在与供应商之间的买卖关系转变为战略合作关系的同时，增强双方依存度，实现共同发展的目的。

在客户和消费者权益保护方面：公司始终把产品品质保障作为公司生存的根基，不断提升产品、工程和服务质量。公司坚持以品质造品牌，坚守社会赋予的安全管道责任，践行“让智能管道改变人类生活，让人类管道输送恒久安全”的使命。为保障每年订单合同顺利执行，公司接连引入行业先进的巴顿菲尔、克劳斯玛菲等生产设备及集中供料系统，道达尔、北欧化工、中石油等原材料，保障产品优质优产；国家级 CNAS 产品检验、精细仓储管理、360° 管控等质量管理控制系统为产品质量层层严格把关，全力保障了客户的产品质量权益。专业工程队伍为南水北调、跨海饮水、京新高速、引黄济临、引汉济渭、城乡供水一体化等百余例大型工程提供专业安全的售后服务。

在职工权益保护方面：报告期内，公司严格按照国家相关法律法规要求，坚持依法用工、规范管理的原则，严格制定用工程序，规范用工管理，保护公司与员工的合法权益；公司持续优化员工薪酬体系，提升薪酬标准，改善绩效管理，突出正激励；重新修订、完善员工福利体系，明确了员工应享受的各项福利待遇及标准。建立“综合管理+专业技术”双序列晋升通道、关爱困难职工、加大离退休员工人文关怀，不断提升员工满意度。提高人才公寓、员工餐厅服务水平，着力改善员工住宿和就餐条件，让员工感受“家”的良好氛围；公司定期组织健康查体、文娱活动，满足员工精神文化、健身等需求；加大安全环保、劳动保护等软硬件投入，保障职工劳动安全和职业健康；依托东宏职业技术学院，通过“公开课+专业课+技能培训”的形式每周开展培训，打造成为员工能力提升、专业知识培训与企业文化宣导的重要渠道；公司以实现广大员工“双五有（有房子、有车子、有票子、有身子、有面子、有旗帜、有灵魂、有素质、有本事、有作为）+五满意（社会满意、客户满意、股东满意、公司满意、家庭满意）”为奋斗目标，深入践行“发展中共享、共享中发展”的核心价值观，提高员工获得感和幸福感，构建了和谐、稳定的劳动关系。

在环境保护和可持续发展方面：公司积极践行绿色发展理念，坚持“绿水青山就是金山银山”的方针，依靠技术改造，推进节能减排和循环经济。以科技进步和创新为先导，大力推进技术进步和生产过程自动化建设工作，积极开展新工艺、新技术、新材料、新产品的研发利用工作，努力建设环境友好型、资源节约型企业。

在公司文化建设方面：2023 年是东宏开启第二个 25 年高质量发展的关键之年，也是公司二次创业的起步之年。公司把加强企业文化建设与制度流程优化当作促进东宏发展的大事来抓。深刻总结第一个 25 年成功的宝贵经验，编制全新企业文化手册，分享优秀老员工的东宏故事，举办大型文化活动，评选“最美东宏人”“风雨同舟奖”，不断传承“白手起家，艰苦创业”的企业精神。将企业文化与生产经营活动紧密结合，深植在每个职工心里，提高职工整体素质，与曲阜市总工会、人社局联合举办第四届职业技能大赛，6 人荣获曲阜市“五一劳动奖章”。

在社会公益事业方面：公司充分发挥工会、妇联、团委等群团组织职能职责，将履行社会责任纳入公司生产经营的每一个环节，在扶危济困、精准扶贫、爱心捐助等方面开展活动。利用中



秋、春节佳节期间，关心关注少年儿童、孤寡老人、困难家庭，走访驻地贫困儿童 20 名，驻地困难家庭和困难 15 家，送去慰问物品和现金。建立东宏奖学金机制，救助曲阜市困难家庭大学生 4 万元，为职工家庭中考入大学的 45 名学生发放奖学金 5 万元；在曲阜市职业中专设立“东宏职教基金”10 万元，评选东宏“科技创新奖”“卓越贡献奖”“杰出贡献奖”“突出贡献奖”，为与公司共成长的职工和家属发放物质奖励和精神荣誉；与定点帮扶村庄尼山镇东官庄村共同探讨村经济发展策略，提供就业岗位及创业项目，帮助村民改善生活环境。

2024 年，公司将一如既往积极履行应当承担的社会责任和义务，热心参与社会公益事业，促进公司和所在区域的社会经济发展。在经营管理中，公司将进一步遵循自愿、公平、诚实信用原则，遵守社会公德、商业道德，诚信对待供应商、客户，维护好股东、债权人、员工等利益相关者的合法权益，充分发挥上市公司应有的示范作用，创造更大的社会价值。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

			证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。						
	其他	控股股东东宏集团、实际控制人倪立营	控股股东东宏集团、实际控制人倪立营作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或投资者造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2023 年 3 月 17 日	是	长期有效	是		
	其他	公司	公司做出如下承诺：本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。	2023 年 3 月 17 日	是	长期有效	是		
与股权激励相关的承诺	其他	东宏股份	公司承诺不为激励对象依 2021 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止		授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止			
	其他	2021 年限制性股票	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限	是	授予登记完成之日起至激励	是		

		激励对象	后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	限制性股票解锁或注销完毕之日止	对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止			
--	--	------	-------------------------	-----------------	------------------------	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用 不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

具体参见第十节“五、40. 重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	350,000
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、宋立新
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	王传顺连续服务 3 年，宋立新从本年度开始服务

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	140,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

公司第四届董事会第二次会议和 2022 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘用期一年。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 21 日披露的《东宏股份关于公司 2023 年度审计机构的公告》（公告编号：2023-004）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用



**九、重大诉讼、仲裁事项**

✓本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 ✓不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

✓适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)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	平乡县安驰燃气有限公司		诉讼	2021年发行人向曲阜法院提起诉讼。判决生效申请强制执行,执行部分案款。有财产、债权查封,尚未执行完毕。	1,269.44204		截至2023年12月31日执行中	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	阜康市西沟煤焦有限责任公司		诉讼	2015年7月27日,新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1115号《民事调解书》,要求被告于2015年8月31日前、2015年11月30日前、2015年12月31日前、2016年1月31日前分别向发行人支付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,执行无果。	118.0026		截至2023年12月31日执行中	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	重庆向融建材有限公司		诉讼	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。该企业已申请破产,并由重庆市第五中院裁定终结破产程序。	325.611625	324.011625	截至2023年12月31日执行终结	胜诉、无影响	破产终结
东宏股份	烟台润德		诉讼	2018年9月10日发行人向曲阜法院提起诉讼。2018年10月	117.014446		截至2023	胜诉、无	欠款尚未

	石灰石有限公司			26日曲阜市中级人民法院作出(2018)鲁0881民初3312号民事判决书:被告烟台润德石灰石有限公司支付货款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。人民法院依据法律规定以拒不执行罪移交公安机关,2023年刑事判决,成立拒执罪。			年12月31日执行中结	影响	执结
东宏股份	山东信发博汇塑胶有限公司		诉讼	2019年5月27日发行人向曲阜法院提起诉讼。2019年7月22日达成调解书,被告2019年11月30日前付清全部货款,案件受理费11321.79元,保全费5000元由被告承担。发行人于2020年1月7日申请强制执行,执行无果。	198.261916		截至2023年12月31日执行中结	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	惠民燃气(河南)有限公司		诉讼	2020年6月8日发行人向曲阜法院提起诉讼。案号(2020)鲁0881民初1565。2020年7月20日开庭。曲阜市中级人民法院2020年7月24日作出(2020)鲁0881民初1565号民事判决书,判决被告支付货款9568031.8元及利息,为实现债权产生费用154249元,诉讼费79855元由被告负担。发行人于2020年8月24日申请强制执行。通过执行将被执行人的资产(管材产品等)抵偿欠款。截止2023年12月31日尚欠发行人货款本金3179103.92元。	956.80318		截至2023年12月31日执行中结	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	重庆能投渝新能源有限公司、重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司		诉讼	2021年5月10日发行人向重庆市第五中级人民法院提起诉讼,案号(2021)渝05民初3818号,请求判令2被告支付货款4214504.9元及违约金;本案诉讼费、财产保全费、鉴定费、公证费用、送达等所有费用由被告承担。定于2021年7月9日14时30分开庭,2021年10月16日作出判决,判决重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司判决生效10日内支付货款4214504.9元及违约金,管理的财产不足以承担的,由重庆能投渝新能源有限公司承担。被告提起上诉,重庆市第五中级人民法院于2022年4月15日出具《通知书》包括被告在内的16家公司预重整,发行人于2022年4月22日申报债权,根据破产重整方案履行中。	421.45049		截至2023年12月31日破产重整中		破产重整,按照破产分配方案
赵勇	东宏股份		诉讼	2023年2月赵勇向曲阜市中级人民法院提起诉讼,起诉发行人支	180		截至2023		

				付装饰装修款 180 万元，并承担诉讼费用。2023 年 4 月 14 日开庭，后进入鉴定程序。			年 12 月 31 日尚未判决		
山东诚帆建筑工程有限公司	东宏股份		诉讼	2023 年 11 月，诚帆公司向济宁市任城区人民法院提起诉讼，主张工程款 230.6732 万元，截至 2023 年 12 月 31 日尚未开庭审理。	230.6732		截至 2023 年 12 月 31 日尚未判决		

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

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

**(三) 其他说明**
 适用  不适用

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

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

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

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

事项概述	查询索引
2023年2月20日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》，独立董事对此发表了事前认可意见及同意的独立意见。	相关事项详见公司于2023年2月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2023年8月23日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于增加2023年度部分日常关联交易预计的议案》，独立董事对此发表了事前认可意见及同意的独立意见。	相关事项详见公司于2023年8月25日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

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

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

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

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

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

**(二) 担保情况**
 适用  不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**
**1. 委托理财情况**
**(1) 委托理财总体情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(2) 单项委托理财情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(3) 委托理财减值准备**
 适用  不适用

**2. 委托贷款情况**
**(1) 委托贷款总体情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(2) 单项委托贷款情况**
 适用  不适用

**其他情况**
 适用  不适用

**(3) 委托贷款减值准备**
 适用  不适用

**3. 其他情况**
 适用  不适用

**(四) 其他重大合同**
 适用  不适用

序号	合同名称	交易对方	项目名称	合同金额（元）	公告披露日	公告查询索引	执行情况 （截至 2023 年 12 月 31



							日)
1	《引汉济渭二期工程PCCP管、球墨铸铁管、压力钢管管道及管件采购项目采购IV标项合同》	陕西省引汉济渭工程建设有限公司	引汉济渭二期工程PCCP管、球墨铸铁管、压力钢管管道及管件采购项目	819,168,609.13	2021年9月14日	详见公司于2021年9月14日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于中标项目签订合同的进展公告》(公告编号:2021-070)	正在履行
2	《峄城区城乡供水一体化项目管材采购合同》	山东鸿运水利工程有 限公司	峄城区城乡供水一体化项目	144,469,702.30	2022年4月30日	详见公司于2022年4月30日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于签订日常经营合同的公告》(公告编号:2022-037)	正在履行
3	《国家能源博兴2×1000MW新建工程厂外补给水管道材料采购合同》	国家能源博兴发电有 限公司	国家能源博兴2×1000MW新建工程	118,532,700.00	2023年8月31日	详见公司于2023年8月31日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于中标项目签订合同的进展公告》(公告编号:2023-064)	正在履行
4	《买卖合同》	山东晟润水务集团有 限公司	薛城区相关工程项目	300,715,849.14	2023年11月14日	详见公司于2023年11月14日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于签订日常经营合同的公告》(公告编号:2023-080)	正在履行
5	《某供水工程I标项目压力钢管及配件采购III标合同》	某客户	某供水工程	385,071,159.00	2023年12月13日	详见公司于2023年12月13日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于中标项目签订合同的进展公告》(公告编号:2023-087)	正在履行

#### 十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	972,000	0.38				- 486,000	- 486,000	486,000	0.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	972,000	0.38				- 486,000	- 486,000	486,000	0.19
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	972,000	0.38				- 486,000	- 486,000	486,000	0.19
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	256,414,600	99.62					0	256,414,600	99.81
1、人民币普通股	256,414,600	99.62					0	256,414,600	99.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,386,600	100				- 486,000	- 486,000	256,900,600	100

##### 2、股份变动情况说明

 适用  不适用

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

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

 适用  不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**
 适用  不适用

**(二) 限售股份变动情况**
 适用  不适用

单位：股

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

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

**二、 证券发行与上市情况**
**(一) 截至报告期内证券发行情况**
 适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用  不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**
 适用  不适用

