

宁夏青龙管业集团股份有限公司

2023 年半年度报告



青龙管业
QINGLONG GUANYE

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高宏斌、主管会计工作负责人宋永东及会计机构负责人(会计主管人员)宋永东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本年度报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、以上文件备置于宁夏回族自治区银川市金凤区亲水大街南海路 13 号银川先进技术融合创新中心 A 座 8 楼•宁夏青龙管业集团股份有限公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、青龙管业	指	宁夏青龙管业集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《宁夏青龙管业集团股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
青龙控股	指	宁夏青龙投资控股有限公司
和润公司	指	宁夏和润贸易发展有限责任公司
青龙塑管	指	宁夏青龙塑料管材有限公司
塑胶销售	指	宁夏青龙塑胶销售有限公司
庆隆商贸	指	内乡县庆隆商贸有限公司
青龙水电	指	宁夏青龙水电安装工程有限公司
工程咨询	指	宁夏青龙工程咨询服务有限公司
新科青龙	指	宁夏新科青龙管道有限公司
阜康青龙	指	新疆阜康青龙管业有限责任公司
三河京龙	指	三河京龙新型管道有限责任公司
天津海龙	指	天津海龙管业有限责任公司
唐山海龙	指	唐山海龙管业销售有限公司
新型管材	指	青铜峡市青龙新型管材有限公司
水泥销售	指	宁夏青龙水泥制品销售有限公司
敦煌青龙	指	敦煌青龙管业有限公司
青龙销售	指	宁夏青龙管业销售有限公司
安阳青龙	指	安阳青龙管业有限责任公司
内蒙青龙	指	内蒙古青龙管业有限责任公司
陕西青龙	指	陕西青龙管业有限责任公司
甘肃青龙	指	甘肃青龙管业有限责任公司
天源恒业	指	甘肃天源恒业水利工程有限公司
水泥检测	指	宁夏青龙水泥制品检测有限公司
青龙小贷	指	宁夏青龙小额贷款有限公司
湖北青龙	指	湖北青龙管业有限责任公司
乌苏青龙	指	乌苏青龙管业有限责任公司
福建青龙	指	福建青龙管业有限责任公司
青龙智能	指	宁夏青龙智能节水有限公司
河南青龙	指	河南青龙塑料管业有限公司
青源智水	指	宁夏青源智水科技有限公司
广西青龙	指	广西青龙管业有限责任公司
水利设计院	指	宁夏水利水电勘测设计研究院有限公

		司
钢塑复合管公司	指	宁夏青龙钢塑复合管有限公司
恒睿咨询	指	宁夏恒睿企业管理咨询有限公司
包头建龙	指	包头市建龙管道有限责任公司
内蒙青龙管道	指	内蒙古青龙管道有限公司
哈密青龙	指	哈密青龙管业有限公司
营销策划	指	宁夏青龙营销策划有限公司
广东青龙	指	广东青龙管业有限公司
青龙泰源	指	山西青龙泰源管业有限公司
景源咨询	指	宁夏景源企业管理咨询有限责任公司
青龙咨询	指	宁夏青龙咨询服务有限公司
银宁塑管	指	银川银宁塑料管材有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	青龙管业	股票代码	002457
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏青龙管业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青龙管业		
公司的外文名称（如有）	Ningxia Qinglong Pipes Industry Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	高宏斌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李蹇	王天骄
联系地址	宁夏银川市金凤区亲水大街南海路 13 号银川先进技术融合创新中心 A 座 8 楼	宁夏银川市金凤区亲水大街南海路 13 号银川先进技术融合创新中心 A 座 8 楼
电话	0951-5070380	0951-5673796
传真	0951-5673796	0951-5673796
电子信箱	qlpipes_zq@126.com	279885992@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	宁夏回族自治区青铜峡市河西
公司注册地址的邮政编码	751601
公司办公地址	宁夏银川市金凤区亲水大街南海路 13 号银川先进技术融合创新中心 A 座 8 楼、9 楼
公司办公地址的邮政编码	750002
公司网址	www.qlgd.com.cn
公司电子信箱	qinglongguanye@126.com

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	819,735,374.75	995,069,547.18	-17.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,769,151.58	44,584,901.84	-69.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,602,417.38	26,821,143.24	-90.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,277,122.41	-125,690,063.66	38.52%
基本每股收益（元/股）	0.0411	0.1331	-69.12%
稀释每股收益（元/股）	0.0411	0.1331	-69.12%
加权平均净资产收益率	0.60%	2.05%	-1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,075,387,452.41	4,165,700,874.27	-2.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,261,125,336.75	2,311,994,310.10	-2.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,242,788.49	详见本报告“第十节、财务报告/七、合并报表项目注释”/49、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正	7,452,210.39	详见本报告“第十节、财务报告/七、

常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		合并报务报表项目注释"/58、政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	404,198.11	债权投资利息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,530,246.07	金融资产投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,205.98	营业外收支
减：所得税影响额	2,147,026.98	
少数股东权益影响额（税后）	655,475.90	
合计	11,166,734.20	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司专注于高品质输水管道及相关产品的研发、生产、销售，并提供输节水领域的整体解决方案；从项目的设计、产品制造、施工、运维等方面，为客户提供全方位的服务。公司致力于成为输节水领域全生命周期专业服务商。

2、主要产品及用途

公司主要产品分为三大类：混凝土管道、塑料管道和复合钢管等相关产品，主要包括：预应力钢筒混凝土输水管道（PCCP）、钢筋缠绕钢筒混凝土输水管道（BCCP）、钢筋缠绕钢筒混凝土管（BCP）、预应力钢筒混凝土管顶管（JCCP）、预应力钢筋混凝土输水管道（PCP）、钢筋混凝土排水管道（RCP）、非预应力钢筒混凝土管（RCCP）、TPEP 钢管、预制方涵管廊以及其他预制构件，聚氯乙烯（PVC）和聚乙烯（PE）输水管道、天然气输送管道、节水灌溉器材及城市供热管道及上述产品配套管件等。

公司通过控股子公司宁夏水利设计院为客户提供水利工程设计、工程咨询、工程勘察、建设项目水资源论证、水土保持方案编制、水文水资源调查评价、水利水电建设工程蓄水安全鉴定、水利建设工程总承包、水利工程建设监理等专业技术服务。

公司产品被广泛运用于跨流域调水、城市及工业园区、村镇供排水、城市管廊建设、农田水利灌溉、高效节水、城市天然气输送、城市供热等领域。

3、经营模式

（1）采购模式

公司采购模式为：采购部门根据生产计划及产品物耗定额编制物资采购计划，在货比三家、比质、比价、比服务的前提下就近进行招议标集中采购。其中：主要原材料、设备要求直接在生产厂家或在生产厂家设在本地的直销商处进行采购；辅助材料及机械配件在公司确定的供应商名录中定点采购。

（2）生产模式

公司的生产模式以订单式生产方式为主，主要根据合同规定进行生产、发货。同时，公司通常保持部分常用标准、常用工压的管道产品库存以满足客户对标准管道产品的需求。

（3）销售模式

公司产品的销售模式以参与投标并签订供货合同的方式为主。公司工程勘察、设计、咨询类业务的销售模式为参加投标和接受业主主动委托相结合。为提升公司销售力，公司从 2022 年开始对现有销

售模式进行创新，试行销售代理模式，让销售能够更加灵活的与市场对接，从而更进一步的激活销售渠道，提升公司的市场占有率。

4、业绩驱动模式

目前，公司主要的业绩驱动模式为订单驱动型，业绩增长主要取决于订单的多寡和订单质量。订单的取得取决于公司的综合实力，其中包括产品力、销售力、创新力、品牌力和价格力的打造。

5、公司的市场地位

经过近五十年的努力和积淀，公司已发展成为全国输节水领域最具竞争力的企业之一，目前公司不仅在管道制造领域打造了核心竞争能力，并延伸至行业的上下游，从设计和施工运维等多个方面提高自身的核心优势。致力于成为输节水领域全生命周期专业服务商。

另外，公司作为行业内技术先进、品种最多、规格最全的输水和排水管道生产供应商，综合实力位居行业前列。据中国混凝土与水泥制品协会相关报告显示，预应力钢筒混凝土管（PCCP）行业前五家企业市场占有率达到了约 2/3，PCCP 的市场格局基本稳定，梯队现象尤为明显，且近几年呈现出集中度进一步提高的现象。根据中国混凝土与水泥制品协会的相关排名，公司自 2015 年-2022 年连续八年排名全国重点预应力钢筒混凝土管（PCCP）企业产量第一名。

同时，宁夏水利设计院经过六十余年的积淀，已发展成为宁夏区内水利勘察设计行业龙头企业。

二、核心竞争力分析

公司在输水、排水和高标准农田建设领域，已发展成为国内产品品种最全、经营规模最大的生产制造企业之一，并具备了水利行业工程勘察、设计、咨询、水利工程总承包和水利工程监理等多项专业服务能力，形成了独特的竞争力：

1、研发优势

公司拥有宁夏“自治区级企业技术中心”；设立了“南京水利科学研究院水工结构博士工作站”；发起并成立了“中国预应力钢筒混凝土管质量创新联盟”，为中国大口径主流管材(PCCP)建立了技术平台；聘请了“管道混凝土”和“管道结构”等首席专家。公司与武汉大学签署了战略合作协议，就科技合作、人才培养等方面达成合作。另外，公司与浙江大学建筑工程学院高性能建筑结构与材料研究所签订了战略合作协议，未来将共同开展相关课题研究。

公司聚集了 30 余名高级研究人员（其中 2 名博士）和 60 余名工程师等专业技术人才，自主研发能力明显加强，在大口径混凝土管道研制方面具有独到的优势。公司研发的钢筋缠绕钢筒混凝土压力管道通过宁夏回族自治区新产品鉴定、室外集中供热直埋保温管复合塑料管材被自治区认证为建设科技成果推广项目。

“钢筋缠绕钢筒混凝土压力管研发与转化使用”通过科技部中科高技术企业评价中心组织的科技成果评价；博士工作站承担的“钢筋缠绕钢筒混凝土压力管设计方法与安全评价”通过宁夏水利厅组织的验收与鉴定；制定企业标准 10 部，主编地方标准 2 部。

“输水工程钢筋缠绕钢筒混凝土压力管（BCCP）创新与实践”成果获得“大禹科学技术奖”一等奖；获得两项“苏博特杯”中国混凝土与水泥制品行业技术革新奖，其中：“PCCP、PCP 成品水压机自动控制技术”获技术改造类三等奖；“PCP 振动台变频控制技术”获技术改造类三等奖；控股子公司—宁夏青龙塑料管材有限公司申报的“室外集中供热预制直埋保温复合塑料管生产及关键技术研究”项目获得宁夏回族自治区科学技术进步奖三等奖；“集中供热预制保温塑料管道生产与应用关键技术研究”项目获得华夏建设科学技术奖二等奖。

公司自主研发建成检测平台建设项目，提高了我公司试验检测能力和水平。项目已经通过政府部门验收。4 米管径 BCCP 管道试制和试验成功，并取得第三方检验报告。

报告期末，公司及控股子公司拥有专利权 226 项，其中发明专利 11 项、实用新型专利 215 项。

2、生产技术工艺优势

公司历来非常注重新产品、新技术的自我研发和新工艺的消化吸收、新材料的使用工作。目前公司的生产工艺及部分生产设备在行业内处于领先地位，曾荣获水利部“企业技术进步奖”、国家轻工业联合会“科学技术进步二等奖”。

公司控股子公司—宁夏青龙塑料管材有限公司为国家级高新技术企业、工业和信息化部颁发专.精.特.新“小巨人”企业、“宁夏专.精.特.新”示范企业和技术标杆企业、拥有灌溉企业甲壹级等级资质，是宁夏创新型企业试点单位之一，2013 年入围“中国轻工业塑料行业（塑料管材）十强企业”，“PE-RTII 型室外集中供热预制保温复合塑料管道的开发及应用”项目获得中国轻工业联合会科学技术进步奖三等奖。控股子公司—河南青龙塑料管业有限公司为国家级高新技术企业。控股子公司—三河京龙新型管道有限责任公司为国家级高新技术企业、河北省科技型中小企业；控股子公司—甘肃青龙管业有限责任公司为国家级高新技术企业，其试制生产的 DN710/1.6MPaPVC 给水管材，在国内处于领先水平。控股子公司—宁夏水利水电勘测设计研究院有限公司被认定为宁夏回族自治区科技小巨人企业。

3、品牌优势

质量是青龙管业生存的根本，是青龙管业对客户的第一承诺，是产品进入市场的通行证。经过多年的精心培育，公司的产品、品牌已在市场上建立了良好的声誉，公司先后在南水北调工程、陕甘宁盐环定调水工程、鄂北水资源配置工程、引绰济辽工程、引大入秦工程、宁夏扶贫扬黄灌溉工程、山西大水网工程、宁夏中南部城乡供水工程、银川都市圈城乡供水工程、北京奥运排水工程及大兴机场等工程建设中受到各业主的嘉奖，先后荣获“国家免检产品”、“中国驰名商标”“宁夏名牌产品”、

“宁夏著名商标”、“宁夏质量管理奖”、“质量信得过产品”、“中国水利优质工程大禹奖”等荣誉称号。

公司控股子公司-甘肃青龙管业有限责任公司被甘肃省质量技术监督局认定为标准化良好行为 AA 级企业；其生产的鑫陇牌给水用硬聚氯乙烯（PVC-U）管材被甘肃省名牌战略推进委员会评为甘肃省名牌产品。

公司控股子公司-宁夏水利设计院现为中国水利水电勘测设计协会常务理事单位、中国水利企业协会会员单位、宁夏工程咨询协会常务理事单位、宁夏水利学会副理事长单位、宁夏水利行业协会副会长单位。宁夏水利设计院 2006 年被评为全国水利文明单位，2008 年被评为全国水利水电勘测设计行业 AAA 级信用单位，2011 年获得自治区“守合同重信用”企业荣誉称号，2013 年获得自治区非公企业“双强六好”党组织荣誉称号，2016 年被评为全国水利建设市场主体信用评价 AAA 级单位，2019 年被评为全国优秀水利企业。2021 年，被宁夏回族自治区工信厅评为自治区级“专精特新”企业。

4、产品优势

公司在输水、排水、高标准农田建设领域已发展成为国内经营规模最大的生产制造企业之一，是国内目前唯一的覆盖混凝土管道、塑料管道和钢管的规模化生产企业，能全方位满足客户对主流供排水管道产品、燃气管道、供热管道及节水灌溉产品和节水灌溉整体方案提供的需求。因此，在行业、区域布局、渠道资源、生产资源、人力资源等方面形成了较强的协同效应，可充分发挥规模效益，具有独特的市场竞争能力和抗风险能力。

5、资质优势

公司控股子公司宁夏水利设计院拥有工程勘察甲级、水利行业设计甲级、工程咨询单位甲级、规划水资源论证和建设项目水资源论证甲级、水文、水资源调查评价甲级资信证书，水土保持方案编制单位水平评价 4 星证书，水土保持监测单位水平评价 1 星证书，测绘乙级资质证书，检验检测机构资质认定证书，地质灾害治理工程勘察设计监理资质，是水利水电建设工程蓄水安全鉴定单位和病险水库除险加固工程蓄水安全鉴定单位。可从事大中型水利水电工程的规划及勘测设计、评估审查咨询、工程监理、水库蓄水安全鉴定、政府投资项目代建、工程总承包、工程施工等业务。

6、管理优势

经过近五十年的管理实践，公司打造了一支管理经验丰富，对行业和技术发展有深刻认识的优秀管理团队，主要成员均有多年管道行业从业经验。公司已形成了一整套系统的企业文化理念和良好的经营管理机制。

公司曾获得水利部“全国水利系统先进企业”、水利部“全国优秀水利企业”、“AAA 级信用企业”等称号；被国家工商总局延续认定为“守合同重信用企业”；中国混凝土与水泥制品协会“企业信用评价 AAA 级信用企业”；宁夏“自治区先进企业”、宁夏“全区水利建设突出贡献奖”。

公司原董事长、总经理、现任公司总支委员会书记陈家兴先生先后荣获“全国五一劳动奖章”、“全国水利系统优秀经济管理者”、“全国优秀水利企业家”、“宁夏优秀青年企业家”、“宁夏 2016 年度诚信杰出企业家”、“全国抗疫民营经济先进个人”荣誉称号。

公司承建的“鄂北地区水资源配置工程 2015 年度第三批项目 PCCP 采购（三）施工第 21 标段”被评为 2017 年度湖北省水利工程建设文明工地；公司被宁夏水利工程建设管理局授予“盐环定扬黄工程更新改造项目供货先进单位”；公司全资子公司—安阳青龙管业有限责任公司安阳市人民政府授予“安阳市优秀非公有制成长创新型企业”，被中共汤阴县委、汤阴县人民政府授予“汤阴县优秀非公有制行业领军型企业”；宁夏青龙管业股份有限公司青铜峡分公司被青铜峡市人民政府授予“安全生产工作先进单位”。2019 年度，公司获中铁一局都市圈西线供水项目优秀供应商奖。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司围绕国家第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要、国家水网建设规划纲要、国家节水行动、“十四五”水安全保障规划、“十四五”节水型社会建设规划、“十四五”水利科技创新规划、“十四五”重点流域水环境综合治理规划以及“一带一路”和西部大开发战略等相关政策，持续在国家水网骨干工程、高标准农田建设、城市供水管网改造等现代化基础设施体系建设上发力。

2023 年上半年，国务院印发了《国家水网建设规划纲要》，进一步对水利水网规划指出了明确的方案，加快构建国家水网主骨架和大动脉，加强国家重大水资源配置工程与区域重要水资源配置工程的互联互通。根据《国家水网建设规划纲要》，公司积极进行市场布局，紧跟各区域相关项目落地情况。

