

公司代码：603856

公司简称：东宏股份

# 山东东宏管业股份有限公司 2018 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅“第四节 经营的情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	124

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、东宏股份	指	山东东宏管业股份有限公司
东宏集团	指	公司控股股东，山东东宏集团有限公司
华晨成长	指	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）
华鸿创业	指	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）
博德投资	指	山东博德投资有限公司
东方成长	指	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）
东宏成长	指	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）
凯诺管业	指	山东凯诺管业有限公司
中通塑业	指	山东中通塑业有限公司
东宏管道	指	山东东宏管道工程有限公司
东方新材料	指	山东东方新材料有限公司
PE 钢丝管材	指	钢塑复合型管材，以聚乙烯包覆高强度钢结构芯层通过挤出成型方法生产而成，包括钢丝网骨架聚乙烯复合管材、钢丝网增强聚乙烯复合管材
PE 管材	指	以聚乙烯为原材料生产而成的管材
涂塑管材	指	钢塑复合型管材，以钢管为基体，内外表面熔接塑料防腐层
PVC 管材	指	以聚氯乙烯为原材料生产而成的管材
PE	指	聚乙烯，一种高分子化学产品，生产塑料管材的原料
PP	指	聚丙烯，一种高分子化学产品
HDPE	指	高密度聚乙烯，生产塑料管材的主要原材料
管件	指	将管材连接成管路的零件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东东宏管业股份有限公司
公司的中文简称	东宏股份
公司的外文名称	Shandong Donghong Pipe Industry Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	DHPI
公司的法定代表人	倪立营

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪立营	寻金龙
联系地址	山东省曲阜市东宏路1号	山东省曲阜市东宏路1号
电话	0537-4640989	0537-4640989

传真	0537-4641788	0537-4641788
电子信箱	zqb@dhguanye.com	zqb@dhguanye.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	749,943,844.89	602,657,670.24	24.44
归属于上市公司股东的净利润	79,652,079.33	74,917,516.24	6.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,110,879.19	60,840,507.38	18.52
经营活动产生的现金流量净额	-113,626,625.26	10,218,662.94	-1,211.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,476,091,061.08	1,432,928,751.75	3.01
总资产	1,807,906,275.58	1,726,020,102.16	4.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.51	-39.22
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.51	-39.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.28	0.31	-9.68
加权平均净资产收益率(%)	5.48%	8.36%	减少 2.88 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.96%	6.79%	减少 1.83 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》等相关规定，本报告期基本每股收益按总股本 256,414,600 股计算，上年同期基本每股收益按总股本 147,912,000 股计算。

2、上述数据以合并报表数据填列。

### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 九、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	58,806.82	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,562,423.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨		

认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,169,940.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,419,374.40	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,661,454.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,330,800.02	
合计	7,541,200.14	

## 十一、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务

公司业务主要是从事各类塑料管道的研发、生产、销售及服务，致力于为客户提供一体化的管道配套产品及系统解决方案，是国内塑料管道行业产品系列化、生产规模化、经营品牌化的实力企业之一。公司建有三大智能化管材、管件、新材料生产基地，主要产品为 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件和涂塑管材管件等，主要应用于市政基础设施建设、燃气、工矿、化工、电力热力、居民住宅等领域，是南水北调、跨海工程、高速公路、高速铁路建设工程、民生饮用水工程、机场管网建设、输卤工程、一带一路等国家重点工程主要供应商之一。

##### （二）经营模式

###### 1、采购模式

公司的采购模式是根据生产需求的主、辅材料、大型设备等制定的，主要分为询价、比价采购和招标采购。合同计划部根据订单情况、生产计划，结合原材料库存情况制定采购计划，采购计划中列明采购物品或劳务的名称、规格型号、数量、质量技术要求、估计价值、用途、品牌、设备配件、设备生产厂家、设备类型、使用部位等，供应部负责采购计划的执行。

其中，生产使用的主要原、辅材料，采取比价采购制度。选择合格的供应商进行报价，确定性价比最高的供应商，经公司逐层审批后，下达采购单并与其签订采购合同。

大宗原材料、大型设备一般采取招标采购方式，招标委员会总负责人为招标过程中的第一负责人，负责组织招标小组、审核供应部制定招标技术标准、招标公告和文件。供应部将公开发布招标信息并邀请供应商参加竞标，招标完成并经公司审批后，供应部负责发布中标通知书并签订采购合同。