具体内容详见本报告“第七节、股本变动及股东情况”之“一、股东变动情况（一）股份变动情况表”。

**(三) 现存的内部职工股情况**
 适用  不适用

**三、 股东和实际控制人情况**
**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,350
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,934
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山东东宏集团 有限公司	0	131,170,653	51.06	0	无	0	境内非国有 法人
倪立营	0	31,281,250	12.18	0	无	0	境内自然人
孟庆亮	308,600	5,438,600	2.12	0	未知		境内自然人
山东博德投资 有限公司	0	4,550,000	1.77	0	无	0	境内非国有 法人
陈卫红	282,031	2,903,492	1.13	0	未知		境内自然人
刘崇涛	-613,600	2,224,060	0.87	0	未知		境内自然人
曲阜东方成长 股权投资企业 （有限合伙）	0	1,958,500	0.76	0	无	0	境内非国有 法人
梁宇奇	-1,046,100	1,925,780	0.75	0	未知		境内自然人
曲阜东宏成长 股权投资企业 （有限合伙）	0	1,818,100	0.71	0	无	0	境内非国有 法人
宁波汇煜投资 有限公司	804,216	1,632,694	0.64	0	未知		境内非国有 法人
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				
山东东宏集团有限公司	131,170,653	人民币普通股	131,170,653				
倪立营	31,281,250	人民币普通股	31,281,250				
孟庆亮	5,438,600	人民币普通股	5,438,600				
山东博德投资有限公司	4,550,000	人民币普通股	4,550,000				
陈卫红	2,903,492	人民币普通股	2,903,492				
刘崇涛	2,224,060	人民币普通股	2,224,060				
曲阜东方成长股权投资企业 （有限合伙）	1,958,500	人民币普通股	1,958,500				
梁宇奇	1,925,780	人民币普通股	1,925,780				
曲阜东宏成长股权投资企业 （有限合伙）	1,818,100	人民币普通股	1,818,100				
宁波汇煜投资有限公司	1,632,694	人民币普通股	1,632,694				
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1.倪立营持有东宏集团 44.56%的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.18%的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100%股权。 2.东方成长、东宏成长系公司高级管理人员及部分核心骨干人员成立的持有公司股份的有限合伙企业。截至报告期末，其中倪立营持有东方成长 31.86%的股份，持有东宏成长 55.77%的股份。 3.未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	山东东宏集团有限公司
单位负责人或法定代表人	倪奉尧
成立日期	1997 年 8 月 4 日
主要经营业务	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理；市场营销策划；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；工程塑料及合成树脂销售；塑料制品销售；金属材料销售；玻璃纤维及制品销售；五金产品零售；五金产品批发；高性能有色金属及合金材料销售；金属结构销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

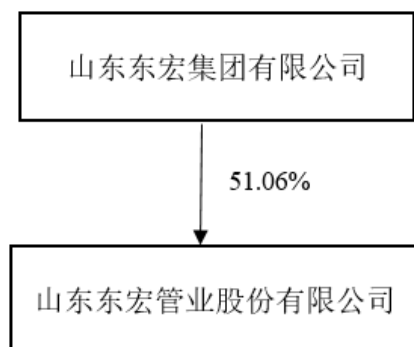
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	倪立营
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	东宏股份董事长、东泰典当行董事长、东宏小贷款董事长，博德投资执行董事、东宏管道监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

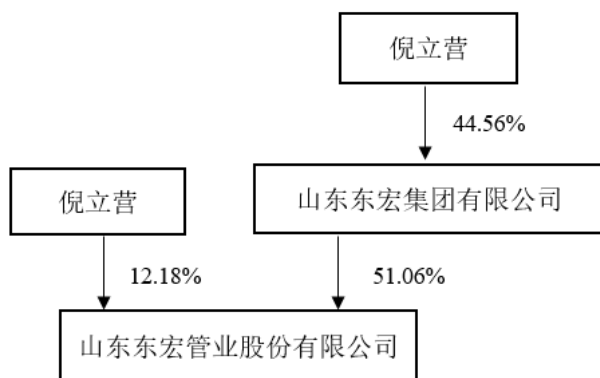
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第九节 债券相关情况**

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2024）第 371A014043 号

山东东宏管业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东东宏管业股份有限公司（以下简称“东宏股份公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东宏股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见本节“五、34 收入”及本节“七、61 营业收入和营业成本”。

##### 1、事项描述

东宏股份及各子公司主要从事 PE 管材管件、钢丝管材管件及涂塑管材管件等管材管件的生产、销售和安装等业务。2023 年度营业收入为 286,407.04 万元。由于销售收入是东宏股份关键业绩指标之一，销售收入是否真实、准确、完整地计入恰当会计期间存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评价和测试与收入确认相关内部控制设计和运行的有效性。

（2）检查主要销售合同及施工合同，进行五步法分析，识别与商品控制权转移相关的条款。对管材管件销售业务，主要评价控制权转移的时点是否恰当；对管道工程安装业务，重点判断该

业务属于某一时段内履行的履约义务还是某一时点履行的履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。

(3) 对管材管件收入，选取样本检查公司与客户签订的合同、发货单据、签收单、对账函、回款单据等资料，以核实收入的真实性及完整性。

(4) 对管道工程收入，检查工程施工合同、第三方出具的结算审核报告或甲方出具的工程完工验收鉴定书、工程项目验收单、完工确认单、项目结算单及收款明细。

(5) 向主要客户函证 2023 年度的销售额及往来余额。

(6) 获取公司的退换货记录并进行检查，评价是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

(7) 以抽样方式对临近资产负债表日前后确认的营业收入核对至报关单、出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见本节“五、13 应收账款”及本节“七、5 应收账款”。

#### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，东宏股份应收账款账面余额为 140,548.66 万元，已计提坏账准备 24,727.58 万元。东宏股份管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的信息。由于东宏股份应收账款金额重大且应收账款的预期信用损失的计量涉及重大判断，因此，我们将应收款项坏账准备的计提确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解、评价并测试与东宏股份关于应收账款预期信用减值损失计量相关的内部控制。

(2) 复核并检查预期信用损失模型中所使用的关键假设及数据，包括实际回收率、违约概率、违约损失率、前瞻性信息等参数选取的合理性。

(3) 对涉诉应收账款进行逐项测试，通过了解诉讼应收账款案件的进展情况、查询国家企业信用信息公示系统、询问企业相关人员及检查期后回款等方式评估坏账准备计提的充分性。

(4) 执行重新计算程序，确认年末坏账准备金额的准确性。

(5) 选取样本对应收账款执行函证程序。

(6) 结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性。

#### 四、其他信息

东宏股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东宏股份公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东宏股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	394,270,781.99	478,155,229.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3	1,775,500.00	361,500.00
应收票据	七、4	86,666,366.76	27,086,845.73
应收账款	七、5	1,158,210,838.84	1,408,919,237.71
应收款项融资	七、7	28,082,049.00	64,358,945.54
预付款项	七、8	56,320,115.29	130,486,830.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	281,523,400.96	63,044,385.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	321,562,117.38	439,047,082.62
合同资产	七、6	95,711,112.99	77,926,879.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		7,800,000.00
其他流动资产	七、13	76,935,478.87	141,957,445.92
流动资产合计		2,501,057,762.08	2,839,144,383.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16		18,200,000.00
长期股权投资	七、17	24,304,220.30	22,175,879.01
其他权益工具投资	七、18	171,204,391.48	165,348,794.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	648,198,510.68	649,858,363.04
在建工程	七、22	14,308,298.80	26,337,359.45
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	1,773,635.84	2,128,363.04
无形资产	七、26	124,154,787.89	126,970,833.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	49,391,948.16	43,901,712.67
其他非流动资产	七、30	24,120,860.87	43,565,129.29
非流动资产合计		1,057,456,654.02	1,098,486,434.39
资产总计		3,558,514,416.10	3,937,630,817.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	560,104,532.88	803,395,636.14
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35		5,800,000.00
应付账款	七、36	121,247,432.82	161,593,911.91
预收款项			
合同负债	七、38	68,523,552.26	220,852,416.31
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	93,092,712.98	79,138,951.88
应交税费	七、40	32,056,502.03	27,783,089.84
其他应付款	七、41	62,386,178.71	70,538,293.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	259,096,035.66	14,922,563.92
其他流动负债	七、44	48,081,232.24	102,763,262.58
流动负债合计		1,244,588,179.58	1,486,788,126.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		247,266,261.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,546,191.83	1,790,811.72
长期应付款	七、48		11,469,331.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	62,780,391.25	68,097,137.54
递延所得税负债	七、29	3,556,894.95	1,950,167.17
其他非流动负债	七、52		



非流动负债合计		67,883,478.03	330,573,708.66
负债合计		1,312,471,657.61	1,817,361,834.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	256,900,600.00	257,386,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	656,481,612.28	661,634,832.28
减：库存股	七、56	2,736,345.24	5,897,289.24
其他综合收益	七、57	15,420,995.87	9,241,838.73
专项储备			
盈余公积	七、59	168,645,267.40	150,247,442.63
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,144,742,745.36	1,046,721,882.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,239,454,875.67	2,119,335,306.51
少数股东权益		6,587,882.82	933,676.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,246,042,758.49	2,120,268,982.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,558,514,416.10	3,937,630,817.47

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		379,883,350.37	452,584,151.37
交易性金融资产			
衍生金融资产		1,775,500.00	361,500.00
应收票据		86,666,366.76	27,086,845.73
应收账款	十七、1	1,037,693,322.52	1,212,588,819.52
应收款项融资		28,082,049.00	64,358,945.54
预付款项		48,050,552.44	124,262,031.81
其他应收款	十七、2	445,834,044.17	232,303,591.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		262,219,205.71	376,371,583.53
合同资产		95,335,877.10	77,300,419.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			7,800,000.00
其他流动资产		101,729,194.39	141,869,598.44
流动资产合计		2,487,269,462.46	2,716,887,487.44
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			18,200,000.00
长期股权投资	十七、3	47,164,327.64	45,035,986.35
其他权益工具投资		171,204,391.48	165,348,794.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		647,693,717.11	649,775,416.73
在建工程		14,308,298.80	26,337,359.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,773,635.84	2,128,363.04
无形资产		124,154,787.89	126,970,833.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,277,730.53	36,710,087.02
其他非流动资产		24,120,860.87	43,565,129.29
非流动资产合计		1,068,697,750.16	1,114,071,969.77
资产总计		3,555,967,212.62	3,830,959,457.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款		473,057,084.28	513,382,344.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		66,000,000.00	275,800,000.00
应付账款		107,519,846.92	146,783,373.22
预收款项			
合同负债		60,547,848.30	183,142,682.83
应付职工薪酬		88,376,357.22	70,714,361.70
应交税费		26,885,160.36	23,798,682.72
其他应付款		108,084,698.85	63,802,000.88
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		259,096,035.66	14,922,563.92
其他流动负债		48,287,118.32	100,780,122.14
流动负债合计		1,237,854,149.91	1,393,126,131.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			247,266,261.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,546,191.83	1,790,811.72
长期应付款			11,469,331.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		62,780,391.25	68,097,137.54
递延所得税负债		3,556,894.95	1,950,167.17

其他非流动负债			
非流动负债合计		67,883,478.03	330,573,708.66
负债合计		1,305,737,627.94	1,723,699,840.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,900,600.00	257,386,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		656,037,258.48	661,190,478.48
减：库存股		2,736,345.24	5,897,289.24
其他综合收益		15,420,995.87	9,241,838.73
专项储备			
盈余公积		168,301,080.42	149,903,255.65
未分配利润		1,156,305,995.15	1,035,434,733.05
所有者权益（或股东权益）合计		2,250,229,584.68	2,107,259,616.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,555,967,212.62	3,830,959,457.21

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,864,070,391.16	2,851,463,620.46
其中：营业收入	七、61	2,864,070,391.16	2,851,463,620.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,636,649,913.07	2,588,859,127.67
其中：营业成本	七、61	2,309,031,479.03	2,299,975,919.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	18,922,154.05	15,061,114.83
销售费用	七、63	104,186,326.62	74,598,275.65
管理费用	七、64	96,983,851.77	84,738,976.03
研发费用	七、65	88,027,919.04	84,799,175.49
财务费用	七、66	19,498,182.56	29,685,666.67
其中：利息费用		23,519,909.06	31,244,399.51
利息收入		5,160,659.82	2,666,231.78
加：其他收益	七、67	20,571,932.09	13,003,745.69

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	735,990.76	-1,379,215.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,638,341.29	108,935.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-67,397,536.59	-91,513,981.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	3,104,700.85	-5,377,750.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	162,350.49	-159,462.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,597,915.69	177,177,828.44
加：营业外收入	七、74	4,245,143.89	1,015,865.26
减：营业外支出	七、75	563,905.15	1,505,216.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		188,279,154.43	176,688,477.38
减：所得税费用	七、76	21,497,099.00	27,148,463.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,782,055.43	149,540,014.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,782,055.43	149,540,014.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		161,127,848.82	149,206,338.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,654,206.61	333,676.21
六、其他综合收益的税后净额		6,179,157.14	6,041,101.94
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,179,157.14	6,041,101.94
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		4,977,257.14	6,427,299.44
（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		4,977,257.14	6,427,299.44