报告期内，公司新签合同总金额为 23.64 亿元，其中管道制造类合同 20.75 亿元，设计咨询综合服务类合同 2.89 亿元。

管道制造类合同中，混凝土管道新签 15.48 亿元，复合钢管新签 0.60 亿元，塑料管道新签 4.68 亿元；上一年度结转合同金额 15.11 亿元，其中混凝土管道 11.31 亿元，复合钢管 2.07 亿元，塑料管道 1.73 亿元；合同发货金额 8.25 亿元，其中混凝土管道 3.82 亿元，复合钢管 1.46 亿元，塑料管道 2.96 亿元；结转至以后报告期执行的合同 25.58 亿元，其中混凝土管道 22.45 亿元，复合钢管 1.12 亿元，塑料管道 2.02 亿元。

报告期内，公司新签合同总额较去年同期增长 11.46%，其中管道类产品新签合同同比增长 30.83%；管道类产品发货量同比下降 24.31%，导致半年度营业收入较上年同期减少。下半年公司将重点关注发货情况，积极与业主协调沟通，尽可能的加快发货进度。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	819,735,374.75	995,069,547.18	-17.62%	主要原因是本报告期较上年同期完成的业务订单量减少，收入较上年同期减少；
营业成本	594,818,007.93	738,030,906.47	-19.40%	营业收入减少相应营业成本减少；
销售费用	50,335,441.51	37,753,908.01	33.33%	主要原因是本报告期市场拓展费用增加，销售费用相应增加；
管理费用	106,443,887.82	101,021,922.04	5.37%	主要原因是本报告期新项目图文设计等费用增加所致；
财务费用	11,007,441.61	9,775,901.00	12.60%	主要原因是本报告期贷款增加所致；
所得税费用	7,039,911.57	2,778,021.05	153.41%	主要原因是上年同期集团下属子公司使用的以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的金额较大，使得上年同期所得税费用较小，故本期有较大增加；
研发投入	20,058,789.63	30,870,832.10	-35.02%	主要原因是报告期内研发项目较同期减少，研发投入相应减少；
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,122.41	-125,690,063.66	19.95%	主要原因是上年同期应收账款回收滞后等，导致经营净现金流下降；
投资活动产生的现金流量净额	-16,193,501.17	14,509,483.97	-211.61%	主要原因是本报告期购建固定资产支出的现金较上年同期增加；
筹资活动产生的现金流量净额	15,330,222.33	34,269,615.71	-55.27%	主要原因是本报告期偿还利息及支付股利等增加所致；
现金及现金等价物净增加额	-78,140,401.25	-76,910,963.98	-31.93%	主要原因是本报告期投资活动净流量减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	819,735,374.75	100%	995,069,547.18	100%	-17.62%
分行业					
非金属矿物制品业	819,735,374.75	100.00%	995,069,547.18	100.00%	-17.62%
分产品					
混凝土管	317,295,363.48	38.71%	409,540,935.65	39.88%	-22.52%
复合钢管	140,501,723.65	17.14%	153,048,496.41	15.38%	-8.20%
塑料管材	243,122,432.53	29.66%	295,085,090.25	29.65%	-17.61%
设计咨询	116,216,363.45	14.18%	134,897,493.90	12.24%	-13.85%
其他收入	2,599,491.64	0.32%	2,497,530.97	2.59%	4.08%
分地区					
西北地区	750,221,814.97	91.52%	916,757,573.82	92.13%	-18.17%
华北地区	53,692,667.05	6.55%	58,012,554.60	5.83%	-7.45%
华中地区	10,082,745.11	1.23%	9,055,132.88	0.91%	11.35%
华东地区	5,738,147.62	0.70%	11,244,285.88	1.13%	-48.97%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品业	819,735,374.75	594,818,007.93	27.44%	-17.62%	-19.40%	1.61%
分产品						
混凝土管	317,295,363.48	216,092,602.91	31.90%	-22.52%	-25.75%	2.96%
复合钢管	140,501,723.65	107,362,926.93	23.59%	-8.20%	-18.24%	9.38%
塑料管材	243,122,432.53	187,637,039.63	22.82%	-17.61%	-16.82%	-0.73%
设计咨询	116,216,363.45	82,893,499.15	28.67%	-13.85%	-5.82%	-6.08%
分地区						
西北地区	750,221,814.97	509,175,545.82	32.13%	-18.17%	-20.37%	1.88%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,934,444.18	25.00%	报告期内债权投资计提的利息和权益性工具投资取得的分红。	否
资产减值	474,301.29	1.71%	报告期内应收账款、其他应收款、应收利息、贷款等计提的信用减值损失。	否
营业外收入	138,466.79	0.50%	报告期内违约赔偿等形成的收益。	否

营业外支出	1,840,434.65	6.64%	报告期内捐赠支出及固定资产报废、违约金等形成的损失。	否
其他收益	7,453,263.35	26.87%	报告期内收到及摊销的政府补助。	否
信用减值	-15,639,956.48	-56.38%		
资产处置收益	1,242,788.49	4.48%	报告期内处置固定资产的收益。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	260,973,073.33	6.40%	390,387,156.52	9.37%	-2.97%	货币资金比上年末减少33.15%，主要是本报告期支付货款及购置资产款，货币资金结余减少；
应收账款	1,534,594,069.71	37.66%	1,544,429,280.96	37.07%	0.59%	无重大变化；
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	661,395,691.36	16.23%	590,198,585.69	14.17%	2.06%	存货比上年末增加12.06%，主要是本报告期发出商品增加；
投资性房地产	66,736,211.56	1.64%	68,805,012.58	1.65%	-0.01%	投资性房地产比上年末减少3.01%，主要是本报告期计提折旧；
长期股权投资	8,383,927.74	0.21%	8,383,927.74	0.20%	0.01%	无重大变化；
固定资产	455,575,744.51	11.18%	462,413,094.37	11.10%	0.08%	无重大变化；
在建工程	144,444,691.55	3.54%	83,852,464.20	2.01%	1.53%	在建工程比上年增加72.26%，主要是本报告期水利研发大厦项目及新建厂区增加在建工程；
使用权资产	1,060,235.72	0.03%	1,314,761.60	0.03%	0.00%	无重大变化；
短期借款	654,036,950.00	16.05%	523,354,185.37	12.56%	3.49%	短期借款比上年增加24.97%，主要原因是本报告期银行借款增加所致；

合同负债	236,009,300.64	5.79%	152,780,886.51	3.67%	2.12%	合同负债比上年末增加 54.48%，主要原因是本报告期预收货款发货尚未结算的发出商品增加；
长期借款	29,000,000.00	0.71%	30,000,000.00	0.72%	-0.01%	无重大变化；
租赁负债	603,642.58	0.01%	847,802.83	0.02%	-0.01%	无重大变化；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	121,500,000.00				26,000,000.00	121,500,000.00		26,000,000.00
5. 其他非流动金融资产	129,389,515.24		1,667,847.72			3,595,779.54		125,793,735.70
金融资产小计	250,889,515.24		1,667,847.72		26,000,000.00	125,095,779.54		151,793,735.70
上述合计	250,889,515.24		1,667,847.72		26,000,000.00	125,095,779.54		151,793,735.70
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	23,279,381.27	履约保函保证金、承兑汇票保证金、质押借款

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	10,686,751.87	甘肃青龙借款抵押
无形资产	2,722,774.15	甘肃青龙借款抵押
合计	36,688,907.29	—

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
银川市第七、第九污水处理厂配套进出水排水管网工程	其他	否	水利建设	0.00	110,000,000.00	自有资金	100.00%	39,075,705.64	38,832,721.67	不适用	2016年08月09日	2016-056
合计	---	---	---	0.00	110,000,000.00	---	---	39,075,705.64	38,832,721.67	---	---	---

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	无	基金投资	137,408,600.00	公允价值计量	71,295,172.34	0.00	-20,489,452.28	0.00	3,595,779.54	2,691,272.91	67,699,392.80	其他非流动金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			137,408,600.00	--	71,295,172.34	0.00	-20,489,452.28	0.00	3,595,779.54	2,691,272.91	67,699,392.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2014年06月12日										
			2016年01月15日										
			2016年03月12日										
			2014年10月10日										
			2014年09月25日										
			2015年12月14日										
			2015年02月03日										
			2018年08月29日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2015年12月30日										
			2018年09月18日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏青龙塑料管材有限公司	子公司	塑料管道	206,000,000.00	639,433,328.25	199,905,871.59	186,423,465.42	13,941,104.02	11,834,969.22
青铜峡市青龙新型管材有限公司	子公司	砼管	45,000,000.00	524,941,797.04	155,437,730.41	79,278,155.54	9,114,604.26	9,047,940.21
宁夏青龙钢塑复合管有限公司	子公司	钢塑复合管	50,000,000.00	365,677,133.25	137,077,993.80	132,813,593.54	23,680,811.44	22,407,193.90
甘肃青龙管业有限责任公司	子公司	塑料管道	80,000,000.00	201,447,582.25	98,931,989.36	58,756,777.13	8,445,421.72	8,363,739.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东青龙管业有限公司	新设增加	对本期业绩影响较小
宁夏青龙营销策划有限公司	新设增加	对本期业绩影响较小
内蒙古青龙管道有限公司	新设增加	对本期业绩影响较小
宁夏恒睿企业管理咨询有限公司	注销减少	对本期业绩影响较小
宁夏青龙管业销售有限公司	注销减少	对本期业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要原材料供应及价格波动的风险

公司主要原材料为钢材、水泥和塑料树脂，主要原材料成本平均占单位产品成本的比重很高，随着国家供给侧结构性改革工作的持续推进和环境保护力度的持续加大，加上碳中和、碳达峰相关政策的推行，与公司生产需要相关的原辅材料存在价格上涨和不能及时供货的风险。将对公司的经营结果产生直接影响。对此，公司将加强对原材料价格走势的预判，通过加强原材料采购管理、合理控制存货储备；通过新工艺、新技术、新材料的推广应用，降低单耗以及优化和丰富供应渠道等措施将原材料的影响降低到最小。

2、经营管理风险

随着公司经营规模的扩张、市场区域的扩大、服务半径的拓展及新业务的开发、新产品的推广，公司的组织结构和管理体系也日趋复杂，新业务管理经验缺乏、管理人才队伍不足，这将导致经营管理工作的难度加大，从而给公司经营管理和全面协调、控制能力带来挑战。公司将通过推进内部控制规范体系建设、优化管理体系、加快引进成熟人才等措施，防范并消除经营管理风险。

3、行业市场竞争风险

目前，公司主营业务所属行业已呈现出市场化程度高、产品同质化竞争激烈、产能过剩等特点，行业内现有企业也在不断开拓新市场区域和市场领域，不排除行业内其他企业或新的竞争者通过各种方式向行业和公司核心市场区域进行渗透的可能，进而削弱公司在核心市场区域的地位，并对公司开拓新市场带来困难。对此，公司将进一步完善营销机制、创新经营模式、优化竞争策略、加大市场开拓力度、拓展产业链，避免市场占有率下降和效益下滑等市场竞争风险。

4、已签合同延迟供货风险

公司所签订的供货合同多是向水利、市政建设等工程项目提供产品和服务。工程项目的施工进度受气候、水文地质、施工方案、资源供应、施工环境、环保等多种因素的影响，项目施工进度计划在具体执行过程中存在一定的不确定性，有可能不能按合同计划进度推进，进而影响到公司管材及管件的供货进度。因此，公司存在已签订合同延迟供货风险，可能导致公司销售收入的确认不及预期。

公司将积极与项目业主方进行沟通，及时了解工程项目的施工进度并按业主方实际需要供货。

5、新业务拓展、管理和新产品推广风险及商誉减值风险

受国家和地方相关政策以及产品标准不全等的影响，公司新业务的拓展和新产品推广有可能不及预期，这将影响公司经营目标的实现。公司将采取加强沟通、宣传普及、制定企业标准、配合制定出台地方标准等措施，以消除不利影响。

为延伸产业链、扩大经营规模而实施的并购项目，存在因项目业绩不及预期而导致的商誉减值风险。

6、贷款及利息不能按期收回从而造成的贷款损失风险及抵押物品和资产的处置风险

尽管宁夏青龙小额贷款有限公司对逾期欠款采取了诉讼、财产保全等法律措施及追加担保物等措施，但后续能否足额收回、处置前期逾期贷款仍存在不确定性。同时，对抵押物品和抵账资产能否顺利处置及处置金额能否足额覆盖贷款金额尚存在很大的不确定性。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	32.64%	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 21 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2023 年度财务预算报告》《2022 年度利润分配预案》《2022 年年度报告全文及其摘要》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于向银行申请融资综合授信额度的议案》《关于修订商品期货套期保值业务管理制度的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.64%	2023 年 05 月 04 日	2023 年 05 月 05 日	审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券发行方案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告的议案》《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体切实履行填补回报措施承诺的议案》《关于制定公司可转换公司债券持有人会议规则的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向不特定对象发行可转换公司债券具体事宜的议案》《关于公司本次向不特定对象发行可转换公司债券无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》《关于未来三年股东回报规划（2023 年—2025 年）的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高宏斌	董事长	被选举	2023 年 02 月 14 日	职位变更
李骞	董事长	任免	2023 年 02 月 14 日	职位变更
李骞	副董事长、副总经理、董事会秘书	聘任	2023 年 02 月 14 日	职位变更

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司或其控股子公司的董事（不含独立董事）、监事及核心管理人员	79	1,864,000	无	0.56%	自有资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
高宏斌	董事长	75,000	37,500	0.01%
李骞	副董事长、副总经理、董事会秘书	75,000	37,500	0.01%
张敬泽	董事、总经理	200,000	100,000	0.03%
陈永伟	董事	75,000	37,500	0.01%
赵灵山	董事、副总经理	100,000	50,000	0.01%
柳灵运	监事会主席	150,000	75,000	0.02%
董攀	监事	15,000	7,500	0.00%
张建华	职工代表监事	15,000	7,500	0.00%
高健宝	副总经理	75,000	37,500	0.01%
宋永东	财务总监	75,000	37,500	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

本公司股权激励属于以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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，同时计入资本公积。本报告期本公司因员工持股计划计入管理费用的股权成本为 780,550.00 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

在日常生产经营过程中，公司认真贯彻执行国家有关环境保护方面的法律法规，保护生态环境。

生产经营活动中涉及的污染物及处理情况：

(1) 噪音：噪音主要来源与生产过程中风振器、焊缝修磨设备、除尘设备等，经过隔声降噪，增加软连接等方式，达标排放。

(2) 废气：生产经营活动产生的废气主要有挤出、缠绕、喷涂等产生的挥发性有机物（VOCS）等，废气均经过收集后，进入环保除尘设备进行统一处理，经排气筒达标排放。

(3) 粉尘：生产经营过程中产生的粉尘主要有砂石原料区、焊接、切割、除锈等工序，建立钢结构原料储存区，并采用洒水降尘的方式降低粉尘。对其他工序产生的粉尘收集后，进入除尘设备进行处理，经处理达标后排放。

(4) 废水：生产经营活动中产生的废水主要为生活废水和部分生产冷却水，生活废水经过厂区沉淀池及污水处理设备处理后统一进入市政排污管网，部分冷却水经过回收重复利用，不外排。

(5) 固体废物：生产经营活动中产生的固体废物主要有混凝土渣、钢砂、钢筋等，钢砂和钢筋等外售处理。混凝土渣在生产经营活动中通过破碎重复利用，不外排。生活垃圾定期运往市政处理中心统一处理。废活性炭、废矿物油等危险废物，通过与有处理资质的机构签订协议，委托其处理。

(6) 辐射：钢管探伤过程使用 X 射线等，通过建设单独的射线检测室，并在建设时埋置铅板，通过隔离等措施，控制在辐射安全达标许可范围内。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 采用无毒无害的原辅材料进行生产，并建立原材料棚，避免粉尘污染环境。
2. 原材料使用过程中注意节约，避免浪费，并对剩料进行二次重复利用，提高原辅材料利用率。
3. 提高生产过程的机械化自动化程度，改进生产工艺，进一步节能减排。
4. 生产过程中使用清洁能源，如使用电厂蒸汽等措施减少大气污染。
5. 做好生产过程的设备管理工作，降低能耗。
6. 厂区道路采用混凝土硬化，增加厂区绿化面积，并采用洒水降尘、遮盖等措施避免粉尘污染大气环境。

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司无产生废水、废气、废渣等污染物排放的生产环节，公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、节能、降耗、为原则，顺应国家和社会全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展：