采购物资到达后，质量管理部对采购物资进行检验，检验不合格的物资根据《质量管理制度》的规定，由采购人员负责联系供应商，商议退换货事宜。

###### 2、生产模式

公司主要采用订单式生产，即对大部分产品根据客户订单进行生产，对小部分标准规格产品进行一定的储备。当公司营销中心接到订单后，首先通过内部系统查询库存情况，若该产品存货储备充足则直接安排发货。特殊规格产品向制造中心报送生产订单，由生产部门根据情况制定生产计划并安排生产。

###### 3、销售模式



公司的销售模式主要是直接参与客户或工程的招投标，中标后进行商务谈判并签订合同，货款结算方式大多按照合同约定分期付款。一般合同约定付款方式为货到验收后一段时间内（根据工程进度）分批付款，留 5%-10%为质保金，1-2 年支付。

公司对于经销商及其他个别零散客户、新客户，一般采取款到发货或货到收款的信用政策，有效杜绝赊销风险。

### （三）行业情况说明

#### 1、行业现状

国内塑料管道行业，经历产业化高速发展阶段后，增速逐渐放缓。根据预测，“十三五”（2016-2020）期间，塑料管道生产量将继续保持增长。预计 2018 年年产量可达 1598 万吨，中国目前仍为全球塑料管道生产和应用的最大国家。

行业内规模较大、总体质量较好的企业发展速度加快，并开始将目光转向国际市场，以“一带一路”沿线国家为目标，争夺国际市场资源，规模小、总体水平低的企业发展出现困难，甚至有部分企业已停产或转产。

#### 2、竞争格局/态势

区域性产能集中，验证行业集中度提升。目前，规模生产企业主要集中在广东、浙江、山东，三地的生产能力、产量之和已接近全国总量的一半。

行业整合空间巨大。目前国内较大规模的塑料管道生产企业 3000 家以上，年生产能力超过 3,000 万吨，其中，年生产能力 1 万吨以上的企业约 300 家，有 20 家以上企业的年生产能力已超过 10 万吨。塑料管道行业集中度越来越高，但前二十位的销售量仅达到行业总量的 44%，行业仍有集中趋势。

#### 3、发展趋势

根据中国塑协塑料管道专委会交流会资料显示，中国天然气发展与改革方面：“十三五”期间，天然气管道干线长度将达到 12 万公里，管输能力将达到 4000 亿立方米/年，将进一步加强区域管网联络线建设，提高管网互联互通程度。

煤改气主要采取包括锅炉整治，散煤治理，违法“小散乱污”企业整治和农村煤改气等多项措施，力争到 2020 年能增加天然气使用量 650 亿立方米，工程所需的设备、材料包括各类燃气输送管道的需求量将保持增长势头；城镇燃气管网，新建燃气管道 13.7 万公里，改造市政燃气管网 3.1 万公里，改造庭院燃气 3 万公里，共计 19.8 万公里，平均每年 4 万公里。

市政管网建设规划方面：“十三五”期间，城市（含县城）市政管网建设 73.21 万公里，平均每年新建约 14.5 万公里。

农村排水发展方面：通过配套完善、升级改造、新建扩建、加强管理等方式，全面提高农村

供水安全保障能力和水平，到 2020 年，初步建立“从源头到龙头”的农村供水安全工程和运行管护体系，使广大农村居民饮用水更加方便、安全、可靠。

城市市政基础设施方面：到2020年我国常住人口城镇化率将达到60%左右，城市公共供水普及率达到95%，县城公共供水普及率达到85%，将城乡自来水一体化水平提高33%，公共供水管网漏损率控制在10%以内，城市建成区20%以上面积达到海绵城市建设要求，地级及以上城市建成区实现污水全搜集、全处理，黑臭水体控制在10%以内，城市污水处理率达到95%，县城污水处理率达到85%，缺水城市再生水利用率达到20%以上，地级及以上城市污泥无害化处置率达到90%，达到国家节水型城市标准要求，推进排涝防涝设施达标建设，实现小雨不积水，大雨不内涝，水体不黑臭，热岛有缓解。

工程建设任务及投资方面：对近年新建配套完善水处理、消毒灯设施，对2004年以前建设的老旧工程实施更新改造。统筹县域工程布局，通过新建、联网和管网延伸等方式，推进城乡一体和跨乡村规模化供水发展。国家投资约300-500亿元，地方政府及社会投资约1000亿元以上。