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,201,900.00	-386,197.50
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备		1,201,900.00	-386,197.50
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		172,961,212.57	155,581,116.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		167,307,005.96	155,247,440.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,654,206.61	333,676.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.63	0.58
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.63	0.58

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十七、4	2,667,766,382.13	2,531,525,799.51
减：营业成本	十七、4	2,163,141,550.29	2,005,393,064.95
税金及附加		17,579,015.84	14,546,959.26
销售费用		96,958,791.50	70,409,445.33
管理费用		87,332,402.54	73,324,274.70
研发费用		88,027,919.04	84,799,175.49
财务费用		19,266,908.84	23,308,656.18
其中：利息费用		23,135,688.00	24,839,774.54
利息收入		4,980,151.45	2,539,037.71
加：其他收益	十七、5	20,523,735.63	12,999,895.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,132,669.09	1,862,949.28

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,638,341.29	3,174,586.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,777,458.39	-46,171,592.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,223,042.86	-5,155,148.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		174,094.33	-169,588.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		197,735,877.60	223,110,738.60
加：营业外收入		4,245,141.98	985,863.48
减：营业外支出		563,905.15	1,505,216.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		201,417,114.43	222,591,385.77
减：所得税费用		17,438,866.76	26,366,252.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		183,978,247.67	196,225,133.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		183,978,247.67	196,225,133.38
（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		6,179,157.14	6,041,101.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,977,257.14	6,427,299.44
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		4,977,257.14	6,427,299.44
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		1,201,900.00	-386,197.50
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		1,201,900.00	-386,197.50
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			



六、综合收益总额		190,157,404.81	202,266,235.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		3,220,536,760.75	2,880,306,538.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		933.29	4,913,854.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	129,702,415.18	99,657,291.92
经营活动现金流入小计		3,350,240,109.22	2,984,877,684.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,349,510,533.39	2,527,545,516.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		205,379,452.16	178,105,888.35
支付的各项税费		140,141,462.63	118,082,310.21

支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	463,452,955.24	143,577,416.72
经营活动现金流出小计		3,158,484,403.42	2,967,311,131.57
经营活动产生的现金流量净额		191,755,705.80	17,566,552.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			436,009.91
取得投资收益收到的现金		1,071,734.44	460.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		597,205.00	1,159,133.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	26,000,000.00	
投资活动现金流入小计		27,668,939.44	1,595,603.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,284,084.58	36,366,612.70
投资支付的现金		1,561,734.44	735,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	24,228,650.00	6,984,762.76
投资活动现金流出小计		32,074,469.02	44,086,375.46
投资活动产生的现金流量净额		-4,405,529.58	-42,490,771.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			600,000.00
取得借款收到的现金		759,035,925.84	1,154,352,097.25
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	24,535,300.00	
筹资活动现金流入小计		783,571,225.84	1,154,952,097.25
偿还债务支付的现金		887,000,000.00	874,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,398,106.71	64,021,959.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	31,573,817.95	151,166,786.31
筹资活动现金流出小计		990,971,924.66	1,089,188,746.28
筹资活动产生的现金流量净额		-207,400,698.82	65,763,350.97
<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>			
		-20,050,522.60	40,839,131.73

加：期初现金及现金等价物余额		307,425,777.10	266,586,645.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>287,375,254.50</b>	<b>307,425,777.10</b>

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,451,303,709.30	2,771,010,380.40
收到的税费返还			3,851,520.66
收到其他与经营活动有关的现金		1,018,382,939.86	145,107,203.92
经营活动现金流入小计		3,469,686,649.16	2,919,969,104.98
购买商品、接受劳务支付的现金		2,574,910,011.02	2,123,039,759.48
支付给职工及为职工支付的现金		188,680,136.69	162,444,917.73
支付的各项税费		122,107,959.93	112,781,073.48
支付其他与经营活动有关的现金		583,310,689.03	361,310,840.39
经营活动现金流出小计		3,469,008,796.67	2,759,576,591.08
经营活动产生的现金流量净额		677,852.49	160,392,513.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			436,009.91
取得投资收益收到的现金		1,071,734.44	460.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		703,665.00	1,159,133.71
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		26,000,000.00	
投资活动现金流入小计		27,775,399.44	1,595,603.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,873,982.46	36,229,714.53
投资支付的现金		1,561,734.44	1,135,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		24,228,650.00	6,464,412.51
投资活动现金流出小计		31,664,366.90	43,829,127.04
投资活动产生的现金流量净额		-3,888,967.46	-42,233,523.41

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		658,487,238.89	798,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,535,300.00	
筹资活动现金流入小计		683,022,538.89	798,940,000.00
偿还债务支付的现金		597,000,000.00	802,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,104,481.73	62,825,751.64
支付其他与筹资活动有关的现金		19,573,817.95	31,509,564.09
筹资活动现金流出小计		688,678,299.68	896,335,315.73
筹资活动产生的现金流量净额		-5,655,760.79	-97,395,315.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-8,866,875.76	20,763,674.76
加：期初现金及现金等价物余额		281,854,698.64	261,091,023.88
六、期末现金及现金等价物余额			
		272,987,822.88	281,854,698.64

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

**合并所有者权益变动表**

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,707,982.15		2,119,321,406.55	933,676.21	2,120,255,082.76	
加:会计政策变更										13,899.96		13,899.96		13,899.96	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,721,882.11		2,119,335,306.51	933,676.21	2,120,268,982.72	
三、本期增减变动	486,000.00			5,153,220.00	3,160,944.00	6,179,157.14		18,397,824.77		98,020,863.25		120,119,569.16	5,654,206.61	125,773,775.77	

金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)													
(一) 综 合 收 益 总 额						6,179,15 7.14				161,127,84 8.82	167,307,00 5.96	5,654,20 6.61	172,961,21 2.57
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 486,000.0 0			- 5,153,220 .00	- 3,160,94 4.00						- 2,478,276. 00		- 2,478,276. 00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													
3. 股 份 支 付 计 入	- 486,000.0 0			- 5,153,220 .00	- 3,160,94 4.00						- 2,478,276. 00		- 2,478,276. 00



所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							18,397,824.77			-		-		-
1. 提取盈余公积							18,397,824.77			-				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-
4. 其他										44,709,160.80		44,709,160.80		44,709,160.80
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本														

公 积 转 增 本 （ 或 股 本）														
2. 盈 余 公 积 转 增 本 （ 或 股 本）														
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损														
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益														
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益														
6. 其 他														

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	256,900,600.00			656,481,612.28	2,736,345.24	15,420,995.87		168,645,267.40	0.00	1,144,742,745.36		2,239,454,875.67	6,587,882.82	2,246,042,758.49

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	258,034,600.00			665,271,732.28	9,894,318.48	3,200,736.79		130,625,520.29		956,778,972.53		2,004,017,243.41		2,004,017,243.41	
加：会计政策变更										7,990.02		7,990.02		7,990.02	

期差 错更 正													
其他													
二、 本年期 初余额	258,034,600.00			665,271,732.28	9,894,318.48	3,200,736.79		130,625,520.29		956,786,962.55		2,004,025,233.43	2,004,025,233.43
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)	-648,000.00			-3,636,900.00	-3,997,029.24	6,041,101.94		19,621,922.34		89,934,919.56		115,310,073.08	933,676.21
(一) 综合收 益总额						6,041,101.94				149,206,338.14		155,247,440.08	333,676.21
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-648,000.00			-3,636,900.00								-4,284,900.00	600,000.00
1. 所有者 投入的				-3,453,840.00								-3,453,840.00	600,000.00

普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	648,000.00			183,060.00							-831,060.00			-831,060.00
4. 其他														
(三) 利润分配					-3,997.02 9.24		19,621.92 2.34		-59,271,418.58		-35,652,467.00			-35,652,467.00
1. 提取盈余公积							19,621.92 2.34		-19,621,922.34					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或					-3,997.02 9.24				-39,649,496.24		-35,652,467.00			-35,652,467.00

股东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划																			



变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73	150,247,442.63	1,046,721,882.11	2,119,335,306.51	933,676.21	2,120,268,982.72		

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,420,833.09	2,107,245,716.71
加:会计政策变更										13,899.96	13,899.96
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,434,733.05	2,107,259,616.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-486,000.00				-5,153,220.00	-3,160,944.00	6,179,157.14		18,397,824.77	120,871,262.10	142,969,968.01
(一)综合收益总额							6,179,157.14			183,978,247.67	190,157,404.81
(二)所有者投入和减少资本	-486,000.00				-5,153,220.00	-3,160,944.00					-2,478,276.00
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-486,000.00				5,153,220.00	3,160,944.00						2,478,276.00
4. 其他												
(三) 利润分配									18,397,824.77	-63,106,985.57		-44,709,160.80
1. 提取盈余公积									18,397,824.77	-18,397,824.77		
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,709,160.80		-44,709,160.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结												

转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	256,900,600.00				656,037,258.48	2,736,345.24	15,420,995.87		168,301,080.42	1,156,305,995.15	2,250,229,584.68

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	258,034,600.00				677,230,956.20	9,894,318.48	3,200,736.79		130,281,333.31	898,473,028.23	1,957,326,336.05
加：会计政策变更										7,990.02	7,990.02
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	258,034,600.00				677,230,956.20	9,894,318.48	3,200,736.79		130,281,333.31	898,481,018.25	1,957,334,326.07
三、本期增减变动金额(减少以	-648,000.00				-16,040,477.72	-3,997,029.24	6,041,101.94		19,621,922.34	136,953,714.80	149,925,290.60

“一”号填列)											
(一) 综合收益总额							6,041,101.94			196,225,133.38	202,266,235.32
(二) 所有者投入和减少资本	-648,000.00				-	3,636,900.00					-
1. 所有者投入的普通股					-	3,453,840.00					-
2. 其他权益工具持有者投入资本											0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-648,000.00				-183,060.00						-831,060.00
4. 其他											0
(三) 利润分配						-		19,621,922.34	-59,271,418.58		-
1. 提取盈余公积						3,997,029.24					35,652,467.00
2. 对所有者(或股东)的分配						-				-39,649,496.24	-
3. 其他											0
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-						-
					12,403,577.72						12,403,577.72
四、本期期末余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,434,733.05	2,107,259,616.67

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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



8 月 25 日已完成回购注销，2022 年 9 月 27 日完成工商变更，注册资本变更为人民币 25,738.66 万元。

2023 年 2 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 48.60 万股进行回购注销。2023 年 5 月 17 日已完成回购注销，2023 年 6 月 13 日完成工商变更，注册资本变更为人民币 25,690.06 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为 25,690.06 万元。

公司注册地址：山东省曲阜市东宏路 1 号。

统一社会信用代码：913708006722078217

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

本财务报表及财务报表附注经公司第四届董事会第十二次会议于 2024 年 4 月 24 日批准。

合并财务报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 6 户，孙公司 2 户，详见本节“十、在其他主体中的权益披露”。

本公司 2023 年度合并范围的变动详见本节“十、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见本节“五、21 固定资产”、“五、26 无形资产”及“五、34 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占应收账款余额的 1%以上且金额大于 500 万元以上
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占应收账款余额的 1%以上且金额大于 500 万元以上
重要的在建工程	单个项目预算投入金额占合并总资产总额 1%以上且金额大于 5000 万元以上
账龄超过一年的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 5%以上且金额大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司营业收入、归母净利润、利润总额、总资产及净资产任一指标超过本公司合并指标的 10%以上
重要合营/联营公司	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值

	超过合并资产总额的 3%以上或长期股权投资权益法下投资损益的绝对值占合并净利润的 5%以上
--	---

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的

其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用  不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。



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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

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

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

#### C、合同资产

合同资产组合 1：矿用产品类客户

合同资产组合 2：民用产品类客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收投融资款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收投融资款计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1：投融资款

对于应收投融资款本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收投融资款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估



本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于



以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

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

#### 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

### 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### 应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14. 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收款项融资为银行承兑汇票。

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用  不适用

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

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

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

适用  不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用  不适用

**17. 合同资产**

适用  不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

具体参见本节“五、34 收入”。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

具体详见本节“五、11 金融工具”。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

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



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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“五、27 长期资产减值。”

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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



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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

## (2). 折旧方法

适用  不适用

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、27 长期资产减值。”

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## 22. 在建工程

适用  不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

### 23. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

#### 24. 生物资产

适用  不适用

#### 25. 油气资产

适用  不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

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

## 29. 合同负债

适用  不适用

具体参见本节“五、34”

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

## 31. 预计负债

适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；



(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 32. 股份支付

适用  不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费



用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

#### （5）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### （1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### （1）一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节“五、11 金融工具”。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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