1. 依法保护员工合法权益，切实关注员工健康、安全和满意度，定期组织员工进行健康体检；高度重视员工成长，采取送出去、请进来和内部培训等培训模式，常年开展提升专业技能和企业文化等方面内容的培训，提升员工专业素养，实现员工与企业的共同成长；不断增加员工收入，让全体员工共享企业发展成果。
2. 公司充分尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并为之进行有效的交流与合作，实现各方利益的协调均衡，共同推动公司持续健康发展。
3. 公司积极践行绿色发展理念，积极主动开展厂区的生态文明建设，在节能减排、依法纳税、生态保护、促进就业、增加职工收入、救灾助困等方面积极履行社会责任。在经营工作中，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。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏青龙投资控股有限公司	关于自愿延长股份限售期的承诺	基于对公司未来发展的信心，为促进公司长期稳定发展，本公司追加以下承诺：1、在和润公司存续期间，累计转让的股份数量不超过所持公司股份总数的50%。2、在锁定期间若违反上述承诺减持该部分股份，减持全部所得上缴青龙管业，并承担由此引发的一切法律责任。	2013年07月16日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏青龙投资控股有限公司	关于避免与宁夏青龙管业股份有限公司同业竞争的承诺	1、本公司及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与青龙管业主营业务存在竞争的业务活动。2、本公司及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与青龙管业主营业务存在竞争的业务活动。凡本公司及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与青龙管业生产经营构成竞争的业务，本公司会将上述商业机会让予青龙管业。3、本公司将充分尊重青龙管业的独立法人地位，保障青龙管业独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国公司法以及青龙管业的公司章程规定，促使经本公司提名的青龙管业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。4、本公司将善意履行作为青龙管业股东的义务，不利用股东地位，就青龙管业与本公司或附属子公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使青龙管业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果青龙管业必须与本公司或附属企业发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及附属公司或附属企业将不会要求或接受青龙管业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。5、本公司及附属公司或者附属企业将严格和善意地履行其与青龙管业签订的各种关联交易协议。本公司承诺将不会向青龙管业谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。6、如果本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成青龙管业经济损失的，本公司同意赔偿青龙管业相应损失。7、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再对青龙管业有重大影响为止。8、本声明、承诺与保证可被视为对青龙管业及其他股东共同和分别做出的的声明、承诺和保证。	2009年06月02日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏青龙投资控股有限公司	关于规范和减少与宁夏青龙管业股份有限公司关联交易的承诺	在本公司作为青龙管业控股股东/实际控制人期间，本公司及本公司控制的下属企业或公司将尽量避免与青龙管业发生关联交易，如与青龙管业发生不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的下属企业或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《宁夏青龙管业股份有限公司章程》和《宁夏青龙管业股份有限公司关联交易决策制度》的规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损	2009年06月02日	长期	严格履行

			害青龙管业及其他股东的合法权益，如违反上述承诺，本公司愿承担由此产生的一切法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁夏青龙投资控股有限公司	不占用公司资产承诺书	公司不以任何理由和方式占用青龙管业的资金以及其他资产。	2009年06月02日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈家兴	关于避免与宁夏青龙管业股份有限公司同业竞争的承诺	1、本人及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与青龙管业主营业务存在竞争的业务活动。2、本人及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与青龙管业主营业务存在竞争的业务活动。凡本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与青龙管业生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予青龙管业。3、本人将充分尊重青龙管业的独立法人地位，保障青龙管业独立经营、自主决策。本人将严格按照中国公司法以及青龙管业的公司章程规定，促使经本人提名的青龙管业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。4、本人将善意履行作为青龙管业股东的义务，不利用股东地位，就青龙管业与本人或附属子公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使青龙管业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果青龙管业必须与本人或附属企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司或附属企业将不会要求或接受青龙管业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。5、本人及附属公司或者附属企业将严格和善意地履行其与青龙管业签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向青龙管业谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。6、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成青龙管业经济损失的，本人同意赔偿青龙管业相应损失。7、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再对青龙管业有重大影响为止。8、本声明、承诺与保证可被视为对青龙管业及其他股东共同和分别做出的的声明、承诺和保证。	2009年05月27日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈家兴	关于规范和减少与宁夏青龙管业股份有限公司关联交易的承诺。	在本人作为青龙管业控股股东/实际控制人期间，本人及本人控制的下属企业或公司将尽量避免与青龙管业发生关联交易，如与青龙管业发生不可避免的关联交易，本人及本人控制的下属企业或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《宁夏青龙管业股份有限公司章程》和《宁夏青龙管业股份有限公司关联交易决策制度》的规定规范关联交易行为，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害青龙管业及其他股东的合法权益，如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。	2009年05月27日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈家兴	不占用公司资产承诺书	本人不以任何理由和方式占用青龙管业的资金以及其他资产。	2009年05月27日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
宁夏银峰轻合金装备有限公司(王峰)	7,900	否	2020.12.23日判决:1、确认宁夏青龙小额贷款有限公司向宁夏银峰轻合金有限公司管理人申报的	法院判决如下:一、被告宁夏银峰轻合金装备有限公司于本判决生效后三十日内清偿原告宁夏青龙小额贷款有限公司借款本金7900万元及利息2290.6万元(合计10190.6万元,其中利息暂计算至2017年8月31日,之后的利息按照年利率24%自2017年9月1日起计算至本院确定的给付之日止);二、被告银川晶峰玻	与天地公司、管理人沟通债权转让实施事宜	2017年07月21日	巨潮资讯网2017-045:《宁夏青龙管业股份有限公司关于全资子公司累计涉及诉讼的公告》,

		<p>债权 4700 万元及利息 2400 万元由被告宁夏轻合金装备有限公司提供抵押的有抵押债权；2、确认上述债权由案外人王峰、贾芳莉提供的抵押物的抵押债权；3、确认宁夏青龙小额贷款有限公司案外人陈红霞受让的借款本金 1450 万元所产生的利息 1275.03 万元为破产债权。破产管理人发布重整投资人招募公告</p>	<p>璃有限公司对上述借款中的本金 3800 万元及相应的利息 1074 万元(合计 4874 万元,其中利息暂计至 2017 年 8 月 31 日,之后的利息按照年利率 24%自 2017 年 9 月 1 日起计算至本院确定的给付之日止)承担连带清偿责任;三、被告王峰对上述借款中的本金 3600 万元及相应的利息 1013.6 万元(合计 4613.6 万元,其中利息暂计至 2017 年 8 月 31 日,之后的利息按照年利率 24%自 2017 年 9 月 1 日起计算至本院确定的给付之日止)承担连带清偿责任;四、被告贾芳莉对上述借款中的本金 2900 万元及相应的利息 806 万元(合计 3706.6 万元,其中利息暂计至 2017 年 8 月 31 日,之后的利息按照年利率 24%自 2017 年 9 月 1 日起计算至本院确定的给付之日止)承担连带清偿责任;五、被告王小龙对上述借款中的本金 1500 万元及相应的利息 441 万元(合计 1941 万元,其中利息暂计至 2017 年 8 月 31 日,之后的利息按照年利率 24%自 2017 年 9 月 1 日起计算至本院确定的给付之日止)承担连带清偿责任;六、被告马倩雯对上述借款中的本金 1500 万元及相应的利息 441 万元(合计 1941 万元,其中利息暂计至 2017 年 8 月 31 日,之后的利息按照年利率 24%自 2017 年 9 月 1 日起计算至本院确定的给付之日止)承担连带清偿责任;七、驳回原告宁夏青龙小额贷款有限公司的其他诉讼请求。</p>		<p>巨潮资讯网 2018-034:《宁夏青龙管业股份有限公司关于全资子公司累计诉讼进展公告》</p>
--	--	---	---	--	---

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
三河京龙新型管道有限责任公司	控股子公司	资金周转	否	3,476.21	1,941.4	1,707.18			3,710.43
甘肃青龙管业有限责任公司	控股子公司	资金周转	否	1,631.86		1,500		10.85	142.71
宁夏青龙塑料管材有限公司	控股子公司	资金周转	否	9,637.95	15,615.11	15,056.42			10,196.64
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁夏青龙塑料管材有限公司	2021年08月21日	15,000	2021年08月19日					2021年4月20日-2024年4月19日	否	否
宁夏青龙塑料管材有限公司	2021年11月13日	5,656.8	2021年11月10日					2021年11月11日-2024年11月10日	否	否
甘肃青龙管业有限责任公司	2022年08月19日	3,124.5	2022年08月18日	3,000			反担保人：史崇英、吴进山、鱼江涛、丁波、	2022年08月18日-2026年08月18日	否	否

							焦兴隆、甘肃中海水利工程有限公司。			
宁夏青龙塑料管材有限公司	2022年09月30日	5,000	2022年09月28日	5,000				2022年09月29日-2026年09月28日	否	否
宁夏青龙塑料管材有限公司	2022年11月24日	1,000	2022年11月23日	1,000				2022/8/23-2026/8/22	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			29,781.3	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						9,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			29,781.3	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						9,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.98%						
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,150	2,600	0	0

其他类	自有资金	9,178.46	8,818.88	0	0
合计		22,328.46	11,418.88	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	165,151	0.05%						165,151	0.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	165,151	0.05%						165,151	0.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	165,151	0.05%						165,151	0.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	334,826,849.00	99.95%						334,826,849.00	99.95%
1、人民币普通股	334,826,849.00	99.95%						334,826,849.00	99.95%
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	334,992,000.00	100.00%						334,992,000.00	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

2、限售股份变动情况

□适用 □不适用

二、证券发行与上市情况

□适用 □不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,413	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宁夏青龙投资控股有限公司	境内非国有法人	21.28%	71,300,654			71,300,654	质押	48,100,000
陈家兴	境内自然人	9.08%	30,424,900	-3,349,805		30,424,900	质押	15,000,000
路立新	境内自然人	0.78%	2,606,409			2,606,409		
中国建设银行股份有限公司一鹏华成长价值混合型证券投资基金	其他	0.71%	2,379,500	2,379,500		2,379,500		
宁夏青龙管业集团股份有限公司一第一期员工持股计划	其他	0.56%	1,864,000	-1,864,000		1,864,000		
李基伟	境内自然人	0.54%	1,800,000	77,700		1,800,000		
#尹晓燕	境内自然人	0.52%	1,736,300			1,736,300		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.36%	1,212,754	1,212,754		1,212,754		
#张剑驰	境内自然人	0.31%	1,025,300	1,025,300		1,025,300		
杜学智	境内自然人	0.30%	1,001,151			1,001,151		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、宁夏青龙投资控股有限公司是本公司的控股股东。2、陈家兴是宁夏青龙投资控股有限公司的控股股东、本公司的实际控制人；路立新、杜学智是宁夏青龙投资控股有限公司的股东。3、陈家兴、宁夏青龙投资控股有限公司具有关联关系；陈家兴、路立新、杜学智之间无关联关系；本公司未知上述其他股东是否存在关联关系。4、陈家兴、宁夏青龙投资控股有限公司具有《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系；本公司未知其他股东之间是否具有《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专户一宁夏青龙管业集团股份有限公司回购专用证券账户，持有公司 1,505,200 股，位列全体股东第八名。按规定要求，不列入前十名股东统计。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
宁夏青龙投资控股有限公司	71,300,654	人民币普通股	71,300,654
陈家兴	30,424,900	人民币普通股	30,424,900
路立新	2,606,409	人民币普通股	2,606,409
中国建设银行股份有限公司—鹏华成长价值混合型证券投资基金	2,379,500	人民币普通股	2,379,500
宁夏青龙管业集团股份有限公司—第一期员工持股计划	1,864,000	人民币普通股	1,864,000
李基伟	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
#尹晓燕	1,736,300	人民币普通股	1,736,300
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,212,754	人民币普通股	1,212,754
#张剑驰	1,025,300	人民币普通股	1,025,300
杜学智	1,001,151	人民币普通股	1,001,151
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、宁夏青龙投资控股有限公司是本公司的控股股东。2、陈家兴是宁夏青龙投资控股有限公司的控股股东、本公司的实际控制人；路立新、杜学智是宁夏青龙投资控股有限公司的股东。3、陈家兴、宁夏青龙投资控股有限公司具有关联关系；陈家兴、路立新、杜学智之间无关联关系；本公司未知上述其他股东是否存在关联关系。4、陈家兴、宁夏青龙投资控股有限公司具有《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系；本公司未知其他股东之间是否具有《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	尹晓燕所持 1,736,300 股全部为信用账户持股；张剑驰所持 1,025,300 股全部为信用账户持股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宁夏青龙管业集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	260,973,073.33	390,387,156.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	26,000,000.00	121,500,000.00
衍生金融资产	941,350.00	941,350.00
应收票据	23,434,745.41	21,770,329.43
应收账款	1,534,594,069.71	1,544,429,280.96
应收款项融资		
预付款项	171,170,643.69	170,793,748.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	91,343,489.51	76,839,175.54
其中：应收利息	1,247.90	2,694,461.43
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	661,395,691.36	590,198,585.69
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	154,266,916.64	170,240,856.30
流动资产合计	2,924,119,979.65	3,087,100,483.26
非流动资产：		

发放贷款和垫款	37,252,270.36	40,067,241.37
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,072,758.31	1,022,648.53
长期股权投资	8,383,927.74	8,383,927.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	125,793,735.70	129,389,515.24
投资性房地产	66,736,211.56	68,805,012.58
固定资产	455,575,744.51	462,413,094.37
在建工程	144,444,691.55	83,852,464.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,060,235.72	1,314,761.60
无形资产	165,698,366.70	138,451,386.32
开发支出	587,264.14	587,264.14
商誉	89,466,741.71	89,466,741.71
长期待摊费用	513,440.34	631,839.93
递延所得税资产	54,682,084.42	54,214,493.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,151,267,472.76	1,078,600,391.01
资产总计	4,075,387,452.41	4,165,700,874.27
流动负债：		
短期借款	654,036,950.00	523,354,185.37
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	8,993,470.00	71,416,882.90
应付账款	372,698,415.72	415,011,876.80
预收款项		
合同负债	236,009,300.64	152,780,886.51
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	51,448,901.69	90,986,812.77
应交税费	24,323,936.04	108,847,778.86
其他应付款	124,664,286.74	153,467,823.95
其中：应付利息		
应付股利		2,940,320.98
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	35,490,565.86	15,541,440.86
其他流动负债	28,983,750.69	36,361,082.05
流动负债合计	1,536,649,577.38	1,567,768,770.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	603,642.58	847,802.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,794,700.00	1,794,700.00
递延收益	26,676,298.87	27,599,339.66
递延所得税负债	18,896,812.47	20,454,677.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,971,453.92	80,696,519.72
负债合计	1,613,621,031.30	1,648,465,289.79
所有者权益：		
股本	334,992,000.00	334,992,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,447,105.83	837,666,555.83
减：库存股	11,077,650.68	11,077,650.68
其他综合收益	811,589.30	811,589.30
专项储备	3,019,403.89	2,740,718.82
盈余公积	166,364,756.52	164,138,392.60
一般风险准备		
未分配利润	928,568,131.89	982,722,704.23
归属于母公司所有者权益合计	2,261,125,336.75	2,311,994,310.10
少数股东权益	200,641,084.36	205,241,274.38
所有者权益合计	2,461,766,421.11	2,517,235,584.48
负债和所有者权益总计	4,075,387,452.41	4,165,700,874.27

法定代表人：高宏斌 主管会计工作负责人：宋永东 会计机构负责人：宋永东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	153,771,993.06	254,618,301.71
交易性金融资产		
衍生金融资产	941,350.00	941,350.00
应收票据	10,530,332.70	13,513,046.14

应收账款	1, 533, 414, 433. 61	712, 629, 512. 70
应收款项融资		
预付款项	123, 158, 937. 49	331, 612, 091. 89
其他应收款	156, 351, 286. 57	297, 121, 773. 72
其中：应收利息		
应收股利	27, 123, 543. 92	27, 123, 543. 92
存货	236, 252, 576. 51	180, 331, 009. 46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12, 919, 995. 36	35, 308, 067. 82
流动资产合计	2, 227, 340, 905. 30	1, 826, 075, 153. 44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1, 072, 758. 31	1, 022, 648. 53
长期股权投资	1, 298, 536, 082. 15	1, 245, 116, 082. 15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	127, 342, 235. 70	130, 938, 015. 24
投资性房地产	66, 736, 211. 56	68, 805, 012. 58
固定资产	58, 599, 613. 72	61, 082, 494. 67
在建工程	10, 328. 01	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44, 576, 643. 33	15, 498, 463. 57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	268, 087. 50	428, 940. 00
递延所得税资产	25, 382, 159. 31	24, 469, 802. 56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1, 622, 524, 119. 59	1, 547, 361, 459. 30
资产总计	3, 849, 865, 024. 89	3, 373, 436, 612. 74
流动负债：		
短期借款	373, 636, 950. 00	293, 637, 469. 44
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	158, 000, 000. 00	156, 930, 000. 00
应付账款	619, 795, 628. 85	110, 447, 858. 04
预收款项		
合同负债	133, 834, 961. 08	127, 645, 090. 81
应付职工薪酬	6, 515, 977. 72	10, 050, 511. 57

应交税费	3,218,480.00	11,880,510.80
其他应付款	167,892,078.21	237,730,533.36
其中：应付利息		
应付股利		1,000,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	15,050,875.00
其他流动负债	13,758,544.98	27,989,808.21
流动负债合计	1,511,652,620.84	991,362,657.23
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,146,666.33	2,331,666.33
递延所得税负债	3,559,691.41	3,866,614.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,706,357.74	36,198,281.08
负债合计	1,546,358,978.58	1,027,560,938.31
所有者权益：		
股本	334,992,000.00	334,992,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	818,817,049.27	818,036,499.27
减：库存股	11,077,650.68	11,077,650.68
其他综合收益	811,589.30	811,589.30
专项储备	1,368,613.00	1,085,070.33
盈余公积	166,364,756.52	164,138,392.60
未分配利润	992,229,688.90	1,037,889,773.61
所有者权益合计	2,303,506,046.31	2,345,875,674.43
负债和所有者权益总计	3,849,865,024.89	3,373,436,612.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	820,049,468.88	996,947,268.91
其中：营业收入	819,735,374.75	995,069,547.18
利息收入	314,094.13	1,877,721.73
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	791,074,162.54	932,274,948.01