工矿市场发展方面：2018年以来工矿业市场行情稳中向好，工矿行业继续处于结构调整、优化升级时期。与此相适应，中国矿业指数以温和上升为主基调，没有出现大幅震动。中国国土资源经济研究院与中国矿业报联合发布的中国矿业行业指数显示：煤炭行业指数、有色金属行业指数、油气行业指数、黑色金属行业指数同比和环比均为正值，走势较好。总体来说，我国工矿业市场仍然属于结构调整但稳中向好的趋势将会延续。

国内市场对塑料管材的需求量未来可能以每年20%以上的速度继续增长，由于我国不断加快现代化城市建设步伐，加强城市污水资源化处理，在城建给排水系统，城市建筑采暖系统，供水、排污管，燃气、采暖管道，大口径埋管等的应用前景较为广阔。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （1）品牌优势

品牌建设作为企业的核心目标之一，从“工程管道 东宏智造”到“中国工程管道全产业链基地”的升级，企业品牌的核心价值观及理念得以延伸和提升；经过多年的经验总结、改进与市场开拓，“东宏”牌系列管道产品在塑料管道行业具有较高的知名度、美誉度及忠诚度；并先后获得国家级守合同重信用企业、中国 AAA 信用等级企业、省级企业技术中心、山东名牌产品、山东省著名商标、山东省消费者满意单位、济宁市市长质量奖等殊荣。公司依托“煤矿井下用管道”产品的市场优势以及领先的市场占有率，成功入选山东省首批制造业单项冠军企业；公司通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、测量管理体系、欧盟 CE 认证、节水认证、中国

环境标志、英国 WRAS 等多项体系及产品认证，使企业的品牌张力得以扩大。报告期内，公司与品牌管理咨询公司深度合作进行品牌策划与推广工作，均在同行业以及上下游企业得以传播和认同，进一步凸显品牌的影响力。

### （2）产品综合配套优势

公司从产品结构上形成了 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件、涂塑管材管件等系列化产品的配套生产能力，特别是在管道连接件方面，能够实现自我供给；在售后服务方面，下设全资子公司东宏管道提供技术培训、工程承包等全方位服务。相比之下，我国大部分塑料管道生产厂家生产规模小，产品单一，抵御市场结构性变化能力较小。

### （3）技术优势

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

1) 改性聚烯烃技术，是解决管道市场的不同应用需求的关键技术。公司具备钢塑复合管道用粘结树脂，煤矿、非煤矿山等工业管道用静电、阻燃、耐磨等材料的开发及制造能力，且在多项材料具备发明专利，具有独立知识产权；该类技术现已发展成熟且在市场上销售多年，在细分市场拥有较强的竞争优势。

2) 管道连接技术是公司又一核心技术，是公司在工程管道市场定位的基础与保障，同时具备发明、使用新型专利多项。

3) 钢丝网骨架聚乙烯管道是公司的拳头产品，经过多年的技术开发及生产经验的总结，突破了多层钢丝复合工艺技术使其满足市政、水利等工程管道的使用需求，特别是在长距离供水领域具备承压高、水头损失低、安装快捷等绝对优势。

4) 通过募投项目实施，淘汰落后产能及传统的管理方式，管道生产产能得到大幅提升，车间信息化技术覆盖整个合同计划链条，整体质量、效率得到提升。

### （4）市场优势

公司经过多年的市场积累，建立了直销与代销相结合的销售模式，形成了规范的销售管理体系。直销模式采用直接面向终端客户，减少中间环节，并拥有了较大规模的客户群体，如：神华集团有限责任公司、中国五矿集团公司、中国中铁股份有限公司、北控水务集团等大中型企业，并与其建立了良好的合作关系。参与建设了多项国家重点工程，例如：南水北调供水工程、一带一路沿线工程、甘肃引黄济临工程、京新高速公路（阿拉善盟境内）供水工程、蓬莱跨海引水工程、广西南宁机场管道系统等，提高了公司在行业内的知名度和市场认同度。

### （5）产业链优势

公司从产品结构上形成了 PE 钢丝管材管件、PE 管材管件、涂塑管材管件等系列化产品的配套生产能力，特别是在管道连接件方面，能够实现自我供给。为提升公司产品的综合竞争力，公司积极部署、规划，在产业链向上下游延伸，在上游领域，全资子公司东方新材料具备多种聚乙烯改性材料的核心技术，保障公司自身产品改性原材料供应的同时，配套销售其他塑料管道生产