## （2）具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

### ①内销收入

#### A. 定制产品销售

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

#### B. 非定制产品销售

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

#### C. 代储销售

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

#### ②外销收入

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

本公司管道工程收入确认的具体方法如下：

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

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

政策性优惠贷款贴息，会计政策如下：

方法一

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

方法二

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

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人

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

使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

使用权资产的折旧方法



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

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“五、27 长期资产减值”

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

#### 短期租赁

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

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

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

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

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

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

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



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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (2) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

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

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

#### 经营租赁

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

#### 租赁变更

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

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

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

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁

资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

#### 金融资产的分类

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

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

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

#### 应收账款预期信用损失的计量

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

#### 递延所得税资产

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

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号	期初净资产	7,990.02
企业会计准则解释第 16 号	净利润	3,734.18
企业会计准则解释第 16 号	期末净资产	17,634.14

## 其他说明

## ①企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额 (元)
递延所得税资产	283,679.51
递延所得税负债	266,045.37
未分配利润	17,634.14

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额 (元)
所得税费用	-3,734.18

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前 (元)	调整金额 (元)	调整后 (元)
递延所得税资产	43,568,558.26	333,154.41	43,901,712.67
递延所得税负债	1,630,912.72	319,254.45	1,950,167.17

未分配利润	1,046,707,982.15	13,899.96	1,046,721,882.11
-------	------------------	-----------	------------------

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前 (元)	调整金额 (元)	调整后 (元)
所得税费用	27,154,372.97	-5,909.94	27,148,463.03

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下:

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前 (元)	调整金额 (元)	调整后 (元)
递延所得税资产	37,042,512.47	380,453.55	37,422,966.02
递延所得税负债	567,972.03	372,463.53	940,435.56
未分配利润	956,778,972.53	7,990.02	956,786,962.55

②本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期 (元)	上期 (元)
期初净资产		7,990.02
其中: 留存收益		7,990.02
净利润	3,734.18	5,909.94
期末净资产	17,634.14	
其中: 留存收益	17,634.14	

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%/9%/6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

房产税	按房产原值从价计征部分 1.2%计缴	1.2%/12%
土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/m <sup>2</sup>

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 (%)
山东宏管业股份有限公司	15
山东中通塑业有限公司	25
山东宏管道工程有限公司	25
曲阜美图建筑工程有限公司	20
湖北东宏管业科技有限公司	25
河北东洺管道科技有限公司	20
曲阜中通运输有限公司	20
山东滨宏管道科技有限公司	20
城市生命线产业发展(曲阜)有限公司	20

注：财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，曲阜美图建筑工程有限公司、河北东洺管道科技有限公司、曲阜中通运输有限公司、山东滨宏管道科技有限公司、城市生命线产业发展(曲阜)有限公司适用以上条款。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

(3) 财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

(4) 财政部税务总局公告 2023 年第 43 号《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

**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	1,680.00	11,338.40
银行存款	281,657,145.36	303,208,175.52
其他货币资金	112,611,956.63	174,935,715.91
存放财务公司存款		
合计	394,270,781.99	478,155,229.83
其中：存放在境外的款项总额		

**其他说明**

期末，其他货币资金中主要包括保函保证金 94,895,527.49 元，受限金额 94,895,527.49 元；承兑保证金 12,000,000.00 元，受限金额 12,000,000.00 元；期货账户金额 5,716,429.14 元，无受限金额；上述受限金额合计为 106,895,527.49，除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

**2、交易性金融资产**

适用  不适用

**3、衍生金融资产**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	1,775,500.00	361,500.00
合计	1,775,500.00	361,500.00

**其他说明：**

无

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	45,850,267.53	6,544,662.91
商业承兑票据	40,816,099.23	20,542,182.82
合计	86,666,366.76	27,086,845.73

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		69,687,152.29
商业承兑票据		200,000.00
合计		69,887,152.29

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										



按组合计提坏账准备	89,346,769.85	100.00	2,680,403.09	3.00	86,666,366.76	27,924,583.24	100.00	837,737.51	3.00	27,086,845.73
其中：										
商业承兑汇票	42,078,452.82	47.10	1,262,353.59	3.00	40,816,099.23	21,177,508.07	75.84	635,325.25	3.00	20,542,182.82
银行承兑汇票	47,268,317.03	52.90	1,418,049.50	3.00	45,850,267.53	6,747,075.17	24.16	202,412.26	3.00	6,544,662.91
合计	89,346,769.85	100.00	2,680,403.09	3.00	86,666,366.76	27,924,583.24	100.00	837,737.51	3.00	27,086,845.73

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	42,078,452.82	1,262,353.59	3
合计	42,078,452.82	1,262,353.59	3

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额

	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	47,268,317.03	1,418,049.50	3
合计	47,268,317.03	1,418,049.50	3

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	635,325.25	627,028.34				1,262,353.59
银行承兑汇票	202,412.26	1,215,637.24				1,418,049.50
合计	837,737.51	1,842,665.58				2,680,403.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用  不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	769,280,860.07	921,918,636.33
1 年以内小计	769,280,860.07	921,918,636.33
1 至 2 年	257,684,010.39	239,093,110.93
2 至 3 年	92,447,722.44	439,098,365.96
3 年以上		
3 至 4 年	275,500,524.09	4,550,380.04
4 至 5 年	2,121,274.99	1,963,572.16
5 年以上	8,452,208.08	10,927,227.83
合计	1,405,486,600.06	1,617,551,293.25

(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	21,841,156.70	1.55	21,841,156.70	100		17,631,957.17	1.09	17,631,957.17	100	
其中：										

按组合计提坏账准备	1,383,645,443.36	98.45	225,434,604.52	16.29	1,158,210,838.84	1,599,919,336.08	98.91	191,000,098.37	11.94	1,408,919,237.71
其中：										
应收矿用产品类客户	90,510,987.13	6.44	1,999,536.44	2.21	88,511,450.69	120,781,347.51	7.47	2,493,757.94	2.06	118,287,589.57
应收民用产品类客户	1,293,134,456.23	92.01	223,435,068.08	17.28	1,069,699,388.15	1,479,137,988.57	91.44	188,506,340.43	12.74	1,290,631,648.14
合计	1,405,486,600.06	100.00	247,275,761.22	17.59	1,158,210,838.84	1,617,551,293.25	100.00	208,632,055.54	12.90	1,408,919,237.71

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东肇峰建材有限公司	5,577,568.45	5,577,568.45	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	公司破产重整
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	公司经营困难欠款无法收回

惠民燃气（河南）有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	公司经营困难欠款无法收回
山东信发博汇塑胶有限公司	1,682,619.16	1,682,619.16	100	公司经营困难欠款无法收回
烟台润德石灰石有限公司	1,165,144.46	1,165,144.46	100	公司经营困难欠款无法收回
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
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	客户查无任何可供执行财产，执行无果
威远县铸铜煤业有限公司	524,754.00	524,754.00	100	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	公司经营困难欠款无法收回
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执行无果
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
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	143,340.26	143,340.26	100	公司经营困难欠款无法收回
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	44,100.00	44,100.00	100	公司破产重整
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	公司经营困难欠款无法收回
合计	21,841,156.70	21,841,156.70	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：应收矿用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	86,530,966.46	1,349,883.08	1.56
1 至 2 年	3,078,358.27	241,651.12	7.85
2 至 3 年	901,662.40	408,002.24	45.25
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	90,510,987.13	1,999,536.44	2.21

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	682,749,893.61	19,868,021.90	2.91
1 至 2 年	249,028,083.67	22,860,778.08	9.18
2 至 3 年	91,546,060.04	24,451,952.64	26.71
3 至 4 年	268,792,343.92	155,335,095.55	57.79
4 至 5 年	1,018,074.99	919,219.91	90.29
5 年以上			
合计	1,293,134,456.23	223,435,068.08	17.28

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节 七、5 应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	17,631,957. 17	5,577,568. 45	1,281,669. 92	86,699.00		21,841,156 .70
按组合计提 坏账准备	191,000,098 .37	38,449,101 .81		4,014,595.6 6		225,434,60 4.52
合计	208,632,055 .54	44,026,670 .26	1,281,669. 92	4,101,294.6 6		247,275,76 1.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,101,294.66

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	175,165,181.20		175,165,181.20	11.49	66,181,120.42
第二名	84,406,418.00		84,406,418.00	5.54	2,456,226.76
第三名	50,683,438.88	2,607,448.12	53,290,887.00	3.50	4,255,052.18
第四名	47,078,800.00		47,078,800.00	3.09	26,881,070.84
第五名	45,741,456.38		45,741,456.38	3.00	1,331,076.38
合计	403,075,294.46	2,607,448.12	405,682,742.58	26.62	101,104,546.58

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产总金额 405,682,742.58 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 26.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 101,104,546.58 元。

其他说明：

适用 不适用



## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	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
应收矿用产品类客户	18,933,307.03	456,073.66	18,477,233.37	21,712,142.61	742,962.34	20,969,180.27
应收民用产品类客户	99,605,276.10	6,970,268.61	92,635,007.49	98,339,299.38	10,658,414.44	87,680,884.94
减：列示于其他非流动资产的合同资产			15,401,127.87			30,723,185.41
合计	118,538,583.13	7,426,342.27	95,711,112.99	120,051,441.99	11,401,376.78	77,926,879.80

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	118,538,583.13	100.00	7,426,342.27	6.26	111,112,240.86	120,051,441.99	100.00	11,401,376.78	9.50	108,650,065.21
其中：										

应 收 矿 用 产 品 类 客 户	18,933,307.03	15.97	456,073.66	2.41	18,477,233.37	21,712,142.61	18.09	742,962.34	3.42	20,969,180.27
应 收 民 用 产 品 类 客 户	99,605,276.10	84.03	6,970,268.61	7.00	92,635,007.49	98,339,299.38	81.91	10,658,414.44	10.84	87,680,884.94
合 计	118,538,583.13	100.00	7,426,342.27	6.26	111,112,240.86	120,051,441.99	100.00	11,401,376.78	9.50	108,650,065.21

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收矿用产品类客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,659,549.08	259,888.97	1.56
1 至 2 年	2,226,445.95	174,776.01	7.85
2 至 3 年	47,312.00	21,408.68	45.25
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	18,933,307.03	456,073.66	2.41

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,752,770.24	1,680,605.61	2.91
1 至 2 年	35,930,866.42	3,298,453.54	9.18
2 至 3 年	4,603,944.56	1,229,713.59	26.71
3 至 4 年	1,317,694.88	761,495.87	57.79
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	99,605,276.10	6,970,268.61	7.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收矿用产品类客户		286,888.68		
应收民用产品类客户		3,688,145.82		
合计		3,975,034.50		/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用  不适用

合同资产核销说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,325,723.62	49,189,881.86
数字化应收账款债权凭证	25,756,325.38	15,169,063.68
小计	28,082,049.00	64,358,945.54
减：其他综合收益-公允价值变动		
合计	28,082,049.00	64,358,945.54

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用  不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用  不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,946,050.97	99.34	123,678,346.18	94.78
1至2年	339,800.07	0.60	6,765,973.25	5.18
2至3年	15,464.00	0.03	20,000.00	0.02
3年以上	18,800.25	0.03	22,511.25	0.02
合计	56,320,115.29	100	130,486,830.68	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	8,882,183.80	15.77
第二名	7,440,000.00	13.21
第三名	6,021,417.03	10.69
第四名	5,899,954.50	10.48
第五名	4,694,243.76	8.33
合计	32,937,799.09	58.48

**其他说明**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 32,937,799.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.48%。

**其他说明**
 适用  不适用

**9、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	281,523,400.96	63,044,385.25
合计	281,523,400.96	63,044,385.25

**其他说明：**
 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

按单项计提坏账准备：



适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用  不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	275,351,527.88	23,043,997.97
1 年以内小计	275,351,527.88	23,043,997.97
1 至 2 年	5,136,492.71	3,657,798.58
2 至 3 年	2,136,830.24	46,320,210.72
3 年以上		
3 至 4 年	31,528,490.82	94,272.45
4 至 5 年	12,010.66	160,529.02
5 年以上	36,956.55	141,336.52
合计	314,202,308.86	73,418,145.26

**(2). 按款项性质分类情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	294,250,895.64	50,489,060.06
备用金	19,239,406.79	20,704,810.96
其他	712,006.43	2,224,274.24
合计	314,202,308.86	73,418,145.26

**(3). 坏账准备计提情况**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,184,645.01	699,554.63	489,560.37	10,373,760.01
2023年1月1日余额在本期	9,184,645.01	699,554.63	489,560.37	10,373,760.01
--转入第二阶段	-3,504,322.58	3,504,322.58		
--转入第三阶段	-61,354.85	-183,106.47	244,461.32	
--转回第二阶段		7,000.00	-7,000.00	