其中：营业成本	594,818,007.93	738,030,906.47
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	9,146,490.26	14,821,478.39
销售费用	50,335,441.51	37,753,908.01
管理费用	106,443,887.82	101,021,922.04
研发费用	19,322,893.41	30,870,832.10
财务费用	11,007,441.61	9,775,901.00
其中：利息费用	11,633,202.61	9,626,927.90
利息收入	1,960,693.23	1,790,923.84
加：其他收益	7,453,263.35	5,875,329.13
投资收益（损失以“-”号填列）	6,934,444.18	10,235,982.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,639,956.48	-32,047,015.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	474,301.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,242,788.49	5,331,426.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,440,147.17	54,068,043.05
加：营业外收入	138,466.79	448,561.63
减：营业外支出	1,840,434.65	469,208.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,738,179.31	54,047,395.76
减：所得税费用	7,039,911.57	2,778,021.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,698,267.74	51,269,374.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,698,267.74	51,269,374.71
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)	13,769,151.58	44,584,901.84
2. 少数股东损益 (净亏损以“—” 号填列)	6,929,116.16	6,684,472.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	20,698,267.74	51,269,374.71
归属于母公司所有者的综合收益总 额	13,769,151.58	44,584,901.84
归属于少数股东的综合收益总额	6,929,116.16	6,684,472.87
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0411	0.1331
(二) 稀释每股收益	0.0411	0.1331

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

法定代表人：高宏斌 主管会计工作负责人：宋永东 会计机构负责人：宋永东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	345,609,853.34	684,415,154.84
减：营业成本	294,221,536.42	595,459,843.16
税金及附加	1,938,700.31	4,174,265.36
销售费用	7,515,333.42	12,714,325.92
管理费用	35,112,134.93	33,239,987.02
研发费用	568,897.56	3,934,029.03

财务费用	9,189,168.95	6,576,563.03
其中：利息费用	9,239,482.62	6,788,114.80
利息收入	888,782.98	453,721.34
加：其他收益	791,287.80	484,534.15
投资收益（损失以“-”号填列）	37,391,075.05	6,626,281.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,639,536.31	-5,942,377.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,529,186.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,606,908.29	35,013,765.62
加：营业外收入	26,549.71	
减：营业外支出	160,072.10	458,599.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,473,385.90	34,555,166.54
减：所得税费用	3,209,746.69	4,509,157.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,263,639.21	30,046,008.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,263,639.21	30,046,008.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	22,263,639.21	30,046,008.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,057,578,772.94	1,156,230,242.26
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	411,688.39	545,139.12
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	1,366,957.71	3,437,045.20
收到其他与经营活动有关的现金	120,347,826.69	112,367,989.95
经营活动现金流入小计	1,179,705,245.73	1,272,580,416.53
购买商品、接受劳务支付的现金	788,556,172.26	1,002,472,569.16
客户贷款及垫款净增加额	-4,563,010.20	11,370,371.34
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	343.00	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	180,941,820.09	177,629,557.74
支付的各项税费	136,974,350.46	88,961,117.00
支付其他与经营活动有关的现金	155,072,692.53	117,836,864.95
经营活动现金流出小计	1,256,982,368.14	1,398,270,480.19
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,122.41	-125,690,063.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,095,779.54	107,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,474,367.47	8,923,243.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,186,303.61
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	1,019,969.67	
投资活动现金流入小计	128,590,116.68	168,009,547.23

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,583,617.85	27,840,063.26
投资支付的现金	28,200,000.00	85,660,000.00
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		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	144,783,617.85	153,500,063.26
投资活动产生的现金流量净额	-16,193,501.17	14,509,483.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	435,000.00	40,605,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	435,000.00	40,605,000.00
取得借款收到的现金	476,852,049.57	517,093,432.14
收到其他与筹资活动有关的现金	2,621,000.00	771,521.67
筹资活动现金流入小计	479,908,049.57	558,469,953.81
偿还债务支付的现金	375,320,399.57	443,070,705.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,287,427.67	78,385,981.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,065,010.95	8,036,816.29
支付其他与筹资活动有关的现金	970,000.00	2,743,651.84
筹资活动现金流出小计	464,577,827.24	524,200,338.10
筹资活动产生的现金流量净额	15,330,222.33	34,269,615.71
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	-78,140,401.25	-76,910,963.98
加：期初现金及现金等价物余额	315,834,093.31	315,035,643.09
六、期末现金及现金等价物余额	237,693,692.06	238,124,679.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,085,448,717.77	1,139,854,863.83
收到的税费返还	64,020.64	699,087.87
收到其他与经营活动有关的现金	64,348,855.76	52,377,034.69
经营活动现金流入小计	1,149,861,594.17	1,192,930,986.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,001,086,666.29	1,058,182,129.88
支付给职工以及为职工支付的现金	20,763,382.93	18,747,209.84
支付的各项税费	25,645,157.58	34,267,050.24
支付其他与经营活动有关的现金	56,632,474.20	48,205,019.11
经营活动现金流出小计	1,104,127,681.00	1,159,401,409.07
经营活动产生的现金流量净额	45,733,913.17	33,529,577.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,276,545.54	900,000.00
取得投资收益收到的现金	19,076,251.27	8,923,243.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,839,127.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	402,448.49	
投资活动现金流入小计	30,755,245.30	60,662,370.62
购建固定资产、无形资产和其他长	31,654,355.04	1,944,286.59

期资产支付的现金		
投资支付的现金	59,450,000.00	34,450,000.00
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		40,000,000.00
投资活动现金流出小计	91,104,355.04	76,394,286.59
投资活动产生的现金流量净额	-60,349,109.74	-15,731,915.97
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	426,652,049.57	454,800,377.14
收到其他与筹资活动有关的现金	248,738,000.00	282,417,137.46
筹资活动现金流入小计	675,390,049.57	737,217,514.60
偿还债务支付的现金	375,320,399.57	387,444,094.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,261,902.76	68,220,641.80
支付其他与筹资活动有关的现金	262,698,936.69	346,275,261.31
筹资活动现金流出小计	714,281,239.02	801,939,997.71
筹资活动产生的现金流量净额	-38,891,189.45	-64,722,483.11
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	-53,506,386.02	-46,924,821.76
加：期初现金及现金等价物余额	190,269,181.43	213,593,982.99
六、期末现金及现金等价物余额	136,762,795.41	166,669,161.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	334,992,000.00			837,666,555.83	11,077,650.68	811,589.30	2,740,718.82	164,138,392.60		982,722,704.23		2,311,994,310.10	205,241,274.38	2,517,235,584.48
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年	334,992			837,666	11,077,	811,5	2,740,7	164,138		982,722		2,311,99	205,241	2,517,23

期初余额	, 000. 00				, 555. 83	650. 68	89. 30	18. 82	, 392. 60		, 704. 23		4, 310. 10	, 274. 38	5, 584. 48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					780, 550. 00			278, 685. 07	2, 226, 363. 92		- 54, 154, 572. 34		- 50, 868, 973. 35	- 4, 600, 190. 02	- 55, 469, 163. 37
（一）综合收益总额											13, 769, 151. 58		13, 769, 151. 58	6, 929, 116. 16	20, 698, 267. 74
（二）所有者投入和减少资本					780, 550. 00								780, 550. 00	- 464, 295. 23	316, 254. 77
1. 所有者投入的普通股														1, 165, 000. 00	1, 165, 000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					780, 550. 00								780, 550. 00		780, 550. 00
4. 其他														- 1, 629, 295. 23	- 1, 629, 295. 23
（三）利润分配									2, 226, 363. 92		- 67, 923, 723. 92		- 65, 697, 360. 00	- 11, 065, 010. 95	- 76, 762, 370. 95
1. 提取盈余公积									2, 226, 363. 92		- 2, 226, 363. 92				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 65, 697, 360. 00		- 65, 697, 360. 00	- 11, 065, 010. 95	- 76, 762, 370. 95
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							278,685.07					278,685.07		278,685.07
1. 本期提取							1,789,761.10					1,789,761.10		1,789,761.10
2. 本期使用							1,511,076.03					1,511,076.03		1,511,076.03
(六) 其他														
四、本期期末余额	334,992,000.00			838,447,105.83	11,077,650.68	811,589.30	3,019,403.89	166,364,756.52		928,568,131.89		2,261,125,336.75	200,641,084.36	2,461,766,421.11

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润					其他
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	334,992,000.00				820,764,997.70	11,077,650.68	11,441.80		129,079,140.30		909,592,250.00		2,183,362,179.12	148,758,165.81	2,332,120,344.93	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	334,992,000.00				820,764,997.70	11,077,650.68	11,441.80		129,079,140.30		909,592,250.00		2,183,362,179.12	148,758,165.81	2,332,120,344.93	
三、本期增					1,734,5			1,	3,004,6		-		-	41,047,	28,780,7	

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)				55.56			44 1, 46 8. 94	00.90		18,447, 323.06		12,266,6 97.66	450.23	52.57
(一) 综合 收益总额										44,584, 901.84		44,584,9 01.84	6,684,4 72.87	51,269,3 74.71
(二) 所有 者投入和减 少资本				1,734,5 55.56								1,734,55 5.56	42,399, 793.65	44,134,3 49.21
1. 所有者 投入的普通 股													40,605, 000.00	40,605,0 00.00
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额				1,734,5 55.56								1,734,55 5.56		1,734,55 5.56
4. 其他													1,794,7 93.65	1,794,79 3.65
(三) 利润 分配								3,004,6 00.90		- 63,032, 224.90		- 60,027,6 24.00	- 8,036,8 16.29	- 68,064,4 40.29
1. 提取盈 余公积								3,004,6 00.90		- 3,004,6 00.90				
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										- 60,027, 624.00		- 60,027,6 24.00	- 8,036,8 16.29	- 68,064,4 40.29
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							1,441,468.94					1,441,468.94	1,441,468.94
1. 本期提取							2,021,001.47					2,021,001.47	2,021,001.47
2. 本期使用							579,532.53					579,532.53	579,532.53
(六) 其他													
四、本期期末余额	334,992,000.00				822,499,553.26	11,077,650.68	11,441,468.94	132,083,741.20	891,144,926.94	2,171,095,481.46	189,805,616.04	2,360,901,097.50	2,360,901,097.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	334,992,000.00				818,036,499.27	11,077,650.68	811,589.30	1,085,070.33	164,138,392.60	1,037,889,773.61		2,345,875,674.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	334,992,000.00				818,036,499.27	11,077,650.68	811,589.30	1,085,070.33	164,138,392.60	1,037,889,773.61		2,345,875,674.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					780,550.00			283,542.67	2,226,363.92	45,660,084.71		42,369,628.12

列)												
(一) 综合收益总额										22,263,639.21		22,263,639.21
(二) 所有者投入和减少资本					780,550.00							780,550.00
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					780,550.00							780,550.00
4. 其他												
(三) 利润分配									2,226,363.92	-	67,923,723.92	-
1. 提取盈余公积									2,226,363.92	-	2,226,363.92	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-	65,697,360.00	-
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备									283,542.67			283,542.67
1. 本期提取									511,498.29			511,498.29
2. 本期使									227,95			227,955

用								5.62				.62
(六) 其他												
四、本期期末余额	334,992,000.00				818,817,049.27	11,077,650.68	811,589.30	1,368,613.00	166,364,756.52	992,229,688.90		2,303,506,046.31

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	334,992,000.00				814,517,052.02	11,077,650.68	11,441.80		129,079,140.30	782,384,126.91		2,049,906,110.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	334,992,000.00				814,517,052.02	11,077,650.68	11,441.80		129,079,140.30	782,384,126.91		2,049,906,110.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,734,555.56			469,216.55	3,004,600.90	-32,986,215.93		-27,777,842.92
（一）综合收益总额										30,046,008.97		30,046,008.97
（二）所有者投入和减少资本					1,734,555.56							1,734,555.56
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					1,734,555.56							1,734,555.56
4. 其他												
（三）利润分配									3,004,600.90	-63,032,224.90		-60,027,624.00
1. 提取盈余公积									3,004,600.90	-3,004,600.90		

										00.90		
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 60,027, 624.00		- 60,027,6 24.00
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备								469,2 16.55				469,216. 55
1. 本期提 取								868,1 71.37				868,171. 37
2. 本期使 用								398,9 54.82				398,954. 82
（六）其他												
四、本期期 末余额	334,992 ,000.00			816,251, 607.58	11,077, 650.68	11,44 1.80	469,2 16.55	132,083 ,741.20	749,397 ,910.98			2,022,12 8,267.43

三、公司基本情况

宁夏青龙管业集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系由原宁夏水利制管厂改制成立。1998 年根据宁国资企发[1998]137 号《关于对宁夏水利制管厂股份合作制改制资产处置股权设置的批复》，由国有企业改为职工持股的有限责任公司，改制后公司更名为宁夏青龙管道有限责任公司，公司注册资本为 594.8 万元。

2000 年 2 月 28 日股东会决议以货币资金增加注册资本 662.05 万元；2006 年 12 月 2 日股东会决议以货币资金增加注册资本 101.15 万元，以未分配利润转增资本 220 万元，增资后注册资本变更为 1,578 万元。

2007 年 7 月 16 日股东会决议，以经审计后 2007 年 3 月 31 日的净资产按 2.10:1 的比例折股 6,500 万元，公司整体变更为股份有限公司，更名为宁夏青龙管业股份有限公司，注册资本变更为 6,500 万元。

2007 年 9 月 15 日公司股东会决议，按照每 2.20 元折合 1 股的方式，以货币资金增加注册资本 1,050 万元；2008 年 6 月 18 日经股东会决议，按照每 4 元折合 1 股的方式，以货币资金增加注册资本 183 万元；2008 年 9 月 20 日股东会决议按照每 4 元折合 1 股的方式，以货币资金出资增加注册资本 1,005 万元；2009 年 3 月 12 日经股东会决议，按照每 4 元折合 1 股的方式，以货币资金出资增加注册资本 1,720 万元，增资后注册资本变更为 10,458 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]904 号文批准，本公司于 2010 年 7 月 26 日公开发行人民币普通股 3,500

万股，并于 2010 年 8 月 3 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为 13,958 万股。

2011 年 4 月 26 日经股东会决议通过，以 2010 年末总股本 139,580,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，增加股本 8,374.80 万元，变更后注册资本 22,332.80 万元。

2012 年 5 月 11 日经股东会决议通过，以 2011 年末总股本 223,328,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，增加股本 11,166.40 万元，变更后注册资本为 33,499.20 万元。

2020 年 2 月 20 日，本公司名称由宁夏青龙管业股份有限公司变更为宁夏青龙管业集团股份有限公司。

本公司于 2023 年 2 月 16 日换发的统一社会信用代码为 91640000710638367B 的企业法人营业执照，法定代表人：高宏斌。公司法定住所：宁夏回族自治区青铜峡市河西，经营范围包括：水泥混凝土制品、塑胶、橡胶制品、水泥预制构件、预应力钢筒混凝土管、钢筋缠绕预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土管、钢筋混凝土排水管、预制钢筋混凝土箱涵、城市地下综合管廊、混凝土管顶管、配套混凝土管件、塑料管材、管件及橡胶制品、防腐钢管、压力钢管、压力钢岔管、球墨铸铁管制作及销售、水利水电工程金属结构防腐施工、水利水电及给排水管道工程、节水灌溉工程设计、施工及安装道路普通货物运输。

本公司主要生产销售预应力钢筒混凝土管材（以下简称 PCCP 管）、预应力混凝土管材（以下简称 PCP 管）、钢筋混凝土管材（以下简称 RCP 管）、聚氯乙烯管材（以下简称 PVC 管材）、聚乙烯管材（以下简称 3PE 防腐钢管）、TPEP 复合钢管等产品。

本集团合并财务报表范围包括以下子公司：

级次	公司名称	简称	变化情况
二级	宁夏青龙塑料管材有限公司	青龙塑管	存续
三级	内乡县庆隆商贸有限公司	庆隆商贸	存续
三级	宁夏青龙咨询服务有限公司	青龙咨询	存续
三级	银川银宁塑料管材有限公司	银宁塑管	存续
三级	河南青龙塑料管业有限公司	河南青龙	存续
二级	宁夏青龙水电安装工程有限公司	青龙水电	存续
二级	新疆阜康青龙管业有限责任公司	阜康青龙	存续
二级	三河京龙新型管道有限责任公司	三河京龙	存续
二级	天津海龙管业有限责任公司	天津海龙	存续
三级	唐山海龙管业销售有限公司	唐山海龙	存续
二级	青铜峡市青龙新型管材有限公司	新型管材	存续
二级	宁夏青龙管业销售有限公司	青龙销售	注销
二级	安阳青龙管业有限责任公司	安阳青龙	存续
二级	陕西青龙管业有限责任公司	陕西青龙	存续
二级	甘肃青龙管业有限责任公司	甘肃青龙	存续
三级	甘肃天源恒业水利工程有限公司	天源恒业	存续
二级	宁夏青龙水泥制品检测有限公司	青龙检测	存续
二级	宁夏青龙小额贷款有限公司	青龙小贷	存续
二级	湖北青龙管业有限责任公司	湖北青龙	存续
二级	乌苏青龙管业有限责任公司	乌苏青龙	存续
二级	宁夏青龙智能节水有限公司	智能节水	存续

级次	公司名称	简称	变化情况
三级	宁夏景源企业管理咨询有限责任公司	景源咨询	存续
二级	宁夏青源智水科技有限公司	青源智水	存续
二级	广西青龙管业有限责任公司	广西青龙	存续
二级	宁夏水利水电勘测设计研究院有限公司	水利设计院	存续
二级	宁夏青龙钢塑复合管有限公司	钢塑复合管	存续
二级	山西青龙泰源管业有限公司	青龙泰源	存续
二级	宁夏恒睿企业管理咨询有限公司	宁夏恒睿	注销
二级	哈密青龙管业有限公司	哈密青龙	存续
二级	宁夏青龙营销策划有限公司	营销策划	新增
二级	广东青龙管业有限公司	广东青龙	新增
二级	内蒙古青龙管道有限公司	内蒙青龙管道	新增

与上年相比，本年合并范围变化如下：因新设增加广东青龙管业有限公司一家二级子公司、因新设增加宁夏青龙营销策划有限公司一家二级子公司、因新设增加内蒙古青龙管道有限公司一家二级子公司。因注销减少宁夏恒睿企业管理咨询有限公司、宁夏青龙管业销售有限公司两家二级子公司。