厂家；在下游领域，全资子公司东宏管道同时具备压力管道安装、水利水电总承包、市政工程总承包资质，并配备了专业的工程施工技术队伍，能够为客户提供安装技术指导。相较于行业内大多数以代理销售为主的企业，在服务模式上进行了创新，减少了中间环节，提高了服务效率，具有较强的竞争优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司管理层根据年初设定的经营目标，坚持“质量、效益、稳健”的发展总基调，弘扬东宏人“白手起家、艰苦创业”精神，对外积极开拓市场，对内紧抓内控管理，实现营业收入 74,994.38 万元，同比增长 24.44%；归属于上市公司净利润为 7,965.21 万元，同比增长 6.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 7,211.09 万元，同比增长 18.52%。

报告期内，公司加大技术创新、优化产品结构、加强供应链协同管理，积极推进经营发展的质量变革、效率变革、动力变革。抓住新旧动能转换机遇，以新技术、新产品、新模式引领新市场，以差异化优势抢占新市场与空白市场。持续优化设备结构，引进德国、意大利等国家高端制造及在线监测设备。加大品牌推广投入，行业首家展示塑料管道创新发展历史的东宏智慧馆投入使用。与市场营销专家路长全合作，确立了“中国工程管道全产业链”品牌定位，进一步规范市场营销管理，加速工程管道品牌推广步伐。加强市场分析和策略管理，整合内外部优势资源，组建大客户中心工作组，为争取大额订单提供工具和平台。积极参与“一带一路”建设，先后销往巴基斯坦、澳大利亚、斯里兰卡、俄罗斯等国家。合同计划部严格把控订单合同履行，确保应收账款严格按合同回款。实施物资战略采购模式，上半年成功举办了首次供应商大会，深化与优质供应商双赢合作。切实向管理要效益，与管理咨询机构签订协议，优化制度流程，部门职能精准，工作更加高效。破解人才需求缺口，落实以往人才引用育留上的好经验、好做法，利用公司品牌优势、文化优势、区位优势、薪酬优势，明确人才引进，始终用学校式的教育，军队式的纪律，家庭式的温馨留用人才，得到了员工的认可。公司利用差异化创新思路，走高质量稳健发展之路。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	749,943,844.89	602,657,670.24	24.44
营业成本	575,719,345.13	454,695,279.49	26.62
销售费用	45,468,242.77	35,506,640.14	28.06

管理费用	44,785,604.58	31,254,393.39	43.29
财务费用	1,401,665.47	469,710.59	198.41
经营活动产生的现金流量净额	-113,626,625.26	10,218,662.94	-1,211.95
投资活动产生的现金流量净额	61,025,440.17	45,005,398.57	35.60
筹资活动产生的现金流量净额	8,636,418.34	11,118,300.93	-22.32
研发支出	18,501,682.41	11,735,159.74	57.66

营业收入变动原因说明:公司销售数量增长,营业收入增加。

营业成本变动原因说明:公司销售数量增长与原材料价格上涨,导致成本增加。

销售费用变动原因说明:公司销售数量增长导致销售费用增加。

管理费用变动原因说明:公司研发投入增加,管理费用增加。

财务费用变动原因说明:本期利息支出、手续费增加,财务费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司购买原材料、支付劳务支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财到期收回,导致投资活动产生的现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司银行借款还款规模较上年减少,净流出减少所致。

研发支出变动原因说明:主要是公司根据市场需要加大对研发的投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	71,338,632.01	3.95	117,466,326.29	6.81	-2.86	主要原因是本期支付较年初增加
应收票据	130,577,313.63	7.22	88,062,512.21	5.10	2.12	主要原因是本期收到的承兑汇票较年初增加
其他应收款	27,116,402.12	1.50	14,323,073.02	0.83	0.67	主要原因是本期支付的投标保证金较年初增加

存货	391,738,335.06	21.67	295,690,198.54	17.13	4.54	主要原因是本期备存原材料及库存商品增加
其他流动资产	161,306,802.78	8.92	263,203,000.34	15.25	-6.33	主要原因是本期购买理财产品较年初减少
短期借款	121,449,549.84	6.72	90,000,000.00	5.21	1.51	主要原因是本期银行借款较年初增加
其他应付款	24,485,326.35	1.35	16,934,047.40	0.98	0.37	主要原因是本期收到的保证金较年初有所增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	392,519.24	保函保证金
应收票据	31,393,938.59	质押贷款
固定资产	83,067,397.99	抵押保证
无形资产	75,773,380.23	抵押保证
应收账款	50,877,716.83	质押保证
合计	241,504,952.88	/