一转回第一阶段				
本期计提	5,381,421.22	17,647,528.36		23,028,949.58
本期转回			219,078.91	219,078.91
本期转销				
本期核销			504,722.78	504,722.78
其他变动				
2023年12月31日 余额	11,000,388.80	21,675,299.10	3,220.00	32,678,907.90

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	504,722.78

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	200,000,000.00	63.65	保证金	1年以内	7,760,000.00
第二名	30,000,000.00	9.55	保证金	1年以内	1,164,000.00
第三名	22,190,000.00	7.06	保证金	3-4年	13,999,671.00
第四名	14,000,000.00	4.46	保证金	1年以内	543,200.00
第五名	10,228,650.00	3.25	保证金	1年以内	396,871.62
合计	276,418,650.00	87.97	/	/	23,863,742.62

### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	135,578,405. 97	513,505.45	135,064,900.52	146,943,12 9.83		146,943,12 9.83
在产品						
库存商品	101,047,819. 21	806,203.24	100,241,615.97	108,645,84 5.96	2,394,102. 03	106,251,74 3.93
周转材料	407,723.96		407,723.96	553,399.26		553,399.26

消耗性生物资产						
合同履约成本	57,427,640.27		57,427,640.27	89,975,699.47		89,975,699.47
发出商品	21,228,267.01	88,819.31	21,139,447.70	72,915,217.79		72,915,217.79
委托加工物资				11,028.95		11,028.95
在途物资	7,280,788.96		7,280,788.96	22,396,863.39		22,396,863.39
合计	322,970,645.38	1,408,528.00	321,562,117.38	441,441,184.65	2,394,102.03	439,047,082.62

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		513,505.45				513,505.45
在产品						
库存商品	2,394,102.03	268,008.89		1,855,907.68		806,203.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品		88,819.31				88,819.31

合计	2,394,102.03	870,333.65	1,855,907.68	1,408,528.00
----	--------------	------------	--------------	--------------

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款		7,800,000.00
合计		7,800,000.00

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无



**13、其他流动资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	2,971,522.91	94,927.23
预缴所得税	4,076,803.67	
未终止确认应收票据	69,887,152.29	141,862,518.69
合计	76,935,478.87	141,957,445.92

其他说明

无

**14、债权投资**
**(1). 债权投资情况**
 适用  不适用

债权投资减值准备本期变动情况

 适用  不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用  不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**
 适用  不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

 适用  不适用

债权投资的核销说明：

 适用  不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
投融资款				26,000,000.00		26,000,000.00	
减：1年内到期的长期应收款				7,800,000.00		7,800,000.00	
合计				18,200,000.00		18,200,000.00	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
<b>一、合营企业</b>											
小计											
<b>二、联营企业</b>											
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	- 12,017.39	490,000.00		- 66,082.90						411,899.71	
山东颐养健康	16,599,321.31			46,869.18						16,646,190.49	

集团管道科技有限公司										
山东国宏管道科技有限公司	1,801,782.53			339,699.79					2,141,482.32	
山东国宏水务有限公司	2,325,361.34	1,071.73 4.44		1,233,553.26			1,071,734.44		3,558,914.60	
山东国宏新材料科技有限公司	243,827.01			-70,862.04					172,964.97	
山东荷宏新材料科技有限公司	1,217,604.21			155,164.00					1,372,768.21	
小计	22,175,879.01	1,561.73 4.44		1,638,341.29			1,071,734.44		24,304,220.30	
合计	22,175,879.01	1,561.73 4.44		1,638,341.29			1,071,734.44		24,304,220.30	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用  不适用

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
天津市管道工程集团有限公司	165,348,794.85			5,855,596.63			171,204,391.48				
合计	165,348,794.85			5,855,596.63			171,204,391.48				/

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

适用 不适用

**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	648,198,510.68	649,858,363.04
固定资产清理		
合计	648,198,510.68	649,858,363.04

其他说明：

适用 不适用

**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	407,032,417.80	454,092,220.43	29,875,033.17	18,957,156.36	909,956,827.76
2. 本期增加金额	12,934,618.16	42,444,026.72	2,060,683.79	1,720,542.73	59,159,871.40
(1) 购置	3,423,197.57	14,946,370.69	2,048,683.79	1,720,542.73	22,138,794.78
(2) 在建工程转入	9,511,420.59	27,497,656.03			37,009,076.62
(3) 企业合并增加					



(4) ) 其他增加			12,000.00		12,000.00
3. 本期减少金额		8,468,531.37	4,024,766.21	151,693.52	12,644,991.10
(1) ) 处置或报废		8,468,531.37	4,024,766.21	151,693.52	12,644,991.10
4. 期末余额	419,967,035.96	488,067,715.78	27,910,950.75	20,526,005.57	956,471,708.06
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	63,298,982.76	164,500,270.27	19,823,781.81	12,475,429.88	260,098,464.72
2. 本期增加金额	15,785,782.60	37,857,292.19	3,846,677.61	2,384,588.80	59,874,341.20
(1) ) 计提	15,785,782.60	37,857,292.19	3,846,677.61	2,384,588.80	59,874,341.20
3. 本期减少金额		7,815,243.27	3,740,402.77	143,962.50	11,699,608.54
(1) ) 处置或报废		7,815,243.27	3,740,402.77	143,962.50	11,699,608.54
4. 期末余额	79,084,765.36	194,542,319.19	19,930,056.65	14,716,056.18	308,273,197.38
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) ) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) ) 处置或报废					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	340,882,270.60	293,525,396.59	7,980,894.10	5,809,949.39	648,198,510.68
2. 期初账面价值	343,733,435.04	289,591,950.16	10,051,251.36	6,481,726.48	649,858,363.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营销办公大楼	13,783,847.05	办理中
沿街办公楼	5,431,784.54	办理中
南厂钢制管件二期车间	6,763,772.80	办理中

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,308,298.80	26,337,359.45
工程物资		
合计	14,308,298.80	26,337,359.45

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目				265,486.73		265,486.73
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-0) 管材项目				934,513.30		934,513.30
年产 6.4 万吨高性能及新型复合塑料管道项目				7,467,168.16		7,467,168.16
年产 12.8 万吨新型防腐钢管项目				8,008,543.03		8,008,543.03
年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	6,149,811.07		6,149,811.07			
零星工程	8,158,487.73		8,158,487.73	9,661,648.23		9,661,648.23
合计	14,308,298.80		14,308,298.80	26,337,359.45		26,337,359.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	141,455,275.16	265,486.73	360,776.80	626,263.53			102.08	已完工				募集资金
年产 6000 吨双轴取向聚氯乙烯 (PVC-0) 管材项目	39,400,000.00	934,513.30		934,513.30			82.90	已完工				募集资金

年产 6.4 万吨高性能及新型复合塑料管道项目	281,120,300.00	7,467,168.16		7,467,168.16			38.27	已完结				自有资金
年产 12.8 万吨新型防腐钢管项目	414,860,300.00	8,008,543.03	2,381,656.82	10,390,199.85			40.92	已完结				自有资金
年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	215,766,000.00		6,149,811.07			6,149,811.07	9.36	进行中				自有资金
合计	1,092,601,875.16	16,675,711.22	8,892,244.69	19,418,144.84		6,149,811.07	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

### (4). 在建工程的减值测试情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用  不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用  不适用

#### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 24、油气资产

#### (1) 油气资产情况

适用  不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产**

**(1) 使用权资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	2,837,817.40	2,837,817.40
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,837,817.40	2,837,817.40
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	709,454.36	709,454.36
2. 本期增加金额	354,727.20	354,727.20
(1) 计提	354,727.20	354,727.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,064,181.56	1,064,181.56
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	1,773,635.84	1,773,635.84
2. 期初账面价值	2,128,363.04	2,128,363.04

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**26、无形资产**

**(1). 无形资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
<b>一、账面原值</b>					

1. 期初余额	147,660,181.45			2,728,500.72	150,388,682.17
2. 本期增加金额				561,532.99	561,532.99
(1) 购置				561,532.99	561,532.99
(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	147,660,181.45			3,290,033.71	150,950,215.16
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	21,413,767.16			2,004,081.97	23,417,849.13
2. 本期增加金额	3,001,959.36			375,618.78	3,377,578.14
(1) 计提	3,001,959.36			375,618.78	3,377,578.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,415,726.52			2,379,700.75	26,795,427.27
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	123,244,454.93			910,332.96	124,154,787.89
2. 期初账面价值	126,246,414.29			724,418.75	126,970,833.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	216,849,409.16	36,438,857.65	190,621,285.47	31,230,062.81

内部交易未实现利润	12,959.06	3,239.77	530,290.33	132,572.58
可抵扣亏损	3,639,677.93	909,919.48	3,994,834.46	118,649.78
递延收益	62,780,391.25	9,417,058.69	68,097,137.53	10,214,570.63
业务重组资产评估值大于账面值	9,790,364.17	1,468,554.63	12,484,683.04	1,872,702.46
租赁负债	1,891,196.78	283,679.51	2,221,029.42	333,154.41
预提费用	5,804,256.19	870,638.43		
合计	300,768,254.54	49,391,948.16	277,949,260.25	43,901,712.67

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	16,366,848.08	2,455,027.21	10,511,251.45	1,576,687.72
套期工具公允价值变动	1,775,500.00	266,325.00	361,500.00	54,225.00
使用权资产	1,773,635.80	266,045.37	2,128,363.00	319,254.45
待摊费用	3,796,649.13	569,497.37		
合计	23,712,633.01	3,556,894.95	13,001,114.45	1,950,167.17

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	74,620,533.32	43,017,746.40
可抵扣亏损	5,914,377.64	2,992,823.47
合计	80,534,910.96	46,010,569.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			



2025 年			
2026 年			
2027 年	3,896,386.37	2,992,823.47	
2028 年	2,017,991.27		
合计	5,914,377.64	2,992,823.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	8,719,733.00		8,719,733.00	12,841,943.88		12,841,943.88
质保金	15,401,127.87		15,401,127.87	30,723,185.41		30,723,185.41
合计	24,120,860.87		24,120,860.87	43,565,129.29		43,565,129.29

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金		106,895,527.49				170,729,452.73		承兑保证金、保函保证金
应收票据								
存货								
固定资产		13,508,775.43				18,543,185.63		售后回租资产
无形资产								
合计		120,404,302.92	/	/		189,272,638.36	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	158,984,802.77	344,940,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	401,119,730.11	458,455,636.14
合计	560,104,532.88	803,395,636.14

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

适用  不适用

**35、应付票据**

**(1). 应付票据列示**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

**36、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	81,245,771.05	101,638,591.51
工程设备款	36,647,082.11	47,977,528.25
其他	3,354,579.66	11,977,792.15
合计	121,247,432.82	161,593,911.91

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南万通铸造装备工程有限公司	5,887,858.87	工程设备款，未满足付款条件
合计	5,887,858.87	/

其他说明

 适用  不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

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

其他说明

 适用  不适用

**38、合同负债**
**(1). 合同负债情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	58,103,102.38	198,021,164.60
工程施工相关的合同负债	10,420,449.88	22,831,251.71
合计	68,523,552.26	220,852,416.31

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**
 适用  不适用

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

其他说明：

 适用  不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,631,620.69	205,426,554.88	184,965,462.59	93,092,712.98
二、离职后福利-设定提存计划	6,507,331.19	12,760,444.88	19,267,776.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,138,951.88	218,186,999.76	204,233,238.66	93,092,712.98

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,707,320.61	182,073,543.65	168,053,196.23	53,727,668.03
二、职工福利费		5,541,821.14	5,541,821.14	
三、社会保险费	678,733.06	7,176,365.51	7,855,098.57	
其中：医疗保险费		5,842,193.64	5,842,193.64	
工伤保险费	678,733.06	1,334,171.87	2,012,904.93	
生育保险费				
四、住房公积金		3,393,371.90	3,393,371.90	
五、工会经费和职工教育经费	32,245,567.02	7,241,452.68	121,974.75	39,365,044.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,631,620.69	205,426,554.88	184,965,462.59	93,092,712.98

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,234,672.64	12,225,358.08	18,460,030.72	
2、失业保险费	272,658.55	535,086.80	807,745.35	
3、企业年金缴费				
合计	6,507,331.19	12,760,444.88	19,267,776.07	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,432,042.97	14,217,630.71
消费税		
营业税		
企业所得税	1,749,158.09	9,957,568.70
个人所得税	239,559.83	362,658.56
城市维护建设税	1,531,442.68	979,998.06
教育费附加	694,935.14	422,298.51
土地使用税	533,715.60	533,660.60
房产税	878,261.96	718,996.45
其他	997,385.76	590,278.25
合计	32,056,502.03	27,783,089.84

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	62,386,178.71	70,538,293.51
合计	62,386,178.71	70,538,293.51