本年度合并财务报表详细情况详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团近年来经营情况良好，自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力有充分的财务资源支持，故认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方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净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间达成协议，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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，以成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

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

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

1) 预期信用损失的确认

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、预计预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③ 如果该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，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准为，如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融资产的信用风险显著增加。本公司判断信用风险显著增加的主要标准为款项已逾期且预计须付出必要的额外成本或努力进行清收，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。本集团判断已发生信用减值的主要标准为，债务人已违约，或符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

2) 预期信用损失计量

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的

① 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，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率计算应收票据预期信用损失，具体方法如下：

组合	项目	预期信用损失的方法
组合一	银行承兑 汇票	根据历史信用损失经验，本集团所持有的银行承兑汇票信用损失风险极低，故通常情况下对未到期的票据不计提预期信用损失；对于到期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。
组合二	商业承兑 汇票	对于未到期的票据参照应收账款的预期信用损失率计提预期信用损失；对于逾期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

② 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款项。

对于信用风险显著增加或已发生信用减值应收款项，对应收款项预期信用损失率进行评估，单项计提预期信用损失；除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征组合计提预期信用损失，信用风险特征组合如下：

组合	项目	预期信用损失的方法
----	----	-----------

组合一	账龄组合	以应收款项账龄为风险特征组合，按照预期信用损失率计提预期信用损失
组合二	应收合并范围内关联方款项	通常情况下不计提预期信用损失，当关联方单位发生重大财务困难等因素导致信用风险显著增加时，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

③发放贷款及应收利息

本集团子公司青龙小贷从事贷款业务，贷款主要包括短期贷款、中期贷款和长期贷款。短期贷款是指期限在 1 年以下（含 1 年）的各种贷款，包括质押贷款、抵押贷款、保证贷款、信用贷款、进出口押汇等。中期贷款是指期限在 1 年以上 5 年以下（含 5 年）的各种贷款。长期贷款是指期限在 5 年（不含 5 年）以上的各种贷款。

贷款本金按实际贷出的金额入账，按照贷款合同约定的结息方式结息，通常为放款日满 30 天结息，在结息日收取上个结息日至本结息日之间的利息。

青龙小贷对已发放贷款根据借款人的还款能力、贷款本息的偿还情况、抵押品的市价、担保人的支持力度和企业内部信贷管理等因素，分析发放贷款可回收性的风险程度，将贷款分为如下五类：

正常类：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑信贷资产本息不能按时足额偿还。关注类：尽管借款人目前有能力偿还信贷资产本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。次级类：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法及时、足额偿还信贷资产本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。可疑类：借款人无法足额偿还信贷资产本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。损失类：在采取所有可能的措施或必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

以贷款风险分类为组合，按照各类贷款预期信用损失率计提贷款呆账准备金，各类别贷款预期信用损失率分别为：

风险分类	预期信用损失率
正常类贷款	1.5%
关注类贷款	3%
次级类贷款	30%
可疑类贷款	60%
损失类贷款	100%

发放贷款应收利息按照相应贷款的风险分类及其预期信用损失率计提呆账准备。

④ 其他金融资产

除应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款及其应收利息以外的采用摊余成本计量的金融资产（如债权投资、其他债权投资、应收股利等），根据本集团历史信用损失经验，通常情况下对未到期的金融资产不计提预期信用损失，当金融资产信用风险显著增加或已发生信用减值时，对金融资产预期信用损失率进行评估，单项计提预期信用损失。

3) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，本集团计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

13、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法，详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价：

（1）存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（2）存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本集团按以下方法确定年末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 10. 金融工具相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

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

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划做出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通

常为 3 个月) 内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时, 比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外, 各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

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

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件, 而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量: (1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; (2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

债权投资反映“金融工具”所列资产负债表日分类为以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值; 本项目及预期信用损失的确定方详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

20、其他债权投资

其他债权投资反映“金融工具”所列资产负债表日分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值; 本项目及预期信用损失的确定方详见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”列示。

21、长期应收款

(1) 长期应收款的主要账务处理

①出租人融资租赁产生的应收租赁款, 在租赁期开始日, 应按租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和, 借记“长期应收款”科目, 按未担保余值, 借记“未担保余值”科目, 按融资租赁资产的公允价值(最低租赁收款额和未担保余值的现值之和), 贷记“融资租赁资产”科目, 按融资租赁资产的公允价值与账面价值的差额, 借记“营业外支出”科目或贷记“营业外收入”科目, 按发生的初始直接费用, 贷记“银行存款”等科目, 按其差额, 贷记“未实现融资收益”科目。

②采用递延方式分期收款销售商品或提供劳务等经营活动产生的长期应收款, 满足收入确认条件的, 按应收的合同或协议价款, 借记“长期应收款”科目, 按应收合同或协议价款的公允价值(折现值), 贷记“主营业务收入”等科目, 按其差额, 贷记“未实现融资收益”科目。涉及增值税的, 还应进行相应的处理。

③如有实质上构成对被投资单位净投资的长期权益，被投资单位发生的净亏损应由本企业承担的部分，在“长期股权投资”的账面价值减记至零以后，还需承担的投资损失，应以“长期应收款”科目中实质上构成了对被投资单位净投资的长期权益部分账面价值减记至零为限，继续确认投资损失，借记“投资收益”科目，贷记“长期应收款”科目。除上述已确认投资损失外，投资合同或协议中约定仍应承担的损失，确认为预计负债。

(2) 未实现融资收益的核算

企业分期计入租赁收入或利息收入的未实现融资收益，应通过“未实现融资收益”科目核算。本科目可按未实现融资收益项目进行明细核算。本科目期末贷方余额，反映企业尚未转入当期收益的未实现融资收益。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易

处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.47
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

27、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、和计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；计算机软件按 5 年分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

29、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、按照成本计量的投资性房地产及使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

30、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的租金、经营租入固定资产改良支出等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险等社会保险以及住房公积金等薪酬，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生职工薪酬负债，在与职工正式解除劳动关系或本集团正式提出并即将实施的不能单方面撤回裁减计划时，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的薪酬负债并计入当期损益，其中对超过一年予以支付薪酬负债，按同期一年期银行贷款基准利率为折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

33、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

35、股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

(1) 收入确认原则

本集团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，本集团在合同开始时，按照个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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货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列示。

(2) 本集团收入具体政策

1) 销售商品收入

本集团主要产品为钢筋混凝土管材和塑料管材，在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

对于依据销售合同为客户定制的管材产品，除满足以上条件外，还需同时满足以下条件：

- ① 公司已按销售合同规定的质量标准完成产品的生产并检验合格；
- ② 生产的管材产品已运至客户指定或销售合同规定的地点；
- ③ 产品经过客户或客户聘请的工程监理单位现场质量验收；
- ④ 客户招标的工程施工方已完成产品现场接收；
- ⑤ 客户内部工程管理部门和合同管理部门对上述已现场验收并接收的管材进行确认。

2) 提供劳务收入的确认和计量原则

本集团子公司水利设计院为客户提供的水利工程勘察设计业务通常涉及可行性研究、初步设计、技术实施图纸设计等多个阶段，根据合同约定内容分别为客户提供相应阶段的成果报告，子公司根据勘察设计工程类别不同，参照行业内各阶段工作量计算标准确定各阶段工作量比例，在向客户提供该阶段成果报告时视为该阶段履约进度完成，按照已完成的履约进度比例确认营业收入。

3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①发放贷款利息收入金额，按照款项贷出的时间和实际利率计算确定利息收入金额，实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率确认为当期收入。对于应收利息逾期 90 天后仍未收到的贷款暂停确认利息收入。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

37、政府补助

本集团的政府补助包括财政拨款、贷款贴息和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

财政拨款为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本集团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，确认递延所得税资产。

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2) 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3) 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本集团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。

6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人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；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本集团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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团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。

40、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

42、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	13%、6%、3%
城市维护建设税	应交增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%
教育费附加	应交增值税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁夏青龙管业集团股份有限公司	15%
宁夏青龙塑料管材有限公司	15%
青铜峡市青龙新型管材有限公司	15%
宁夏青龙水电安装工程有限公司	15%
陕西青龙管业有限责任公司	15%
甘肃青龙管业有限责任公司	15%
甘肃天源恒业水利工程有限公司	15%
宁夏青龙钢塑复合管有限公司	15%
天津海龙管业有限责任公司	15%

宁夏水利水电勘测设计研究院有限公司	15%
三河京龙新型管道有限公司	15%
宁夏青龙水泥制品检测有限公司	适用小微企业纳税标准
宁夏青龙智能节水有限公司	适用小微企业纳税标准
宁夏青源智水科技有限公司	适用小微企业纳税标准
银川银宁塑料管材有限公司	适用小微企业纳税标准
宁夏景源企业管理咨询有限责任公司	适用小微企业纳税标准
宁夏青龙咨询服务有限公司	适用小微企业纳税标准
内乡县庆隆商贸有限公司	适用小微企业纳税标准
唐山海龙管业销售有限公司	适用小微企业纳税标准
宁夏青龙营销策划有限公司	适用小微企业纳税标准

2、税收优惠

根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），本公司及部分子公司经主管税务机关审核符合西部大开发企业税收优惠条件，故本公司及子公司青龙塑管、新型管材、青龙水电、陕西青龙、甘肃青龙、天源恒业、钢塑复合管公司、水利设计院按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

根据宁夏回族自治区招商引资优惠政策（修订）（宁政法 2012 年 97 号），青龙塑管、钢塑复合管公司属于鼓励类的新办工业企业或者新上工业项目，除享受西部大开发的优惠税率外，从取得第一笔收入的纳税年度起，第 1 年至第 3 年免征企业所得税地方分享部分，第 4 年至第 6 年减半征收企业所得税地方分享部分。

子公司天津海龙于 2017 年 11 月 30 日取得国家重点支持的高新技术企业证书，按照《国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》（2018 年 23 号）规定，2018 年已经完成税务备案手续，自 2018 年起按 15% 税率计缴企业所得税，2020 年 12 月到期后，重新申请取得高新技术企业证书，继续按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

子公司三河京龙于 2021 年 9 月 18 日取得国家重点支持的高新技术企业证书，按照《国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》（2018 年 23 号）规定，按照 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

青龙检测、智能节水、青源智水、青龙咨询、庆隆商贸、营销策划、银宁塑管、景源咨询、唐山海龙符合小型微利企业纳税标准，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

除上述公司外，本集团其他子公司按 25% 税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	724,496.89	289,082.05

银行存款	209,800,877.94	305,248,321.34
其他货币资金	50,447,698.50	84,849,753.13
合计	260,973,073.33	390,387,156.52

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,000,000.00	121,500,000.00
其中：		
其他（理财产品）	26,000,000.00	121,500,000.00
其中：		
合计	26,000,000.00	121,500,000.00

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	941,350.00	941,350.00
合计	941,350.00	941,350.00

其他说明

无

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,725,428.78	8,627,132.07
商业承兑票据	12,709,316.63	13,143,197.36
合计	23,434,745.41	21,770,329.43

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	24,030,080.89	100.00%	595,335.48	2.48%	23,434,745.41	22,176,820.07	100.00%	406,490.64	1.83%	21,770,329.43
其中：										
银行承兑票据	10,725,428.78	44.63%		0.00%	10,725,428.78	8,627,132.07	38.90%		0.00%	8,627,132.07
商业承兑票据	13,304,652.11	55.37%	595,335.48	4.47%	12,709,316.63	13,549,688.00	61.10%	406,490.64	3.00%	13,143,197.36
合计	24,030,080.89	100.00%	595,335.48	2.48%	23,434,745.41	22,176,820.07	100.00%	406,490.64	1.83%	21,770,329.43

按组合计提坏账准备： 188,844.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,725,428.78		
商业承兑汇票	13,304,652.11	595,335.48	4.47%
合计	24,030,080.89	595,335.48	

确定该组合依据的说明：

组合一：银行承兑票据，根据历史信用损失经验，本集团所持有的银行承兑汇票信用损失风险极低，故通常情况下对未到期的票据不计提预期信用损失；对于到期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

组合二：商业承兑汇票，对于未到期的票据参照应收账款的预期信用损失率计提预期信用损失；对于逾期未能兑付的票据，评估预期信用损失率单项计提预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	406,490.64	188,844.84				595,335.48
合计	406,490.64	188,844.84				595,335.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,549,318.00
合计	5,549,318.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,632,611.26	
商业承兑票据	1,864,559.00	
合计	38,497,170.26	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,791,690,457.50	100.00%	257,096,387.79	14.35%	1,534,594,069.71	1,788,775,830.78	100.00%	244,346,549.82	13.66%	1,544,429,280.96
其中：										
账龄组合	1,791,690,457.50	100.00%	257,096,387.79	14.35%	1,534,594,069.71	1,788,775,830.78	100.00%	244,346,549.82	13.66%	1,544,429,280.96
关联方组合		0.00%					0.00%			
合计	1,791,690,457.50	100.00%	257,096,387.79	14.35%	1,534,594,069.71	1,788,775,830.78	100.00%	244,346,549.82	13.66%	1,544,429,280.96

按组合计提坏账准备：13,138,450.21

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,072,589,919.84	32,177,697.59	3.00%
1-2年	347,526,732.68	34,752,673.27	10.00%
2-3年	146,555,202.48	43,966,560.74	30.00%
3-4年	143,765,701.81	71,882,850.91	50.00%
4-5年	34,681,477.04	27,745,181.63	80.00%
5年以上	46,571,423.65	46,571,423.65	100.00%
合计	1,791,690,457.50	257,096,387.79	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,072,589,919.84
1至2年	347,526,732.68
2至3年	146,555,202.48
3年以上	225,018,602.50
3至4年	143,765,701.81
4至5年	34,681,477.04
5年以上	46,571,423.65
合计	1,791,690,457.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	244,346,549.82	13,138,450.21		568,612.24		257,096,387.79
合计	244,346,549.82	13,138,450.21		568,612.24		257,096,387.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	568,612.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁夏中采实业有限公司		340,757.00			否
陕西省水利建设管理局		221,537.24			否
陕西省石头河水电工程局		6,318.00			否
合计		568,612.24			

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏水利水电工程局有限公司	130,281,159.93	7.27%	4,927,575.06
中铁一局集团有限公司	96,880,698.61	5.41%	4,490,289.89
宁夏宁东水务有限责任公司	66,157,581.89	3.69%	2,901,454.94
宁夏盐环定水利水电工程有限公司	57,830,383.95	3.23%	1,734,911.52

内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	52,893,802.97	2.95%	4,630,467.97
合计	404,043,627.35	22.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	143,885,568.72	0.84%	141,782,775.97	83.01%
1 至 2 年	19,017,838.66	0.11%	26,259,800.45	15.38%
2 至 3 年	6,613,876.05	0.04%	1,481,892.32	0.87%
3 年以上	1,653,360.26	0.01%	1,269,280.08	0.74%
合计	171,170,643.69		170,793,748.82	

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

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
宁夏瀛海天琛建材有限公司	17,155,349.55	1-3 年	10.02%
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	11,953,900.00	1 年以内	6.98%
银川嘉利鑫商贸有限公司	10,525,237.34	1 年以内	6.15%
陕西中誉塑业科技股份有限公司	9,988,306.92	0-2 年	5.84%
安阳钢铁股份有限公司	7,442,553.06	1 年以内	4.35%
合计	57,065,346.87	—	33.34%

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,247.90	2,694,461.43
其他应收款	91,342,241.61	74,144,714.11
合计	91,343,489.51	76,839,175.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款应计利息	1,247.90	2,694,461.43
合计	1,247.90	2,694,461.43

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	4,555,777.41			4,555,777.41
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	2,605,043.84			2,605,043.84
2023年6月30日余额	7,160,821.25			7,160,821.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	66,675,024.21	50,513,772.86
备用金借款	30,308,407.55	18,142,981.12
保证金及押金	19,232,153.52	25,500,059.46
资产转让款	15,000,000.00	15,000,000.00
代扣各项社保费用	2,579,955.27	1,185,925.83
福建青龙往来款		4,978,617.00
合计	133,795,540.55	115,321,356.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	41,176,642.16			41,176,642.16
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,276,656.78			1,276,656.78
2023 年 6 月 30 日余额	42,453,298.94			42,453,298.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,989,752.67
1 至 2 年	12,345,524.61
2 至 3 年	16,500,780.64
3 年以上	38,959,482.63
3 至 4 年	7,415,080.18
4 至 5 年	4,833,836.79
5 年以上	26,710,565.66
合计	133,795,540.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	41,176,642.16	1,276,656.78				42,453,298.94
合计	41,176,642.16	1,276,656.78				42,453,298.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
包头市建龙管道有限责任公司	往来及代垫款	22,320,748.30	1-5 年以上	16.68%	18,385,122.55
宁夏民生房地产开发有限责任公司	股权认购款	15,000,000.00	2-3 年	11.21%	4,500,000.00
包头市青建水泥制品有限责任公司	往来及代垫款	5,416,546.76	4-5 年以上	4.05%	5,333,237.41
银川第一市政工程有限责任公司	往来及代垫款	3,537,158.75	1 年以内	2.64%	106,114.76
会宁引洮工程建设管理局	保证金及押金	2,775,736.74	5 年以上	2.07%	2,775,736.74
合计		49,050,190.55		36.65%	31,100,211.46

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	177,501,791.43	709,209.46	176,792,581.97	188,827,238.11	709,209.46	188,118,028.65