其他说明：

适用  不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用  不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提施工费	9,579,559.47	23,737,353.35
保证金	28,810,081.42	29,907,778.58
预提运费	14,262,934.05	4,763,593.87
单位往来	1,477,318.43	1,677,318.43
限制性股票回购义务	2,736,345.24	5,456,004.48
其他	5,519,940.10	4,996,244.80
合计	62,386,178.71	70,538,293.51

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济宁任城区城乡供水一体化二期管网安装工程	5,863,147.50	预提的施工费，被审计单位与分包方的业务往来未结算完成
合计	5,863,147.50	/

其他说明：

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	247,266,261.11	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	11,484,769.60	14,490,563.92
1 年内到期的租赁负债	345,004.95	432,000.00
合计	259,096,035.66	14,922,563.92

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	40,415,898.13	76,922,518.69
待转销项税额	7,665,334.11	25,840,743.89
合计	48,081,232.24	102,763,262.58

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 47、租赁负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,891,196.78	2,222,811.72
小计	1,891,196.78	2,222,811.72
减：一年内到期的租赁负债	345,004.95	432,000.00
合计	1,546,191.83	1,790,811.72

其他说明：

本期计提的租赁负债利息费用金额为人民币 10.27 万元，计入财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

适用  不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	11,484,769.60	25,959,895.04
减：一年内到期长期应付款	11,484,769.60	14,490,563.92
合计		11,469,331.12

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用  不适用



**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,097,137.54	689,000.00	6,005,746.29	62,780,391.25	政府补助
合计	68,097,137.54	689,000.00	6,005,746.29	62,780,391.25	

其他说明：

适用 不适用

**52、 其他非流动负债**

适用 不适用

**53、 股本**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、 其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、 资本公积**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

资本溢价（股本溢价）	659,071,992.28		2,590,380.00	656,481,612.28
其他资本公积	2,562,840.00		2,562,840.00	
合计	661,634,832.28		5,153,220.00	656,481,612.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购第二批未到达解锁条件的限制性股票导致资本公积-股本溢价减少 2,590,380.00 元；截至 2023 年 12 月 31 日，第三批限制性股票未达到解锁条件，冲回前期确认的资本公积-其他资本公积 2,562,840.00 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 5 月第二批限制性股票未达到解锁条件，公司回购注销 486,000 股股票，导致库存股减少 3,160,944.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新								

计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	8,934,563.73	5,855,596.63			878,339.49	4,977,257.14		13,911,820.87
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	307,275.00	1,775,500.00	361,500.00		212,100.00	1,201,900		1,509,175.00
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	9,241,838.73	7,631,096.63	361,500.00		1,090,439.49	6,179,157.14		15,420,995.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,247,442.63	18,397,824.77		168,645,267.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,247,442.63	18,397,824.77		168,645,267.40

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	1,046,707,982.15	956,778,972.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	13,899.96	7,990.02
调整后期初未分配利润	1,046,721,882.11	956,786,962.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,127,848.82	149,206,338.14
减：提取法定盈余公积	18,397,824.77	19,621,922.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,709,160.80	39,649,496.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,144,742,745.36	1,046,721,882.11

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 13,899.96 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	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	2,440,023,318.12	1,893,333,673.16
其他业务	478,680,969.91	475,735,682.22	411,440,302.34	406,642,245.84
合计	2,864,070,391.16	2,309,031,479.03	2,851,463,620.46	2,299,975,919.00

营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
管材管件销售	2,344,275,945.08	1,810,847,568.27	2,295,587,415.69	1,781,948,001.35
管道工程安装	41,113,476.17	22,448,228.54	144,435,902.43	111,385,671.81
小计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	2,440,023,318.12	1,893,333,673.16
其他业务：				
销售材料	478,680,969.91	475,735,682.22	411,440,302.34	406,642,245.84
合计	2,864,070,391.16	2,309,031,479.03	2,851,463,620.46	2,299,975,919.00

## 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	12,738,251.19	9,381,228.65	19,544,935.03	15,706,426.85
国外	18,368,088.46	12,324,929.52	9,828,202.45	6,194,488.71
华北	363,301,333.61	284,731,751.92	683,511,155.14	536,571,813.79
华东	1,049,529,472.42	806,204,167.04	1,190,309,217.54	917,683,785.37
华南	6,926,841.56	5,048,897.62	27,515,009.60	24,203,646.70
华中	406,223,674.19	307,989,590.05	138,565,386.48	106,858,952.72
西北	513,663,462.34	397,304,271.63	318,371,731.52	250,378,829.23
西南	14,638,297.48	10,310,960.38	52,377,680.36	35,735,729.79
小计	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81	2,440,023,318.12	1,893,333,673.16

## 营业收入分解信息

项目	本期发生额			
	管材管件销售	管道工程安装	材料销售	合计
主营业务收入				
其中：在某一时点确认	2,344,275,945.08	41,113,476.17	478,680,969.91	2,864,070,391.16
在某一时段确认				
其他业务收入				
材料销售收入				
合计	2,344,275,945.08	41,113,476.17	478,680,969.91	2,864,070,391.16

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

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	6,342,228.20	5,447,979.94
教育费附加	2,767,236.63	2,328,098.99
资源税		
房产税	3,504,726.98	2,314,562.06
土地使用税	2,134,767.40	2,134,725.28
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	1,844,824.42	1,552,221.73
其他	2,328,370.42	1,283,526.83
合计	18,922,154.05	15,061,114.83

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	76,951,412.81	46,327,990.49
差旅费	13,431,388.90	11,218,270.32
投标费	3,774,500.94	5,845,380.76
修理费	399,245.33	1,045,501.56

车辆费用	3,396,654.31	3,029,393.81
业务招待费	2,658,038.10	1,973,407.90
检验检测费	138,949.26	307,873.21
广告宣传费	260,303.87	444,953.40
折旧费	83,751.02	164,209.34
中介机构费	1,544,071.99	1,875,327.47
其他费用	1,548,010.09	2,365,967.39
合计	104,186,326.62	74,598,275.65

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	42,714,527.76	41,435,121.71
折旧费及摊销	26,866,710.07	22,362,630.53
业务招待费	5,191,396.38	4,235,260.35
修理费	3,822,879.52	4,260,504.63
办公费	2,852,366.29	2,928,154.81
绿化、消防费	2,278,962.25	2,263,540.03
中介机构费	2,202,830.99	1,671,830.58
劳务费	2,112,432.21	1,015,274.96
车辆费	1,197,516.91	560,473.11
保险费	945,360.48	1,044,542.06
水电费	537,330.31	593,717.58
其他费用	6,261,538.60	2,367,925.68
合计	96,983,851.77	84,738,976.03

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	20,338,040.90	19,739,922.20
材料费	54,625,269.26	58,983,983.99
水电燃气费	1,294,703.08	754,092.52
折旧费	5,488,511.47	3,572,799.68
装备调试费与试验费	946,018.65	798,842.61
委外研发费	5,000,000.00	
其他费用	335,375.68	949,534.49
合计	88,027,919.04	84,799,175.49

其他说明：

无



## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,519,909.06	31,244,399.51
减：利息资本化		
利息收入	-5,160,659.82	-2,666,231.78
汇兑损益	62,771.26	-44,758.84
手续费及其他	1,076,162.06	1,152,257.78
合计	19,498,182.56	29,685,666.67

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
扣代缴个人所得税手续费返还	154,787.16	156,264.53
增值税进项加计抵减	12,497,607.80	
与收益相关的政府补助	1,913,790.84	6,387,866.80
与资产相关的政府补助	6,005,746.29	6,459,614.36
合计	20,571,932.09	13,003,745.69

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,638,341.29	-9,171,686.41
处置长期股权投资产生的投资收益		9,280,621.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
信用等级较高的贴现息	-880,439.16	-1,464,412.51
其他	-21,911.37	-23,738.9

合计	735,990.76	-1,379,215.88
----	------------	---------------

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

**71、信用减值损失**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,842,665.58	1,346,773.55
应收账款坏账损失	-42,745,000.34	-89,773,802.84
其他应收款坏账损失	-22,809,870.67	-3,086,952.33
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-67,397,536.59	-91,513,981.62

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	3,975,034.50	-3,695,174.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-870,333.65	-1,682,576.18
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,104,700.85	-5,377,750.32

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	162,350.49	-159,462.22
合计	162,350.49	-159,462.22

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金	3,716,602.15	96,652.43	3,716,602.15
赔偿款	188,453.27	352,475.54	188,453.27
其他	340,088.47	566,737.29	340,088.47
合计	4,245,143.89	1,015,865.26	4,245,143.89

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿款	40,000.00	488,222.80	40,000.00
滞纳金	31,764.68	145.37	31,764.68
公益性捐赠支出	488,238.94	910,000.00	488,238.94
其他	3,901.53	106,848.15	3,901.53
合计	563,905.15	1,505,216.32	563,905.15

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,471,046.20	33,701,424.88
递延所得税费用	-4,973,947.20	-6,552,961.85
合计	21,497,099.00	27,148,463.03

### (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	188,279,154.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,241,873.16
子公司适用不同税率的影响	-2,694,183.60
调整以前期间所得税的影响	471,808.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,971,174.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-233,513.59
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	8,369,347.63
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,750,196.38
其他	-644,410.34
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-246,378.93
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-988,421.43
所得税费用	21,497,099.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57 其他综合收益

**78、现金流量表项目**
**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	116,425,419.08	88,166,356.13
利息收入	5,724,622.08	2,666,231.78
除税费返还外的政府补助	2,591,540.84	7,437,866.80
收到违约金收入	3,282,611.54	449,127.97
其他	1,678,221.64	937,709.24
合计	129,702,415.18	99,657,291.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	7,849,434.48	6,208,668.25
差旅费	14,053,543.60	11,456,357.69
办公费	3,254,571.55	2,928,154.81
车辆费	5,570,195.33	3,589,866.92
维修费	4,256,381.49	5,306,006.19
水电费	1,835,578.19	1,347,810.10
服务费	11,084,358.89	5,845,380.76
检测检验费	2,068,537.02	307,873.21
支付保证金	400,744,364.83	93,226,392.64
中介机构费用	3,224,990.56	3,547,158.05
其他	9,510,999.30	9,813,748.10
合计	463,452,955.24	143,577,416.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

 适用  不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

 适用  不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资协议款	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买土地保证金	24,228,650.00	
协议投资款		5,000,000.00
处置应收款项融资		1,464,412.51
本期减少子公司投资净流出		520,350.25
合计	24,228,650.00	6,984,762.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	20,000,000.00	
财政贴息	4,535,300.00	
合计	24,535,300.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	12,000,000.00	120,000,000.00
支付售后回租款	16,000,000.00	27,000,000.00
其他	3,573,817.95	4,166,786.31
合计	31,573,817.95	151,166,786.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用  不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	166,782,055.43	149,540,014.35
加：资产减值准备	-3,104,700.85	5,377,750.32
信用减值损失	67,397,536.59	91,513,981.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,874,341.20	52,404,385.34
使用权资产摊销	354,727.20	354,727.18
无形资产摊销	3,377,578.14	3,589,999.66
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-162,350.49	159,462.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,519,909.06	32,294,399.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-735,990.76	1,379,215.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,823,389.90	-6,496,616.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	516,288.29	-56,345.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	116,064,891.09	628,464.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-533,872,605.31	-325,053,921.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	297,567,416.11	11,931,035.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	191,755,705.80	17,566,552.59
<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	287,375,254.50	307,425,777.10
减：现金的期初余额	307,425,777.10	266,586,645.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,050,522.60	40,839,131.73

### (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	287,375,254.50	307,425,777.10
其中：库存现金	1,680.00	11,338.40
可随时用于支付的银行存款	281,657,145.36	303,210,856.08
可随时用于支付的其他货币资金	5,716,429.14	4,203,582.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	287,375,254.50	307,425,777.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	94,895,527.49	44,929,452.73	不可用于随时支付
承兑保证金	12,000,000.00	125,800,000.00	不可用于随时支付
合计	106,895,527.49	170,729,452.73	/

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------



			余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	47,884.48	7.0827	339,151.41
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁及低价值租赁费用	596,582.08

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 602,582.08(单位：元币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用  不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用  不适用

其他说明

无

### 83、其他

适用  不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	20,338,040.90	19,739,922.20
材料费	54,625,269.26	58,983,983.99
水电燃气费	1,294,703.08	754,092.52
折旧费	5,488,511.47	3,572,799.68
装备调试费与试验费	946,018.65	798,842.61
委外研发费	5,000,000.00	
其他费用	335,375.68	949,534.49
合计	88,027,919.04	84,799,175.49
其中：费用化研发支出	88,027,919.04	84,799,175.49
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用  不适用

重要的资本化研发项目

适用  不适用

开发支出减值准备

适用  不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用  不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）2023 年 6 月 29 日，公司子公司山东中通塑业有限公司全资设立了曲阜中通运输有限公司，注册资本 1,000.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日未实际出资。

（2）2023 年 7 月 18 日，公司与滨州水务发展集团有限公司共同出资设立山东滨宏管道科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，公司认缴出资 7,000.00 万元，持股比例 70%，截止 2023 年 12 月 31 日公司未实际出资。

（3）2023 年 11 月 12 日，公司与城市生命线产业发展集团（安徽）有限公司、曲阜市鲁南高铁建设经营有限公司共同出资设立了城市生命线产业发展(曲阜)有限公司，注册资本 1,000.00 万元，公司认缴出资 700.00 万元，持股比例 70%，截止 2023 年 12 月 31 日公司未实际出资。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山东东宏管道工程有限公司	山东省 曲阜市	13,000,000.00	山东省 曲阜市	压力管道安装与服务	100		同一控制下企业合并
曲阜美图建筑工程有限公司	山东省 曲阜市	10,000,000.00	山东省 曲阜市	工程施工		100	非同一控制下企业合并
湖北东宏管业科技有限公司	湖北省 孝感市	200,000,000.00	湖北省 孝感市	橡胶和塑料制品销售	70		设立公司
河北东洺管道科技有限公司	河北省 邢台市	100,000,000.00	河北省 邢台市	科技推广与应用服务	40		设立公司
山东中通塑业有限公司	山东省 曲阜市	10,000,000.00	山东省 曲阜市	化工原料、产品销售	100		同一控制下企业合并
曲阜中通运输有限公司	山东省 曲阜市	10,000,000.00	山东省 曲阜市	道路运输业		100	新设子公司
山东滨宏管道科技有限公司	山东省 滨州市	100,000,000.00	山东省 滨州市	化学原料和化学制品制造业	70		新设子公司
城市生命线产业发展(曲阜)有限公司	山东省 曲阜市	10,000,000.00	山东省 曲阜市	软件和信息技术服务业	70		新设子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北东宏管业科技有限公司	30	5,780,413.77		6,161,710.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北东宏管业科技有限公司	86,677,909.78	874,752.00	87,552,661.78	67,013,627.63		67,013,627.63	61,254,830.11	54,830.11	61,308,942.24	60,037,953.99		60,037,953.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北东	221,319,585.16	19,268,045.90	19,268,045.90	-24,948,640.48	8,487,085.95	1,270,988.25	1,270,988.25	10,202,873.57

宏管业科技有限公司								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
政府补助	68,097,137.54	689,000.00		6,005,746.29		62,780,391.25	/
合计	68,097,137.54	689,000.00		6,005,746.29		62,780,391.25	/

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关		
与收益相关		
	详见其他说明	详见其他说明
合计		

其他说明：

**1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况**

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2022 年中央外经贸发展专项资金	财政拨款		50,200.00	其他收益	与收益相关
2022 年度市级授权发明专利资助资金	财政拨款		32,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年济宁市国家高新技术企业奖励资金	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
济宁科技创新优秀团队奖励资金	财政拨款		50,000.00	其他收益	与收益相关
2021 年度济宁市创新项目研发投入奖补	财政拨款		172,200.00	其他收益	与收益相关
2020 赢在济宁高层次人才赛创汇	财政拨款		70,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年市级	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关



高价值专利 培育项目奖 补					
2022 年新认 定国家级服 务型制造示 范奖励资金	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关
2022 年高层 次人才奖励 补贴	财政拨款		30,000.00	其他收益	与收益相关
引进大院大 所共建创新 载体补助资 金	财政拨款		300,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年中央 外经贸（外贸 中小企业开 拓市场）发展 资金	财政拨款		24,100.00	其他收益	与收益相关
失业保险稳 岗返还补贴	财政拨款		218,040.84	其他收益	与收益相关
2023 年度济 宁市工业互 联网示范标 杆企业补贴	财政拨款		150,000.00	其他收益	与收益相关
晨星工厂标 杆平台补贴	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
2021 年中央 外经贸专项 资金	财政拨款	33,300.00		其他收益	与收益相关
吸纳就业补 贴	财政拨款	21,182.29		其他收益	与收益相关
2020 年度青 年人才支持	财政拨款	22,000.00		其他收益	与收益相关
政府智能化 技术改造设 备奖补项目	财政拨款	1,994,000.00		其他收益	与收益相关
2022 年度重 大科技创新 工程项目结 转经费	财政拨款	3,400,000.00		其他收益	与收益相关
2022 年市知 识产权优势 企业奖补资 金	财政拨款	50,000.00		其他收益	与收益相关
工业互联网 示范标杆企 业奖补资金	财政拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
产业创新发 展表彰大会	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关

奖励资金					
2021 年度济宁市创新领军人才扶持经费	财政拨款	360,000.00		其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	7,384.51	17,250.00	其他收益	与收益相关
合计		6,387,866.80	1,913,790.84		

## 2、采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关 / 与收益相关
贷款贴息	财政拨款	1,050,000.00	4,535,300.00	财务费用	与收益相关

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用  不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计部按照董事会批准的政策开展。审计部通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.04%(2022年:16.93%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 87.97%（2022 年：65.46%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 62,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：56,000.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额			
	一年以内	一年至三年以 内	三年以上	合 计
金融负债：				

短期借款	56,010.45			56,010.45
应付票据				
应付账款	12,124.74			12,124.74
其他应付款	5,969.46	266.16	3.00	6,238.62
一年内到期的非流动负债	25,969.83			25,969.83
其他流动负债（不含递延收益）	4,808.12			4,808.12
租赁负债		86.40	86.40	172.80
保函	346,813,484.71	82,021,390.92		428,834,875.63

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	上年年末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
<b>金融负债：</b>				
短期借款	80,339.56			80,339.56
应付票据	580			580
应付账款	16,159.39			16,159.39
其他应付款	4,572.02	2,212.65	269.16	7,053.83
一年内到期的非流动负债	1,643.20			1,643.20
其他流动负债（不含递延收益）	10,276.33			10,276.33
长期借款		24,726.63		24,726.63
租赁负债	43.2	86.4	86.4	216
长期应付款	1,200.00			1,200.00

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产

生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	40,030.00	44,700.00
长期借款	24,700.00	24,700.00

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

#### 其他说明

适用 不适用

#### (1) 现金流量套期

本公司生产产品主要使用的原材料有热轧钢带、聚氯乙烯，热轧钢带、聚氯乙烯在产品成本中占较大比例，价格波动会对公司的经营产生较大的影响。本公司根据远期订单合同以及未来的原材料采购需求量分布制订期货交易计划，通过购买热轧钢带、聚氯乙烯期货的方式实现套期保值，以控制未来很可能发生的热轧钢带、聚氯乙烯预期采购价波动的风险。套期无效部分主要来自基差风险、现货或期货市场供求变动风险以及其他现货或期货市场的不确定性风险等。本年度和上年度确认的套期无效的金额并不重大。

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司从事套期保值业务，以远期商品期货合约为套期工具，部分预期采购交易为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着存货市场价格的波动，存货预期采购带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

截至 2023 年度，计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的收益金额 2,841,350.00 元，从其他综合收益重分类至当期损益金额 1,065,850.00 元。

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	商业承兑汇票	200,000.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	一般信用等级的银行承兑汇票	40,215,898.13	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	信用等级高的银行承兑汇票	69,030,071.83	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	一般信用等级的银行承兑汇票	29,471,254.16	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
贴现	信用等级高的银行承兑汇票	62,579,034.20	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	数字化应收账款债权凭证	26,123,870.73	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	227,620,129.05	/	/

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书	69,030,071.83	
银行承兑汇票	贴现	62,579,034.20	-324,869.13
数字化应收账款债权凭证	贴现	26,123,870.73	-365,476.09
合计	/	157,732,976.76	-690,345.22



**(3) 继续涉入的转移金融资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产 金额	继续涉入形成的负债 金额
银行承兑汇票	背书	40,215,898.13	40,215,898.13
商业承兑汇票	背书	200,000.00	200,000.00
银行承兑汇票	贴现	29,471,254.16	29,471,254.16
合计	/	69,887,152.29	69,887,152.29

其他说明

 适用  不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
(一) 交易性金融资 产	1,775,500.00			1,775,500.00
1. 以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,775,500.00			1,775,500.00
2. 指定以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具 投资			171,204,391.48	171,204,391.48
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用 权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

应收款项融资			28,082,049.00	28,082,049.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,775,500.00		199,286,440.48	201,061,940.48
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

## 十四、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	52.83	52.83

本企业的母公司情况的说明

投资者名称	出资金额（万元）	比例%
倪立营	4,455.50	44.56
朱秀英	3,036.00	30.36
倪奉尧	1,472.50	14.73
倪冰冰	1,036.00	10.36
合计	10,000.00	100

本企业最终控制方是倪立营

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本节“十、1 在子公司中的权益”。

### 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

本期企业不存在重要的合营和联营企业。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东颐养健康集团管道科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东国宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东国宏水务有限公司	被投资企业，持股 40%
山东国宏管道科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东开元水务发展集团有限公司	被投资企业，持股 49%
山东荷宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 45%

其他说明

 适用  不适用

**4、其他关联方情况**
 适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	同受东宏集团控制
山东博德投资有限公司	同受东宏集团控制，持有公司 1.77% 股份
曲阜市东宏小额贷款有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏新能源有限公司	同受东宏集团控制
曲阜东宏置业有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市东泰典当行有限公司	东宏集团合营公司
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.76% 股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.71% 股东
曲阜勤能工业服务集团有限公司	同受东宏集团控制
曲阜好力企业管理服务有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏电力工程有限公司	同受东宏集团控制
山东众安新材料科技有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏燃气有限公司	同受东宏集团控制
曲阜新时代法律服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市新动能创业服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市新动能技术服务有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏售电有限公司	同受东宏集团控制
上海科塑进出口有限公司	同受东宏集团控制
厦门欧勒科技有限公司	同受东宏集团控制
曲阜上理智能光电有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城市生命线工程有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡建设集团有限公司	同受东宏集团控制
天津市管道工程集团有限公司	被投资企业，持股 7.296%
倪立营	本公司股东
朱秀英	本公司间接持股股东，倪立营之妻
倪奉尧	本公司间接持股股东，倪立营之子
倪冰冰	本公司间接持股股东，倪立营之女

其他说明

无

**5、关联交易情况**
**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额

山东颐养健康集团管道科技有限公司	原材料	25,968,684.96			26,683,915.83
山东国宏水务有限公司	工程款	6,238,440.36			
曲阜好力企业管理服务有限公司	装卸费、劳务费	1,676,956.03			8,365,472.72
曲阜勤能工业服务集团有限公司	装卸费、劳务费	1,294,858.75			1,076,834.64
天津市华水自来水建设有限公司	工程款	1,192,660.55			
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	劳务费	1,083,313.60			446,363.00
山东东宏新能源有限公司	燃气费	1,062,793.67			288,030.69
山东东宏集团有限公司	租赁费	406,000.00			421,500.00
山东东宏电力工程有限公司	租赁费、维修费	225,258.05			951,479.14

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东国宏水务有限公司	销售商品	81,696,756.47	
山东国宏管道科技有限公司	销售商品、销售服务	15,115,523.91	25,807,613.88
山东菏宏新材料科技有限公司	销售商品	13,333,058.08	44,046,618.02
天津市管道工程集团有限公司	销售商品	4,731,118.14	-23,423.03
山东颐养健康集团管道科技有限公司	销售商品	466,074.57	11,645,410.32
天津市华水自来水建设有限公司	销售商品	330,607.08	4,792,623.05
天津市管道自来水工程有限公司	销售商品	103,026.55	
天津市管道工程集团有限公司第二分公司	销售商品	96,446.01	
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	销售商品	11,044.25	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东东宏集团有限公司	员工宿舍					438,000.00	438,000.00	102,681.06	118,454.72		

关联租赁情况说明

适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,101.27	1,017.47

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津市华水自来水建设有限公司	363,969.10	10,591.50	8,295,735.28	554,870.59
应收账款	天津市管道工程集团有限公司	1,705,565.78	49,631.96	16,300.32	441.74
应收账款	山东国宏管道科技有限公司	11,789,109.09	343,063.07	17,121,125.93	463,982.51
应收账款	山东荷宏新材料科技有限公司	14,816,527.17	431,160.94	22,714,455.95	615,561.76
应收账款	天津市管道工程集团有限公司第二分公司	108,984.00	3,171.43		

应收账款	天津市管道自来水工程有限公司	116,420.00	3,387.82		
应收账款	山东国宏水务有限公司	5,317,334.80	154,734.44		
合同负债	山东国宏水务有限公司			15,000,000.00	
合同负债	山东颐养健康集团管道科技有限公司	199.60		10,487.20	