在产品	18,405,396.47		18,405,396.47	13,414,244.01		13,414,244.01
库存商品	437,709,625.12	2,939,563.03	434,770,062.09	366,000,589.75	2,939,563.03	363,061,026.72
合同履约成本	2,215,652.62		2,215,652.62			
劳务成本	29,211,998.21		29,211,998.21	25,605,286.31		25,605,286.31
合计	665,044,463.85	3,648,772.49	661,395,691.36	593,847,358.18	3,648,772.49	590,198,585.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	709,209.46					709,209.46
库存商品	2,939,563.03					2,939,563.03
合计	3,648,772.49					3,648,772.49

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	45,136,830.64	45,392,619.35
增值税留抵税额	18,409,625.71	2,248,123.90
预缴所得税	4,102,578.97	
预缴其他税金	1,347,485.56	867,083.36
抵债资产	73,656,479.73	86,244,129.16
一年内到期的债权投资	11,613,916.03	11,185,466.03
期末已背书或贴现未终止确认的应收票据		24,303,434.50
合计	154,266,916.64	170,240,856.30

其他说明：

抵债资产系子公司青龙小贷逾期贷款项账清收形成的资产，主要是房产及土地使用权，期末抵债资产原值 81,094,497.12 元，计提减值准备 7,438,017.39 元。

10、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款情况

发放贷款及垫款类别	期末余额		
	贷款本金	贷款减值准备	账面价值
按组合计提			
其中：保证贷款	79,174,555.68	75,956,560.32	79,174,555.68
抵押贷款	46,441,775.15	14,805,975.15	46,441,775.15
质押贷款	2,435,000.00	36,525.00	2,435,000.00
单项计提			
合计	128,051,330.83	90,799,060.47	37,252,270.36
发放贷款及垫款类别	期初余额		
	贷款本金	贷款减值准备	账面价值
按组合计提			
其中：保证贷款	82,393,413.49	77,319,153.87	5,074,259.62
抵押贷款	47,726,927.54	15,191,520.79	32,535,406.75
质押贷款	2,495,000.00	37,425.00	2,457,575.00
单项计提			
合计	132,615,341.03	92,548,099.66	40,067,241.37

(2) 贷款减值准备变动情况

减值准备计提方法	期初余额	本年计提	本年转回	本年核销及转出	期末余额
组合计提	92,548,099.66	-1,749,039.19			90,799,060.47
合计	92,548,099.66	-1,749,039.19			90,799,060.47

(3) 按组合计提的贷款减值准备情况

风险类别	期末余额			期初余额			计提比例 (%)
	账面余额		贷款减值准备	账面余额		贷款减值准备	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
正常类	2,435,000.00	1.90%	36,525.00	4,495,000.00	3.39	67,425.00	1.50
关注类	140,000.00	0.11%	4,200.00	140,000.00	0.11	4,200.00	3.00
次级类	48,945,065.09	38.22%	14,683,510.53	48,945,064.99	36.90	14,683,519.42	30.00
可疑类	1,141,102.00	0.89%	684,661.20	3,105,802.00	2.34	1,863,481.20	60.00
损失类	75,390,163.74	58.87%	75,390,163.74	75,929,474.04	57.26	75,929,474.04	100.00
合计	128,051,330.83	—	90,799,060.47	132,615,341.03	—	92,548,099.66	—

11、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
银川市第七、九污水处理厂项目	11,000,000.00	7.79%	7.79%	2023年10月13日	11,000,000.00	7.79%	7.79%	2023年10月13日
合计	11,000,000.00				11,000,000.00			

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中： 未实现融资收益	-47,769.09		-47,769.09	-97,878.87		-97,878.87	
股权转让款	1,072,758.31		1,072,758.31	1,022,648.53		1,022,648.53	
合计	1,072,758.31		1,072,758.31	1,022,648.53		1,022,648.53	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
甘肃山丹青龙节水管业有限责任公司	8,383,927.74										8,383,927.74	
小计	8,383,927.74										8,383,927.74	
合计	8,383,927.74										8,383,927.74	

其他说明

无

14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

基金投资	67,699,392.80	71,295,172.34
股权投资	58,094,342.90	58,094,342.90
合计	125,793,735.70	129,389,515.24

其他说明：

无

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,719,368.62			88,719,368.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	88,719,368.62			88,719,368.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,564,007.71			17,564,007.71
2. 本期增加金额	2,068,801.02			2,068,801.02
(1) 计提或摊销	2,068,801.02			2,068,801.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,632,808.73			19,632,808.73
三、减值准备				
1. 期初余额	2,350,348.33			2,350,348.33
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,350,348.33			2,350,348.33
四、账面价值				
1. 期末账面价值	66,736,211.56			66,736,211.56
2. 期初账面价值	68,805,012.58			68,805,012.58

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	455,575,744.51	462,413,094.37
合计	455,575,744.51	462,413,094.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	434,066,327.85	632,408,800.84	32,744,436.54	31,594,650.44	1,130,814,215.67
2. 本期增加金额	1,620,638.33	22,540,864.94	714,899.71	680,845.07	25,557,248.05
(1) 购置	1,620,638.33	12,654,226.84	714,899.71	680,845.07	15,670,609.95
(2) 在建工程转入		9,886,638.10			9,886,638.10
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		12,510,655.98		1,143,285.86	13,653,941.84
(1) 处置或报废		12,510,655.98		1,143,285.86	13,653,941.84
4. 期末余额	435,686,966.18	642,439,009.80	33,459,336.25	31,132,209.65	1,142,717,521.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	214,633,416.75	397,869,958.88	29,886,737.55	25,996,655.60	668,386,768.78
2. 本期增加金额	9,621,805.84	19,888,988.55	769,690.39	1,336,071.61	31,616,556.39
(1) 计提	9,621,805.84	19,888,988.55	769,690.39	1,336,071.61	31,616,556.39
3. 本期减少金额		11,780,814.84		1,095,085.48	12,875,900.32
(1) 处置或报废		11,780,814.84		1,095,085.48	12,875,900.32
4. 期末余额	224,255,222.59	405,978,132.59	30,656,427.94	26,237,641.73	687,127,424.85
三、减值准备					
1. 期初余额		14,352.52			14,352.52
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		14,352.52			14,352.52
四、账面价值					
1. 期末账面价值	211,431,743.59	236,446,524.69	2,802,908.31	4,894,567.92	455,575,744.51
2. 期初账面价值	219,432,911.10	234,524,489.44	2,857,698.99	5,597,994.84	462,413,094.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,444,691.55	83,852,464.20
合计	144,444,691.55	83,852,464.20

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型管材公司砂石料棚建设工程	2,478,987.08		2,478,987.08	2,454,883.65		2,454,883.65
宁夏水利研发大厦项目	99,815,453.15		99,815,453.15	81,397,580.55		81,397,580.55
广东青龙基建及厂区建设工程	41,196,411.97		41,196,411.97			
其他零星项目	953,839.35		953,839.35			
合计	144,444,691.55		144,444,691.55	83,852,464.20		83,852,464.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	---------	-------------	----------	------

										额		
新型 管材 公司 砂石 料棚 建设 工程		2,454,883.65	24,103.43			2,478,987.08						其他
宁夏 水利 研发 大厦 项目		81,397,580.55	18,417,872.60			99,815,453.15						其他
广东 青龙 基建 及厂 区建 设工 程			51,083,050.07	9,886,638.10		41,196,411.97						其他
其他 零星 项目			953,839.35			953,839.35						其他
合计		83,852,464.20	70,478,865.45	9,886,638.10		144,444,691.55						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

18、使用权资产

单位：元

项目	土地租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,812,070.36	1,812,070.36
2. 本期增加金额		

3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,812,070.36	1,812,070.36
二、累计折旧		
1. 期初余额	497,308.76	497,308.76
2. 本期增加金额	254,525.88	254,525.88
(1) 计提	254,525.88	254,525.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	751,834.64	751,834.64
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,060,235.72	1,060,235.72
2. 期初账面价值	1,314,761.60	1,314,761.60

其他说明：

无

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	168,426,038.61	2,514,150.95		8,275,849.14	179,216,038.70
2. 本期增加金额	30,387,510.27			-390,447.22	29,997,063.05
(1) 购置	30,387,510.27			-390,447.22	29,997,063.05
(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	198,813,548.88	2,514,150.95		7,885,401.92	209,213,101.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	34,293,704.58	906,344.24		5,564,603.56	40,764,652.38
2. 本期增加 金额	2,208,972.64	108,758.16		432,351.87	2,750,082.67
(1) 计 提	2,208,972.64	108,758.16		432,351.87	2,750,082.67
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	36,502,677.22	1,015,102.40		5,996,955.43	43,514,735.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	162,310,871.66	1,499,048.55		1,888,446.49	165,698,366.70
2. 期初账面 价值	134,132,334.03	1,607,806.71		2,711,245.58	138,451,386.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
设计院综合信息管理平台开发	587,264.14							587,264.14
合计								

其他说明

无

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
水利设计院	89,466,741.71					89,466,741.71
合计	89,466,741.71					89,466,741.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

水利设计院商誉系本公司于 2019 年以 239,324,785.80 元的对价收购水利设计院 81.28% 的股权，购买日取得水利设计院经公允价值调整后的账面净资产份额为 149,858,044.09 元，差额形成合并商誉。

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

本报告期初对包含商誉的资产组预计未来现金流量现值进行了评估，商誉减值测试采用的方法为现金流折现法，未来现金流量按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量测算，现值计算采用的折现率为 11.10%，经测算包含商誉的资产组预计未来现金流量的现值为 23,988.00 万元，高于包含商誉的资产组的账面价值 12,878.48 万元，经减值测试，该项商誉不存在减值情形。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
天然气初装费	131,084.15		46,264.56		84,819.59
临时用地使用费	428,940.00	304,400.00	313,052.51		420,287.49
办公室装修费	71,815.78		63,482.52		8,333.26
合计	631,839.93	304,400.00	422,799.59		513,440.34

其他说明

无

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	305,677,597.47	45,138,367.69	291,665,948.94	44,036,534.58
内部交易未实现利润	25,886,727.92	3,883,009.19	26,999,866.57	4,049,979.99
递延收益	24,518,606.33	3,677,790.95	24,945,186.33	3,741,777.95
交易性金融资产				
股份支付	780,550.00	117,082.50	3,469,111.12	520,366.67
都市圈项目房屋建筑物一次性费用化纳税调增	12,438,893.93	1,865,834.09	12,438,893.93	1,865,834.09
合计	369,302,375.65	54,682,084.42	359,519,006.89	54,214,493.28

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	7,592,947.44	1,138,942.11	7,930,411.79	1,189,561.78
固定资产评估增值	1,157,625.47	173,643.82	1,302,328.66	195,349.30
金融资产公允价值变动收益	2,609,197.72	391,379.66	2,609,197.72	391,379.66
房屋建筑物加速折旧	3,510,026.64	526,504.00	2,458,204.40	368,730.66
购入税法规定可一次性抵扣的固定资产	111,108,952.57	16,666,342.88	122,064,372.24	18,309,655.83

合计	125,978,749.84	18,896,812.47	136,364,514.81	20,454,677.23
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		54,682,084.42		54,214,493.28
递延所得税负债		18,896,812.47		20,454,677.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,398,490.23	28,624,694.52
可抵扣亏损	132,133,330.41	115,145,642.77
合计	163,531,820.64	143,770,337.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		2,539,139.02	
2023 年	2,752,925.98	2,752,925.98	
2024 年	23,251,622.38	23,251,622.38	
2025 年	4,545,341.19	4,545,341.19	
2026 年	16,690,060.18	16,690,060.18	
2027 年	84,893,380.68	65,366,554.02	
合计	132,133,330.41	115,145,642.77	

其他说明

无

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	150,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	383,636,950.00	293,305,300.00
保理融资	40,400,000.00	49,626,424.27
应付未付利息		422,461.10
合计	654,036,950.00	523,354,185.37

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		30,000,000.00
银行承兑汇票	8,993,470.00	41,416,882.90
合计	8,993,470.00	71,416,882.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	123,027,084.93	99,785,217.55
设备款	20,267,488.94	38,218,705.80
材料款	116,014,603.05	120,938,411.00
劳务费	4,199,068.34	99,760,262.15
运杂费	15,839,223.34	33,890,065.94
服务费	93,350,947.12	22,419,214.36
合计	372,698,415.72	415,011,876.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏朔源电力设计咨询有限公司	6,354,936.62	服务费
宁夏瀛海天琛建材有限公司	4,820,905.53	材料款
宁夏回族自治区电力设计院有限公司	3,914,150.94	服务费
福建宏宇工程管理有限公司	3,065,846.73	服务费
扬州智水物联网有限公司	3,505,713.56	设备款
丁磊	2,764,767.06	工程款
杭州赢天下建筑有限公司	2,500,000.00	工程款
天津市滨海新区胜平建材经营部	2,241,274.53	材料款
合计	29,167,594.97	

其他说明：

无

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	172,273,451.04	89,078,595.01
1 年以上	63,735,849.60	63,702,291.50
合计	236,009,300.64	152,780,886.51

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

28、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,629,302.40	126,093,552.65	165,585,112.95	51,137,742.10
二、离职后福利-设定提存计划	357,510.37	8,163,055.95	8,209,406.73	311,159.59
合计	90,986,812.77	134,256,608.60	173,794,519.68	51,448,901.69

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,771,121.19	112,585,499.78	152,416,462.31	32,940,158.66
2、职工福利费	267,896.00	3,898,828.06	3,967,445.72	199,278.34
3、社会保险费	108,598.83	4,945,316.50	5,013,468.62	40,446.71
其中：医疗保险费	100,441.30	4,485,325.82	4,546,880.91	38,886.21
工伤保险费	8,157.53	430,420.23	435,648.72	2,929.04
生育保险费		29,570.45	30,938.99	-1,368.54
4、住房公积金	195,305.78	1,974,979.96	1,926,142.01	244,143.73
5、工会经费和职工教育经费	17,286,380.60	2,688,928.35	2,261,594.29	17,713,714.66
合计	90,629,302.40	126,093,552.65	165,585,112.95	51,137,742.10

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	346,025.53	7,898,356.43	7,942,412.50	301,969.46
2、失业保险费	11,484.84	264,699.52	266,994.23	9,190.13
合计	357,510.37	8,163,055.95	8,209,406.73	311,159.59

其他说明

无

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,290,121.44	76,519,283.60
企业所得税	4,473,228.87	13,607,094.64
个人所得税	1,915,353.96	5,926,957.54
城市维护建设税	938,103.30	4,646,709.74
教育费附加	476,589.68	2,422,160.41
地方教育费	317,817.54	1,609,891.03
城镇土地使用税	1,011,465.79	1,138,330.70
房产税	463,217.05	442,564.19
残疾人就业保障金	320,443.90	765,549.40
水利建设基金	554,737.66	781,826.88
资源税	32,289.00	74,338.56
印花税	508,934.49	878,292.22
环境保护税	41,242.96	34,779.95
耕地占用税	-1,019,609.60	
合计	24,323,936.04	108,847,778.86

其他说明

无

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		2,940,320.98
其他应付款	124,664,286.74	150,527,502.97
合计	124,664,286.74	153,467,823.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,940,320.98
合计		2,940,320.98

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	13,818,542.34	8,498,882.14
备用金及代垫款	18,955,365.02	13,376,848.67
外部单位往来款	52,738,640.46	85,030,661.70
股权投资款	473,181.75	2,930,000.00
尚未支付的各项费用	38,678,557.17	40,691,110.46
合计	124,664,286.74	150,527,502.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏新科青龙管道有限公司	9,662,644.01	外部单位往来款
陈力红	3,393,080.00	外部单位往来款
甘肃建业水利水电工程有限公司	2,443,331.89	外部单位往来款
赵道岭	2,311,865.90	备用金及代垫款
湖北润琪生态实业有限公司	2,000,000.00	外部单位往来款
合计	19,810,921.80	

其他说明

无

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	15,050,875.00
一年内到期的租赁负债	490,565.86	490,565.86
合计	35,490,565.86	15,541,440.86

其他说明：

无

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	28,983,750.69	12,057,647.55
期末已背书未终止确认的应收票据		24,303,434.50
合计	28,983,750.69	36,361,082.05

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	29,000,000.00	30,000,000.00
合计	29,000,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,417,746.65	1,453,530.00
未确认的融资费用	-323,538.21	-115,161.31
重分类至一年内到期的非流动负债	-490,565.86	-490,565.86
合计	603,642.58	847,802.83

其他说明：

无

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦费	1,794,700.00	1,794,700.00	
合计	1,794,700.00	1,794,700.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,599,339.66	1,000,000.00	1,923,040.79	26,676,298.87	财政拨款
合计	27,599,339.66	1,000,000.00	1,923,040.79	26,676,298.87	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地出让金返还款	9,992,486.66						9,992,486.66	与资产相关
青铜峡市发改局混凝土压力管道检测实验室项目引导资金	2,331,666.33			185,000.00			2,146,666.33	与资产相关
经济技术开发区管委会土地补助款	10,958,520.00			116,580.00			10,841,940.00	与资产相关
土方回填工程补助款	2,250,000.00			125,000.00			2,125,000.00	与资产相关
科技创新专项资金	66,666.67						66,666.67	与资产相关
土地出让金返还奖励	2,000,000.00			329,420.00			1,670,580.00	与资产相关
固定资产投资奖励金额		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

其他说明：

注 1：子公司天津海龙 2010 年根据汉沽政函[2008]104 号文件收到天津市汉沽区人民政府返还的土地出让金 1,300 万元，按取得的土地使用权年限分 50 年摊销，摊销期自 2008 年 12 月开始。

注 2：子公司新型管材 2012 年根据青工业商务发[2012]104 号文件收到新材料基地基础设施补助资金 700 万元，该项目已于 2012 年 7 月投入生产，对此项政府补助产生的递延收益按相关资产预计使用年限分 10 年摊销，摊销期自 2012 年 7 月开始。

注 3：本公司根据 2017 年自治区服务业发展引导资金投资计划（第一批）通知于 2019 年收到混凝土压力管道及其他输水管道检验检测装备建设项目资金 370 万元，该项目设备于 2019 年投入使用，对此项政府补助产生的递延收益按相关资产预计使用年限分 10 年摊销，摊销期限自 2019 年 8 月开始。

注 4：子公司青龙塑管 2018 年 10 月与银川经济技术开发区管理委员会签订国家级经济技术开发区项目投资合同书，于 2019 年 8 月收到塑料管材及节水灌溉生产研发基地项目土地补助款 1,165.80 万元，按取得的土地使用权年限分 50 年摊销，摊销期自 2019 年 8 月开始。

注 5：子公司青龙塑管根据中共银川经济技术开发区工作委员会、银川经济技术开发区管理委员会联席会议纪要【2019】2 号文件收到厂区场地土方回填补助款 250 万元，按相关资产预计使用年限分 10 年摊销，摊销期自 2022 年 1 月开始。

注 6：子公司天津海龙 2013 年根据津滨经信发【2013】56 号文件收到滨海新区工业技术改造专项资金 80 万元，该项目已于 2013 年 10 月投入生产，对此项政府补助产生的递延收益按相关资产预计使用年限分 10 年摊销，摊销期自 2013 年 11 月开始。

注 7：子公司设计院根据与银川阅海湾中央商务区管理委员会签订的银川阅海湾中央商务区项目入区协议书取得固定资产投资奖励 200 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，水利研发大厦项目暂未投入使用，待投入使用后，按照相关资产预计使用年限进行摊销。

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	334,992,000.00						334,992,000.00

其他说明：

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	810,981,568.37			810,981,568.37
其他资本公积	26,684,987.46	780,550.00		27,465,537.46
（1）被投资单位其他权益变动	124,026.07			124,026.07
（2）未行权的股份支付	26,560,961.39	780,550.00		27,341,511.39
合计	837,666,555.83	780,550.00		838,447,105.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	11,077,650.68			11,077,650.68
合计	11,077,650.68			11,077,650.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	811,589.30							811,589.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	11,441.80							11,441.80
现金流量套期储备	800,147.50							800,147.50
其他综合收益合计	811,589.30							811,589.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,740,718.82	1,789,761.10	1,511,076.03	3,019,403.89
合计	2,740,718.82	1,789,761.10	1,511,076.03	3,019,403.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	164,138,392.60	2,226,363.92		166,364,756.52
合计	164,138,392.60	2,226,363.92		166,364,756.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	982,722,704.23	909,592,250.00
调整后期初未分配利润	982,722,704.23	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,769,151.58	168,217,330.53
减：提取法定盈余公积	2,226,363.92	35,059,252.30
应付普通股股利	65,697,360.00	60,027,624.00
期末未分配利润	928,568,131.89	982,722,704.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	817,135,883.11	593,986,068.63	992,022,173.47	735,963,737.60
其他业务	2,913,585.77	831,939.30	4,925,095.44	2,067,168.87
合计	820,049,468.88	594,818,007.93	996,947,268.91	738,030,906.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司销售管道业务属于在某一时点履行义务，本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，并由购买方确定签收作为控制权转移的时点，确认收入；

设计院与客户签订的合同以勘测设计类、咨询类为主，设计类合同按照发包方要求分阶段交付成果，主要涵盖可研、初设、技施（含招标）、设计服务等阶段，并约定与阶段成果交付相应的资金支付条款，合同执行按照阶段性成果分别组织工作的，单项履约义务的成本可以单独计量，符合单项履约义务可以明确区分的条件，因此符合“在某一时点内履行的履约义务”的收入确认条件，在完成分阶段成果交付时分别确认每一阶段的收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 407,132,900.06 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,407,257.91	2,806,731.73
教育费附加	744,657.17	1,418,710.35
资源税	86,501.32	6,351.00
房产税	1,811,993.09	1,277,737.48
土地使用税	3,129,975.11	4,136,584.47
车船使用税	41,373.53	620,618.62
印花税	1,104,767.33	635,489.16
地方教育费	501,649.11	970,046.39
水利建设基金	1,207,585.55	1,228,354.85

环境保护税	25,376.59	14,347.76
耕地占用税	-1,019,609.60	1,405,169.60
土地增值税	104,963.15	
其他税费		301,336.98
合计	9,146,490.26	14,821,478.39

其他说明：

无

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,163,353.70	7,523,260.53
办公费	230,414.85	629,140.23
差旅费	928,118.87	1,236,534.47
业务经费	2,480,352.01	3,592,094.15
广告宣传费	1,025,848.69	874,593.91
修理费	297,489.39	40,130.89
租赁费	415,426.58	3,115,049.13
服务费	36,186,673.91	15,491,547.91
保函费	1,531,279.08	860,774.16
劳动保护费	73.50	
商业保险费	16,393.78	3,170.98
安装费		798,991.26
检测费	82,049.65	62,715.56
折旧费	217,713.14	177,588.95
招标投标费用	591,075.00	3,073,563.09
其他	169,179.36	274,752.79
合计	50,335,441.51	37,753,908.01

其他说明：

无

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,724,642.45	57,626,014.99
办公费	3,521,160.42	4,566,154.20
折旧费	13,077,539.08	13,978,516.16
资产摊销	2,695,045.30	2,123,188.42
差旅费	2,266,324.22	941,019.42
业务招待费	2,998,568.22	1,756,113.83
修理费	722,289.16	2,833,707.26
租赁费	2,194,432.00	1,179,470.40
运输费	2,789,606.75	1,233,933.33
咨询服务费	7,734,093.43	5,675,269.20
诉讼费	1,311,316.24	
股份支付费用	780,550.00	1,734,555.56
广告宣传费	1,766,475.27	
其他税金	633,454.09	1,299,950.67

顾问中介费	760,951.90	999,432.57
信息技术服务费	697,583.48	
其他	4,769,855.81	5,074,596.03
合计	106,443,887.82	101,021,922.04

其他说明

无

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	285,714.50	53,320.73
人工费	6,782,928.44	7,124,263.71
办公费	47,396.91	37,875.53
燃料和动力费	397,394.50	514,036.23
直接材料	9,213,862.31	21,469,935.02
维修保养试验检测费	798,766.65	214,698.56
折旧费	852,320.69	721,428.96
咨询服务费	737,631.98	515,951.56
业务招待费	84,707.48	30,583.00
运杂费	3,788.83	53,436.91
其他	118,381.12	135,301.89
合计	19,322,893.41	30,870,832.10

其他说明

无

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,633,202.61	9,626,927.90
减：利息收入	1,960,693.23	1,790,923.84
加：其他支出	1,334,932.23	1,939,896.94
合计	11,007,441.61	9,775,901.00

其他说明

无

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	756,000.00	1,248,150.00
政府补助项目	5,902,153.37	4,627,179.13
个税手续费返还	795,109.98	

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,696,473.16	929,185.25
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		2,843,107.21
债权投资在持有期间取得的利息收入	404,198.11	953,208.56
权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,833,772.91	5,040,481.12
处置权益工具投资取得的投资收益		470,000.00
合计	6,934,444.18	10,235,982.14

其他说明

无

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-15,639,956.48	-32,047,015.30
合计	-15,639,956.48	-32,047,015.30

其他说明

无

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十三、其他	474,301.29	
合计	474,301.29	

其他说明：

无

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,242,788.49	5,331,426.18
其中：抵债资产处置收益	1,262,949.96	
其中：固定资产处置收益	-20,161.47	5,331,426.18

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得		308,001.09	
与企业日常活动无关的政府 补助	61,615.13		61,615.13
违约赔偿收入	59,521.85		59,521.85
罚款净收入		3,190.40	
无法支出款项		1,455.17	
其他利得	17,329.81	135,914.97	17,329.81
合计	138,466.79	448,561.63	138,466.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

无

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失		51,411.34	
对外捐赠	100,000.00	325,475.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	731,382.35	116,447.33	731,382.35
违约金及罚款支出	213,200.00	231,375.02	213,200.00
税收滞纳金及罚款	686,036.88	-335,514.06	686,036.88
其他损失	109,815.42	80,014.29	109,815.42
合计	1,840,434.65	469,208.92	1,840,434.65

其他说明：

无

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,065,367.47	12,079,372.44
递延所得税费用	-2,025,455.90	-9,301,351.39
合计	7,039,911.57	2,778,021.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,738,179.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,934,544.83
子公司适用不同税率的影响	-4,257,536.09
调整以前期间所得税的影响	3,817,338.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,062,472.01
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	-427,666.13
研发费用加计扣除	3,705,646.61
所得税费用	7,039,911.57

其他说明

无

58、其他综合收益

详见附注 40、其他综合收益

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,410,391.99	6,627,179.13
利息收入	1,960,693.23	1,790,923.84
备用金及往来款	24,822,934.04	56,643,537.88
保证金及押金	35,880,125.49	47,306,349.10
受限资金差额	51,273,681.94	
合计	120,347,826.69	112,367,989.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	3,163,063.77	7,770,595.46
广告宣传费	4,123,658.13	1,289,705.70
办公差旅费	9,555,032.32	5,064,521.90
业务经费	3,633,191.38	8,173,014.56
修理费	745,575.96	590,484.21
研发费用	3,778,354.96	1,253,065.02

保证金、备用金及往来款	72,099,983.79	78,965,775.53
服务费	52,556,218.40	7,422,502.81
手续费	1,334,932.23	799,896.94
捐赠支出	100,000.00	325,475.00
罚款支出	686,036.88	-335,514.06
租赁费	3,296,644.71	3,850,228.72
其他支出		2,667,113.16
合计	155,072,692.53	117,836,864.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益收到的资金	1,019,969.67	
合计	1,019,969.67	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还股权转让保证金		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
区外分公司外部借款	2,621,000.00	
其他		771,521.67
合计	2,621,000.00	771,521.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
区外分公司外部借款还款	970,000.00	2,743,651.84

合计	970,000.00	2,743,651.84
----	------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,698,267.74	51,269,374.71
加：资产减值准备	15,165,655.19	32,047,015.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,685,357.41	50,863,706.18
使用权资产折旧	254,525.88	
无形资产摊销	2,750,082.67	2,518,362.91
长期待摊费用摊销	422,799.59	1,998,338.68
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）	-1,242,788.49	-5,331,426.18
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	731,382.35	116,447.33
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,633,202.61	9,626,927.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,934,444.18	-10,235,982.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-467,591.14	-9,196,046.01
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,557,864.76	-105,305.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-71,197,105.67	-99,512,186.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,530,797.00	-74,909,223.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,687,804.61	-74,840,067.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-77,277,122.41	-125,690,063.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	237,693,692.06	238,124,679.11
减：现金的期初余额	315,834,093.31	315,035,643.09
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	-78,140,401.25	-76,910,963.98

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,693,692.06	315,834,093.31
其中：库存现金	724,496.89	289,082.05
可随时用于支付的银行存款	209,800,877.94	305,248,321.34
可随时用于支付的其他货币资金	27,168,317.23	10,296,689.92
三、期末现金及现金等价物余额	237,693,692.06	315,834,093.31

其他说明：

无

61、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：

无

62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,279,381.27	履约保函保证金、承兑汇票保证金、质押借款
固定资产	10,686,751.87	甘肃青龙借款抵押
无形资产	2,722,774.15	甘肃青龙借款抵押
合计	36,688,907.29	

其他说明：

无

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2022 年科技专项金融资金	252,000.00	其他收益	252,000.00
青年拔尖人才考核经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
2022 年度中小企业创新发展示范企业表彰奖励金额	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发费用财政后补助	2,678,193.00	其他收益	2,678,193.00
2022 年一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
2022 年上半年企业购买大宗原材料贷款贴息补贴	99,700.00	其他收益	99,700.00
银川市学术技术带头人培养对象经费	8,000.00	其他收益	8,000.00
防控补贴	83,500.00	其他收益	83,500.00
2021 年度自治区规上工业企业新增研发费用奖励资金	244,600.00	其他收益	244,600.00
自治区质量贡献奖奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
银川市 2023 制造业企业融资租赁补贴资金	153,900.00	其他收益	153,900.00
2022 年下半年工业企业购买大宗商品原材料补贴奖励资金	106,000.00	其他收益	106,000.00
供应链企业税收奖补	31,063.00	其他收益	31,063.00
科技局补助	140,000.00	其他收益	140,000.00
2021 高新技术企业科技计划项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
青龙管材国家高新技术企业奖补资金	742,000.00	其他收益	742,000.00
民乐县高质量发展先进工业企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
民乐县人社局 2022 年 10-12 月就业见习补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
民乐县财政局县域经济发展贡献奖奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
民乐县均衡性转移支付强科技奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
中小企业创新引导计划奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
困难就业人员社保补贴	7,697.37	其他收益	7,697.37
吴忠市主辅分离试点建设补助资金	19,000.00	其他收益	19,000.00
递延收益摊销	756,000.00	其他收益	756,000.00
银川市金凤区财政局固资投资奖励	1,000,000.00	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

64、其他

无

八、合并范围的变更

1、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：

（1）本期设立子公司

本期因新增增加广东青龙管业有限公司一家二级子公司、因新增增加宁夏青龙营销策划有限公司一家二级子公司、因新增增加内蒙古青龙管道有限公司一家二级子公司；

（2）本期注销子公司

本期因注销减少宁夏恒睿企业管理咨询有限公司、宁夏青龙管业销售有限公司两家二级子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
二级子公司						
青龙塑管	宁夏银川	宁夏银川	工业制造	89.13%		非同一控制下企业合并
阜康青龙	新疆阜康	新疆阜康	工业制造	100.00%		投资设立
三河京龙	河北三河	河北三河	工业制造	93.08%		非同一控制下企业合并
天津海龙	天津汉沽区	天津汉沽区	工业制造	100.00%		投资设立
新型管材	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	工业制造	82.22%		投资设立
安阳青龙	河南安阳	河南安阳	工业制造	100.00%		投资设立
陕西青龙	陕西咸阳	陕西咸阳	工业制造	100.00%		投资设立
甘肃青龙	甘肃张掖	甘肃张掖	工业制造	50.63%		投资设立
青龙小贷	宁夏银川	宁夏银川	小额贷款	100.00%		投资设立
青龙检测	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	商品检测	100.00%		投资设立
湖北青龙	湖北襄阳	湖北襄阳	工业制造	100.00%		投资设立
乌苏青龙	新疆塔城	新疆塔城	工业制造	100.00%		投资设立
智能节水	宁夏银川	宁夏银川	工业制造	100.00%		投资设立
青龙水电	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	工程安装	100.00%		非同一控制下企业合并
青源智水	宁夏银川	宁夏银川	工业制造	63.98%		投资设立
广西青龙	广西百色	广西百色	工业制造	100.00%		投资设立
水利设计院	宁夏银川	宁夏银川	专业技术服务业	77.24%		非同一控制下企业合并
钢塑复合管	宁夏银川	宁夏银川	工业制造	93.91%		投资设立
青龙泰源	山西吕梁	山西吕梁	工业制造	50.50%		投资设立
哈密青龙	新疆哈密	新疆哈密	工业制造	100.00%		投资设立
广东青龙	广东湛江	广东湛江	工业制造	100.00%		投资设立
内蒙青龙管道	内蒙古通辽	内蒙古通辽	建筑安装业	100.00%		投资设立
营销策划	宁夏银川	宁夏银川	商务服务	100.00%		投资设立
三级子公司						
河南塑管	河南安阳	河南安阳	工业制造		87.04%	投资设立
唐山海龙	河北唐山	河北唐山	工业制造		100.00%	投资设立
天源恒业	甘肃张掖	甘肃张掖	工程安装		100.00%	投资设立

庆隆商贸	河南内乡	河南内乡	商品销售		100.00%	投资设立
银宁塑管	宁夏银川	宁夏银川	工业制造		100.00%	投资设立
景源咨询	宁夏银川	宁夏银川	咨询服务		100.00%	投资设立
青龙咨询	宁夏银川	宁夏银川	商务服务		66.55%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青龙塑管	10.87%	1,289,748.22	2,056,600.00	21,377,994.71
三河京龙	6.92%	-149,155.49		2,843,425.16
甘肃青龙	49.38%	4,130,014.66	3,724,237.50	48,848,687.39
新型管材	17.78%	1,608,522.70		27,343,116.78
水利设计院	22.76%	-1,268,502.20	5,284,173.45	81,986,356.36
青源智水	36.02%	-16,205.67		3,191,189.03
钢塑复合管公司	6.09%	1,364,933.77		13,339,029.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