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东颐养健康集团管道科技有限公司	13,862,657.62	
应付账款	山东东宏集团有限公司	203,000.00	426,000.00
应付账款	曲阜好力企业管理服务有限公司		295,018.99
应付账款	山东东宏电力工程有限公司		605,000.00
预付款项	山东开元水务发展集团有限公司	50,000.00	
其他应付款	曲阜市城乡市容管理服务有限公司	98,000.00	
其他应付款	山东东宏集团有限公司	48,500.00	

**(3). 其他项目**
 适用  不适用

**7、 关联方承诺**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

**十五、 股份支付**
**1、 各项权益工具**
 适用  不适用

数量单位:股金额单位:元币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员							264,000.00	1,671,120.00
中层管理人员							84,000.00	531,720.00
核心技术							138,000.00	873,540.00

术（业务）人员								
合计							486,000.00	3,076,380.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员	6.33 元/股	小于 1 年		
中层管理人员	6.33 元/股	小于 1 年		
核心技术（业务）人员	6.33 元/股	小于 1 年		

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	最新取得的可行权职工人数等信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,252,542.04

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员	-1,392,160.00	
中层管理人员	-442,960.00	
核心技术（业务）人员	-727,720.00	
合计	-2,562,840.00	

其他说明

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用



## 6、其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向 19 家客户提供保函金额 428,834,875.63 元，其中 346,813,484.71 元将于 2024 年到期。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 2023 年 2 月，赵勇向曲阜市人民法院提起诉讼，起诉公司支付装饰装修款 180 万元，并承担诉讼费用。2023 年 4 月 14 日开庭，后进入鉴定程序。截至 2023 年 12 月 31 日尚未判决。

(2) 2023 年 11 月，山东诚帆建筑工程有限公司向济宁市任城区人民法院提起诉讼，主张工程款 230.67 万元，2024 年 1 月 24 日开庭审理。截至 2023 年 12 月 31 日尚未判决。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,462,359.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,462,359.40

拟以公司截至 2023 年 12 月 31 日的总股本 256,900,600 股，扣除待回购注销的限制性股票 486,000 股，即以总股本 256,414,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.89 元（含税）。本次利润分配方案尚须经公司 2023 年年度股东大会审议批准。

### 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

根据《关于〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司未达到第三个解除限售期的业绩条件，公司需回购 486,000.00 股限制性股票并注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利率之和。

公司于 2024 年 2 月 5 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》。

截至 2024 年 4 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

##### (2). 未来适用法

适用 不适用

#### 2、重要债务重组

适用 不适用

#### 3、资产置换

##### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

##### (2). 其他资产置换

适用 不适用

#### 4、年金计划

适用 不适用

#### 5、终止经营

适用 不适用

#### 6、分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	748,437,092.14	916,547,628.34
1 年以内小计	748,437,092.14	916,547,628.34
1 至 2 年	255,875,088.11	165,278,383.59
2 至 3 年	38,909,586.18	256,413,084.04
3 年以上		
3 至 4 年	131,373,180.76	2,279,380.04
4 至 5 年	1,334,823.88	1,963,572.16
5 年以上	8,308,867.82	10,783,887.57
合计	1,184,238,638.89	1,353,265,935.74

(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	21,697,8 16.44	1.8 3	21,697, 816.44	10 0		17,488,6 16.91	1.2 9	17,488, 616.91	10 0	
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	1,162,54 0,822.45	98. 17	124,847 ,499.93	10 .7 4	1,037,69 3,322.52	1,335,77 7,318.83	98. 71	123,188 ,499.31	9. 22	1,212,58 8,819.52
其中:										
应 收 矿 用 产 品 类 客 户	89,609,3 24.73	7.5 7	1,591,5 34.20	1. 78	88,017,7 90.53	120,781, 347.51	8.9 3	2,493,7 57.94	2. 06	118,287, 589.57
应 收 民 用 产 品 类 客 户	1,027,55 5,035.26	86. 77	123,255 ,965.73	12	904,299, 069.53	1,199,85 4,096.13	88. 66	120,694 ,741.37	10 .0 6	1,079,15 9,354.76
应 收 合 并 范 围 内 关 联 方	45,376,4 62.46	3.8 3			45,376,4 62.46	15,141,8 75.19	1.1 2			15,141,8 75.19

合计	1,184,238,638.89	100.00	146,545,316.37	12.37	1,037,693,322.52	1,353,265,935.74	100.00	140,677,116.22	10.40	1,212,588,819.52
----	------------------	--------	----------------	-------	------------------	------------------	--------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备:

 适用  不适用

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
山东肇峰建材有限公司	5,577,568.45	5,577,568.45	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	公司破产重整
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	公司经营困难欠款无法收回
惠民燃气(河南)有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	公司经营困难欠款无法收回
山东信发博汇塑胶有限公司	1,682,619.16	1,682,619.16	100	公司经营困难欠款无法收回
烟台润德石灰石有限公司	1,165,144.46	1,165,144.46	100	公司经营困难欠款无法收回
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
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	客户查无任何可供执行财产,执行无果
威远县铸铜煤业有限公司	524,754.00	524,754.00	100	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	公司经营困难欠款无法收回
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产,无联系人,执行无果
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	44,100.00	44,100.00	100	公司破产重整
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	公司经营困难欠款无法收回
合计	21,697,816.44	21,697,816.44	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

 适用  不适用

按组合计提坏账准备:

 适用  不适用

组合计提项目: 应收矿用产品类客户

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,530,966.46	1,349,883.08	1.56
1 至 2 年	3,078,358.27	241,651.12	7.85
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	89,609,324.73	1,591,534.20	1.78

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	616,638,551.59	17,944,181.84	2.91
1 至 2 年	247,217,099.53	22,694,529.74	9.18
2 至 3 年	38,802,759.67	10,364,217.11	26.71
3 至 4 年	124,665,000.59	72,043,903.84	57.79
4 至 5 年	231,623.88	209,133.20	90.29
5 年以上			
合计	1,027,555,035.26	123,255,965.73	12.00

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计	17,488,616.91	5,577,568.45	1,281,669.92	86,699.00		21,697,816.44

提 坏 账 准 备					
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	123,188,499.3 1	5,673,596.28		4,014,595.6 6	124,847,499.9 3
合 计	140,677,116.2 2	11,251,164.7 3	1,281,669.9 2	4,101,294.6 6	146,545,316.3 7

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,101,294.66

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	175,165,181.20		175,165,181.20	13.45	66,181,120.42
第二名	84,406,418.00		84,406,418.00	6.48	2,456,226.76
第三名	50,683,438.88	2,607,448.12	53,290,887.00	4.09	4,255,052.18
第四名	41,217,920.54	2,158,010.68	43,375,931.22	3.33	3,905,049.88
第五名	18,486,540.83	18,577,543.17	37,064,084.00	2.85	1,078,564.84

合计	369,959,499.45	23,343,001.97	393,302,501.42	30.21	77,876,014.08
----	----------------	---------------	----------------	-------	---------------

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产总金额 393,302,501.42 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 30.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 77,876,014.08 元。

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	445,834,044.17	232,303,591.62
合计	445,834,044.17	232,303,591.62

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例



无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	344,230,837.17	38,917,690.07
1 年以内小计	344,230,837.17	38,917,690.07
1 至 2 年	29,476,517.96	176,372,685.40
2 至 3 年	68,259,357.04	23,582,408.72
3 年以上		
3 至 4 年	21,244,270.57	91,052.45
4 至 5 年	8,790.66	160,529.02
5 年以上	36,956.55	141,336.52
合计	463,256,729.95	239,265,702.18

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	270,723,359.64	27,065,764.06
备用金	18,168,529.68	19,712,932.52
其他	707,006.63	2,221,054.24
合并范围内关联方款项	173,657,834.00	190,265,951.36
合计	463,256,729.95	239,265,702.18

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	5,772,995.55	699,554.64	489,560.37	6,962,110.56
2023年1月1日余额在本期	5,772,995.55	699,554.64	489,560.37	6,962,110.56
--转入第二阶段	-234,753.36	234,753.36		
--转入第三阶段	-60,290.00	-183,106.47	243,396.47	
--转回第二阶段		7,000.00	-7,000.00	
--转回第一阶段				
本期计提	5,511,664.60	5,674,867.46		11,186,532.06
本期转回			221,234.06	221,234.06
本期转销				
本期核销			504,722.78	504,722.78
其他变动				
2023年12月31日余额	10,989,616.79	6,433,068.99		17,422,685.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
□适用 √不适用

### (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
□适用 √不适用

其他说明  
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	504,722.78

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	200,000,000.00	43.17	应收保证 金	1 年以内	7,760,000.00
第二名	172,957,834.00	37.34	应收合并 范围内关 联方款项	1 年以内： 69,204,363.96 元；1-2 年： 24,958,569.25 元；2-3 年： 66,380,989.04 元；3-4 年： 12,413,911.75 元	
第三名	30,000,000.00	6.48	应收保证 金	1 年以内	1,164,000.00
第四名	14,000,000.00	3.02	应收保证 金	1 年以内	543,200.00
第五名	10,228,650.00	2.21	应收保证 金	1 年以内	396,871.62
合计	427,186,484.00	92.21			9,864,071.62

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,955,646.20		22,955,646.20	22,955,646.20		22,955,646.20
对联营、合营企业投资	24,208,681.44		24,208,681.44	22,080,340.15		22,080,340.15
合计	47,164,327.64		47,164,327.64	45,035,986.35		45,035,986.35

**(1). 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**(2). 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	-12,017.39	490,000.00		-66,082.90						411,899.71
山东颐养健康集团	16,503,782.45			46,869.18						16,550,651.63

管道 科技 有限 公司										
山东 国宏 管道 科技 有限 公司	1,80 1,78 2.53			339,6 99.79					2,141 ,482. 32	
山东 国宏 水务 有限 公司	2,32 5,36 1.34	1,07 1,73 4.44		1,233 ,553. 26			1,071 ,734. 44		3,558 ,914. 60	
山东 国宏 新材 料科 技有 限公 司	243, 827. 01			- 70,86 2.04					172,9 64.97	
山东 菏宏 新材 料科 技有 限公 司	1,21 7,60 4.21			155,1 64.00					1,372 ,768. 21	
小计	22,0 80,3 40.1 5	1,56 1,73 4.44		1,638 ,341. 29			1,071 ,734. 44		24,20 8,681 .44	
合计	22,0 80,3 40.1 5	1,56 1,73 4.44		1,638 ,341. 29			1,071 ,734. 44		24,20 8,681 .44	

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

## 4、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87	2,398,235,763.72	1,874,550,104.69
其他业务	350,970,030.81	351,998,311.42	133,290,035.79	130,842,960.26
合计	2,667,766,382.13	2,163,141,550.29	2,531,525,799.51	2,005,393,064.95

## 营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
管材管件销售	2,299,590,663.98	1,801,446,782.08	2,299,583,836.30	1,794,171,066.23
管道工程安装	17,205,687.34	9,696,456.79	98,651,927.42	80,379,038.46
小计	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87	2,398,235,763.72	1,874,550,104.69
其他业务：				
销售材料	350,970,030.81	351,998,311.42	133,290,035.79	130,842,960.26
合计	2,667,766,382.13	2,163,141,550.29	2,531,525,799.51	2,005,393,064.95

## 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	12,738,251.19	9,381,228.65	16,864,813.93	14,390,474.81
国外	18,368,088.46	12,324,929.52	9,828,202.45	6,194,488.71
华北	363,262,783.14	284,701,761.41	683,302,719.24	536,335,608.48
华东	1,017,603,007.94	791,321,781.90	1,158,294,303.39	902,327,210.31
华南	6,926,841.56	5,048,897.62	27,515,009.60	24,203,646.70
华中	370,092,839.65	301,203,789.00	131,681,303.23	104,984,116.66
西北	513,470,364.17	397,040,580.15	318,371,731.52	250,378,829.23
西南	14,334,175.21	10,120,270.62	52,377,680.36	35,735,729.79
小计	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87	2,398,235,763.72	1,874,550,104.69

## 营业收入分解信息

项目	本期发生额			
	管材管件销售	管道工程安装	材料销售	合计
主营业务收入				
其中：在某一 时点确认	2,299,590,663.98	17,205,687.34	350,970,030.81	2,667,766,382.13
在某一时段确 认				
其他业务收入				
材料销售收入				
合计	2,299,590,663.98	17,205,687.34	350,970,030.81	2,667,766,382.13

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**
 适用  不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,638,341.29	-9,267,225.27
处置长期股权投资产生的投资收益		12,441,812.07
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
信用等级较高的贴现息	-483,760.83	-1,287,898.62
其他	-21,911.37	-23,738.90
合计	1,132,669.09	1,862,949.28

其他说明：

无

**6、 其他**
 适用  不适用



## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	162,350.49	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,454,837.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,281,669.92	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,562,840.00	
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	3,681,238.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,256,299.98	
少数股东权益影响额（税后）	0.09	
合计	12,760,956.21	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.31	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.73	0.58	0.58

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 24 日

## 修订信息

适用 不适用