青龙塑管	485,603,366.23	153,829,962.02	639,433,328.25	422,900,690.79	16,626,765.87	439,527,456.66	445,799,176.48	158,858,921.45	604,658,097.93	378,431,959.77	17,235,235.79	395,667,195.56
三河京龙	82,295,390.11	29,248,902.43	111,544,292.54	69,001,195.41	1,453,138.10	70,454,333.51	86,116,474.89	30,111,948.06	116,228,422.95	71,529,899.61	1,453,138.10	72,983,037.71
甘肃青龙	175,801,789.52	25,645,792.73	201,447,582.25	101,477,145.01	1,038,447.88	102,515,592.89	206,303,064.57	27,399,044.83	233,702,109.40	134,487,715.93	1,104,143.81	135,591,859.74
新型管材	462,325,051.08	62,616,745.96	524,941,797.04	365,468,319.32	4,035,747.31	369,504,066.63	332,483,720.08	67,268,619.63	399,752,339.71	248,950,472.84	4,407,219.07	253,357,691.91
水利设计院	342,718,951.11	141,957,825.40	484,676,776.51	220,839,742.19	4,312,585.93	225,152,328.12	441,345,402.93	124,978,448.61	566,323,851.54	282,017,775.05	3,384,911.08	285,402,686.13
青源智水	10,732,830.35	47,425.59	10,780,255.94	1,575,147.93	0.00	1,575,147.93	11,170,154.79	59,194.71	11,229,349.50	1,979,256.78		1,979,256.78
钢塑复合管公司	341,990,428.77	23,686,704.48	365,677,133.25	225,397,752.68	3,201,386.77	228,599,139.45	170,637,952.52	25,386,687.55	196,024,640.07	78,335,627.27	3,453,212.90	81,788,840.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青龙塑管	186,423,465.42	11,834,969.22	11,834,969.22	-27,534,580.64	557,832,013.40	59,444,901.43	59,444,901.43	10,519,689.52
三河京龙	18,804,866.52	-2,155,426.21	-2,155,426.21	1,451,369.45	92,035,948.46	-2,471,230.76	-2,471,230.76	3,113,367.80
甘肃青龙	58,756,777.13	8,363,739.70	8,363,739.70	8,915,227.76	225,861,159.97	16,428,205.92	16,428,205.92	-14,244,124.48
新型管材	79,278,155.54	9,047,940.21	9,047,940.21	-5,906,142.86	299,901,308.51	44,960,953.32	44,960,953.32	6,750,674.06
水利设计院	116,347,491.75	-3,733,755.02	-3,733,755.02	-72,657,278.65	326,611,897.70	22,642,666.27	22,642,666.27	33,844,356.12
青源智水	0.00	-44,984.71	-44,984.71	154,504.99	1,495,412.85	-2,549.61	-2,549.61	-223,119.16
钢塑复合管公司	132,813,593.54	22,407,193.90	22,407,193.90	-23,374,219.60	478,057,307.03	37,298,121.73	37,298,121.73	25,767,520.84

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

无

(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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
甘肃山丹青龙节水管业有限责任公司	甘肃山丹县	甘肃山丹县	工业制造	11.11%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

(2) 信用风险

于 2023 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团

金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,000,000.00		125,793,735.70	151,793,735.70
（2）权益工具投资			125,793,735.70	125,793,735.70
（4）其他（理财产品）	26,000,000.00			26,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	26,000,000.00		125,793,735.70	151,793,735.70
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据是股票市场的实时价格。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁夏青龙投资控股有限公司	宁夏银川市高新开发区	商业贸易	1,854.95 万元	21.28%	21.28%
陈家兴				9.08%	9.08%

本企业的母公司情况的说明

宁夏青龙投资控股有限公司（原名称为宁夏和润贸易发展有限责任公司）由陈家兴等本集团股东投资设立，注册资本 1,854.95 万元，陈家兴持有宁夏青龙投资控股有限公司 50.37% 的股权。

本企业最终控制方是陈家兴。

其他说明：

（1）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
宁夏青龙投资控股有限公司	18,549,500.00			18,549,500.00

（2）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例

宁夏青龙投资控股有限公司	71,300,654.00	71,300,654.00	21.28	21.28

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容”。

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“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,616,760.00	1,101,977.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

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

授予日权益工具公允价值的确定方法	股东会召开当日或最近一个交易日收盘价作为授予日公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予日激励股份总额

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,327,141.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	780,550.00

其他说明

经本公司 2019 年度第三次临时股东大会决议通过，本公司通过实施第一期员工持股计划对参与职工进行股权激励，激励股权标的股份为本公司回购本公司股份持有的库存股 7,456,000 股，以每股 4.50 元的价格转让给第一期员工持股计划。库存股于 2019 年 12 月 9 日完成非交易过户，完成激励股权授予，授予日激励股权公允价值与转让价格的差额 24,977,600.00 元为股份支付总成本。根据第一期员工持股计划方案，持股计划存续期 5 年，自授予日后分 4 期根据考核指标完成情况解锁用于员工业绩考核奖励，本公司对股份支付费用根据员工服务期为权重分摊计入各期职工薪酬费用。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

(1) 水利设计院员工持股计划

本公司于 2019 年 12 月 31 日与水利设计院 107 位在职骨干员工共同签署的有限合伙企业合伙协议，成立了三家员工持股平台企业，用以认购水利设计院新增注册资本，根据水利设计院与三家员工持股平台企业签订的增资协议，三家持股平台公司以每股 16.3 元的价格认购水利设计院增发股份 120.30 万元，其中分配给在职员工认购股份为 110.80 万元；此项构成股份支付事项，股份支付费用确认情况如下：

项目	内容
授予日	2020 年 1 月 1 日
授予日授予职工股份总额	1,108,000.00
授予日权益工具公允价值的确定方法	2019 年青龙管业股权收购价格（30 元/股）
授予日权益工具公允价值总额	33,240,000.00
授予股份实际收到的对价	18,060,400.00
授予日股份支付费用总额	15,179,600.00
股份支付费用摊销期限	在职工剩余法定工作年限内摊销
本年摊销的股份支付费用	1,457,081.63
其中：归属于本公司的	982,218.73
归属于少数股东的	474,862.90
累计摊销的股份支付费用	4,371,244.89
其中：归属于本公司的	3,014,369.68
归属于少数股东的	1,356,875.21

项目	内容
尚需摊销的股份支付费用	10,808,355.11

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团的经营分部包括本公司及子公司青龙塑管、青龙水电、阜康青龙、三河京龙、天津海龙、新型管材、安阳青龙、陕西青龙、甘肃青龙、湖北青龙、乌苏青龙、广西青龙、广东青龙、钢塑复合管、哈密青龙、水利设计院、青龙小贷、青龙检测、青龙智能、青源智水等经营机构，其中青龙检测、青龙智能、青源智水、营销策划、山西泰源等因无经营业务或经营较少，将其合并归类为其他公司。

- ① 分部收入，是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入，但不包括利息收入、股利收入、按权益法核算的长期股权投资形成的投资收益和营业外收入；
- ② 分部费用，是指可归属于分部的对外交易费用和对其他分部交易费用，不包括利息费用、按权益法核算的长期股权投资形成的投资损失、与本集团整体相关的管理费用和其他费用、营业外支出和所得税费用；
- ③ 分部利润（亏损），是指分部收入减去分部费用后的余额；
- ④ 分部资产，是指分部经营活动使用的可归属于该分部的资产，但不包括递延所得税资产；
- ⑤ 分部负债，是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债，不包括递延所得税负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本公司	青龙塑管	青龙水电	阜康青龙	三河京龙	天津海龙	新型管材	安阳青龙	陕西青龙	甘肃青龙	湖北青龙	乌苏青龙	广西青龙	广东青龙	钢塑复合管	哈密青龙	水利设计院	青龙小贷	其他	分部间抵销	合计	
营业收入	345,609,853.34	186,423,465.42	12,728,630.65	502,840.04	18,048,665.52	27,992,509.9	79,211,554.9	30,211,816.6	14,636,122.5	58,756,777.13	2,871,778.87	4,385,108.39	11,561,934.20		13,281,359.354		11,634,749.175	1,221,214.01	1,885,693.07	-226,027,411.49	820,049,468.88	
其中：对外交易收入	335,467,895.11	181,708,568.43	12,728,630.65	502,840.04	18,053,219.39	27,992,509.9	20,863,720.72	1,026,443.50	14,623,937.4	46,720,247.6	2,720,535.82		3,493,856.36		57,117,705.61		11,634,749.175	1,221,214.01			-	820,049,468.88
分部间交易收入	10,141,958.23	4,714,896.99			29,954.13		79,211,554.92	29,297,381.6	13,185.1	12,847,523.7	15,243.05	4,385,108.39	8,067.84		75,695,879.3				1,885,693.07	-226,027,411.49		
营业费用	348,996,895	175,587,918.28	14,291,682.6	2,081,860.87	21,156,697.3	30,736,364	69,371,053	31,745,550.5	15,067,883	50,415,052.2	7,343,177.11	7,107,964.40	12,094,660.65	1,996,379.73	10,928,969.532	15,846.24	11,928,931.03	1,364,002.10	3,873,776.62	-227,124,008.34	795,232,376.12	
营业利润（	-3,386,28	10,835,486	-1,563,50	-1,579,02	-2,351,70	-2,743,28	9,341,00	-1,318,876	-43,087	8,341,471	-4,4739	-2,72,85	-53,2726	-1,996,379	23,523,898	-15,846	-2,941,82	-14,788	-1,988,14	1,096,596	24,817,092	

亏损)	5.61	.44	4.61	0.83	3.21	5.55	01	3.39	58	61	8.24	6.01	45	9.73	.22	24	1.28	09	4.55	85	.76
资产总额	3,824,482,865.58	631,009,648.85	10,562,260.70	14,325,607.80	10,952,378.11	16,767,040.33	52,486,438.60	14,723,296.42	80,151,815.3	19,733,159.75	87,393,928.3	81,600,349.88	76,517,498.8	98,657,714.1	36,521,301.53	3,967,804.65	47,752,948.54	21,249,300.79	36,443,457.6	3,350,899.485	4,020,705,367.99
负债总额	1,542,799,287.17	435,867,170.69	93,129,417.6	10,299,356.87	69,001,954.1	92,263,926.56	36,468,319.32	13,580,883.20	72,214,689.01	10,477,145.01	13,972,509.2	11,486,714.55	71,142,085.5	50,679,784.9	22,397,752.68	12,031,000.00	22,383,974.19	2,964,912.80	8,991,488.04	-	1,594,724,218.83
补充信息																					
折旧和摊销费用	6,982,350.75	5,380,005.70	44,099.97	1,035,820.81	1,180,148.82	2,735,342.29	4,205,514.36	3,441,449.92	2,353,001.01	1,476,490.90	522,348.02	1,135,795.30	2,210,511.25	6,630.94	1,808,223.75		1,921,794.94		45,481.82		37,112,765.55
资本性支出	91,104,355.04	8,519,015.00		21,842,650.00	1,390,037.00	1,160,933.11	1,675,409.34	2,221,351.46	51,476,065.00	11,950,000.00	1,386,065.00	17,894,375.00	15,791,520.00	37,021,807.57	2,814,784.84	3,090,434.50	52,691,233.9		20,600.00	59,681,170.50	14,478,361.785
折旧和摊销以外的非现金费用	9,639,536.31	30,578,149.9	47,374,981.81	69,995,948.93	18,551,193.045	1,441,240.45	12,165,010.01	29,175,070.07	57,061,292.015	1,678,014.15	-29,089.26	20,583,600.00	13,957,754.00	66,954,644.00	1,707,742.01	10,984,712.00	3,405,376.91	37,809,416.00	4,378.65		15,165,655.19

(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

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,646,684,530.15	100.00%	113,270,096.54	6.88%	1,533,414,433.61	816,690,106.85	100.00%	104,060,594.15	12.74%	712,629,512.70
其中：										
账龄组合	829,674,330.52	50.38%	113,270,096.54	13.65%	716,404,233.98	816,361,693.10	99.96%	104,060,594.15	12.75%	712,301,098.95
关联方组合	817,010,199.63	49.62%		0.00%	817,010,199.63	328,413.75	0.04%			328,413.75
合计	1,646,684,530.15	100.00%	113,270,096.54	6.88%	1,533,414,433.61	816,690,106.85		104,060,594.15		712,629,512.70

按组合计提坏账准备：9,653,492.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	508,910,343.79	15,267,310.31	3.00%
1-2 年	166,132,816.98	16,613,281.70	10.00%
2-3 年	44,876,561.02	13,462,968.31	30.00%
3-4 年	79,731,721.35	39,865,860.68	50.00%
4-5 年	9,811,059.17	7,848,847.34	80.00%
5 年以上	20,211,828.21	20,211,828.21	100.00%

合计	823,674,330.52	113,090,096.54	
----	----------------	----------------	--

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,325,920,543.42
1 至 2 年	166,132,816.98
2 至 3 年	44,876,561.02
3 年以上	109,754,608.73
3 至 4 年	79,731,721.35
4 至 5 年	9,811,059.17
5 年以上	20,211,828.21
合计	1,646,684,530.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	104,060,594.15	9,653,492.39		443,990.00		113,270,096.54
合计	104,060,594.15	9,653,492.39		443,990.00		113,270,096.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	443,990.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
宁夏中采实业有限公司		340,757.00			否
陕西省石头河水电工程局		6,318.00			否
陕西省水利建设管理局		96,915.00			否
合计		443,990.00			

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青铜峡市青龙新型管材有限公司	277,420,396.66	16.85%	
宁夏水利水电工程局有限公司	121,401,124.06	7.37%	4,641,930.30
宁夏青龙钢塑复合管有限公司	110,532,792.76	6.71%	
宁夏青龙塑料管材有限公司	105,659,401.05	6.42%	
乌苏青龙管业有限责任公司	99,442,052.97	6.04%	
合计	714,455,767.50	43.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	27,123,543.92	27,123,543.92
其他应收款	129,227,742.65	269,998,229.80
合计	156,351,286.57	297,121,773.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利		9,573,059.50
账龄一年以上的应收股利	27,123,543.92	17,550,484.42
合计	27,123,543.92	27,123,543.92

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宁夏水利水电勘测设计研究院有限公司	27,123,543.92	1-3 年		否
合计	27,123,543.92			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来及代垫款	35,650,398.57	29,345,112.94
备用金借款	8,003,763.00	2,517,419.04
保证金及押金	3,601,241.65	7,285,133.35
代扣各项社保费用	48,315.09	
合并范围内关联方往来款	103,347,901.92	252,288,398.13
合计	150,651,620.23	291,436,063.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	21,437,833.66			21,437,833.66
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-13,956.08			-13,956.08
2023年6月30日余额	21,423,877.58			21,423,877.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	125,276,854.21
1至2年	2,019,272.05
2至3年	2,764,644.51
3年以上	20,590,849.46
3至4年	776,982.15
4至5年	2,296,997.36
5年以上	17,516,869.95
合计	150,651,620.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	21,437,833.66	-13,956.08				21,423,877.58
合计	21,437,833.66	-13,956.08				21,423,877.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三河京龙新型管道有限责任公司	关联方往来款	37,147,533.22	1 年以内	24.66%	
宁夏青龙水电安装工程有限公司	关联方往来款	22,195,473.02	1 年以内	14.73%	
包头市建龙管道有限责任公司	往来及代垫款	22,046,494.27	0-5 年	14.63%	18,345,601.61
宁夏青龙塑料管材有限公司	关联方往来款	17,980,334.13	1 年以内	11.94%	
河南青龙塑料管业有限公司	关联方往来款	16,271,644.40	1 年以内	10.80%	
合计		115,641,479.04		76.76%	18,345,601.61

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,290,152,15 4.41		1,290,152,15 4.41	1,260,632,15 4.41	23,900,000.0 0	1,236,732,15 4.41
对联营、合营企业投资	8,383,927.74		8,383,927.74	8,383,927.74		8,383,927.74
合计	1,298,536,08 2.15		1,298,536,08 2.15	1,269,016,08 2.15	23,900,000.0 0	1,245,116,08 2.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
新型管材	37,000,000 .00					37,000,000 .00	
青龙检测	200,000.00					200,000.00	
青龙塑管	144,036,53 2.44					144,036,53 2.44	
青源智水	5,150,000. 00					5,150,000. 00	
青龙水电	37,900,000 .00					37,900,000 .00	
青龙小贷	300,000,00 0.00					300,000,00 0.00	
阜康青龙	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
三河京龙	38,118,100 .67					38,118,100 .67	
天津海龙	100,000,00 0.00					100,000,00 0.00	
陕西青龙	10,000,000 .00					10,000,000 .00	
甘肃青龙	25,451,750 .00					25,451,750 .00	
安阳青龙	20,000,000 .00					20,000,000 .00	

湖北青龙	100,000,000.00					100,000,000.00	
乌苏青龙	10,000,000.00					10,000,000.00	
广西青龙	10,000,000.00					10,000,000.00	
钢塑复合管	93,500,000.00		2,930,000.00			90,570,000.00	
青龙销售	3,000,000.00		3,000,000.00				
青龙智能	4,700,000.00					4,700,000.00	
宁夏恒睿	100,000.00		100,000.00				
青龙泰源		5,050,000.00				5,050,000.00	
广东青龙		50,400,000.00				50,400,000.00	
哈密青龙		4,000,000.00				4,000,000.00	
水利设计院	247,575,771.30					247,575,771.30	
合计	1,236,732,154.41	59,450,000.00	6,030,000.00		0.00	1,290,152,154.41	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
甘肃山丹青龙节水管业有限责任公司	8,383,927.74									8,383,927.74	
小计	8,383,927.74									8,383,927.74	
合计	8,383,927.74									8,383,927.74	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	335,362,879.33	291,136,807.95	495,267,705.88	391,595,089.82
其他业务	10,246,974.01	3,084,728.47	189,147,448.96	203,864,753.34
合计	345,609,853.34	294,221,536.42	684,415,154.84	595,459,843.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司销售管道业务属于在某一时点履行约义务，本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，并由购买方确定签收作为控制权转移的时点，确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 179,294,833.75 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	33,105,878.36	9,573,059.50
处置长期股权投资产生的投资收益	1,047,225.67	-9,410,467.92
债权投资在持有期间取得的利息收入	404,198.11	953,208.56
权益工具投资在持有期间取得的投资收益	2,833,772.91	5,040,481.12
处置权益工具投资取得的投资收益		470,000.00
合计	37,391,075.05	6,626,281.26

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,242,788.49	详见本报告“第十节、财务报告/七、合并报务报表项目注释”/49、资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,452,210.39	详见本报告“第十节、财务报告/七、合并报务报表项目注释”/58、政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	404,198.11	债权投资利息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,530,246.07	金融资产投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,660,205.98	营业外收支
减：所得税影响额	2,147,026.98	
少数股东权益影响额	655,475.90	
合计	11,166,734.20	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.60%	0.0411	0.0411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0078	0.0078

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无