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

##### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	本期投入	累计投入	项目进度(%)	实际收益	资金来源
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	1,952.71	5,729.62	28.08	1,666.24	募集资金
年产 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	912.36	1,526.71	8.22	503.42	募集资金
研发中心商务中心、智慧体验馆工程	784.93	1,289.93	58.50	/	自筹资金
合计	3,650.00	8,546.26	/	2,169.66	/

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**
 适用  不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**
 适用  不适用

单位：万元

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润	主要经营活动
山东东宏管道工程有限公司	100.00	1,300.00	2,487.66	1,993.58	597.85	96.37	压力管道安装与服务
山东凯诺管业有限公司	100.00	10,000.00	6,950.98	6,579.66	1,025.39	5.78	塑料管材、管件制造、销售
山东东方新材料有限公司	100.00	3,300.00	11,869.95	3,307.77	4,226.03	119.59	塑料管材专用料制造、销售
山东中通塑业有限公司	100.00	1,000.00	1,940.03	1,471.97	17,578.77	126.47	化工原料、产品销售

**(七) 公司控制的结构化主体情况**
 适用  不适用

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

**(二) 可能面对的风险**
 适用  不适用

**(一) 原材料价格波动风险**

原材料价格波动是影响公司盈利水平的重要因素之一。我国聚乙烯原料主要产自石油化工业，供应较为充足，但受国际原油价格和国内供求关系的影响，一旦聚乙烯价格出现大幅波动，会给公司经营带来风险。

**(二) 存货资产减值风险**

报告期末，公司存货账面价值为 39,173.83 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 27.26% 和 21.67%。不排除市场形势变化导致未来库存产品和原材料价格下降，存货账面价值减值的风险。

**(三) 应收账款风险**

报告期末，公司应收账款净额为 61,494.10 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 42.79% 和 34.01%。尽管公司制定的信用政策适当，客户中绝大部分为信用良好的工矿类客户、给排水工程客户，但不排除因某些客户经营出现问题导致不能及时回收全部货款，出现坏账风险。

**(三) 其他披露事项**

适用  不适用

**第五节 重要事项**

**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 23 日

股东大会情况说明

适用  不适用

股东大会审议的议题全部通过。

**二、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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



### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

			份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本公司持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。本公司持有的公司股票在锁定期（包括延长的锁定期）满后的 24 个月内不减持。	个月内				
股份限售	倪立营	自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本人持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。本人持有的公司股票在锁定期（包括延长锁定期）满后的 24 个月内不减持。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 36 个月内	是	是			
股份限售	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	自公司股票上市交易之日起 12 个月（以下称“锁定期”）内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司于股票上市前已发行的股份。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 12 个月内	是	是			
股份限售	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）	自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 月内，不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 12 月内	是	是			
股份限售	曲阜东方成长股权投资基金（有限合伙）	自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 月内，不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 12 月内	是	是			
股份限售	曲阜东宏成长股权投资	自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 月内，不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股	2017 年 11 月 6 日，股票上市	是	是			

		企业（有限 合伙）	份，也不由公司回购该部分股份。	交易之日起 12 月内				
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承 诺								
其他对公司中小股东 所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司第二届董事会第十次会议和 2017 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘公司 2018 年度审计机构的议案》，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘用期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁) 涉及金额	诉讼(仲 裁)是否 形成预 计负债 及金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼 (仲 裁)审 理结 果及 影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况
东宏股份	乌鲁木齐市 中伟万融商 贸有限公司		买卖合 同纠纷	2014年12月11日,本公司向新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼。2015年3月3日,新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院对该案进行了开庭审理。2015年7月16日新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出(2015)乌中民二初字第31号《民事判决书》,要求被告支付全部货款及违约金。2015年8月1日被告向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起上诉。2015年12月16日,新疆维吾尔自治区高级人民法院作出(2015)新民二终字第252号《民事判决书》,驳回上诉,维持原判。2016年3月5日,本公司向法院申请强制执行,履行中。截至2018年6月30日尚欠20万元。	237.7731万 元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏股份	山西灵石天 聚鑫辉源煤 业有限公司		买卖合 同纠纷	2014年12月15日,山西省灵石县人民法院作出(2014)灵商初字第463号《民事判决书》,判决被告向原告支付138.07万元及其利息。2015年1月22日,本公司向法院	138.07万元		截至 2018年6 月30日		截至 2018年6 月30日

				申请强制执行，2015年5月20日，本公司与被申请人达成执行和解协议：被申请人应自2015年6月20日开始每月支付本公司30万元。未履行，执行无果。			尚未执行完毕。		尚未执行完毕。
东宏股份	山西煤炭运销集团赵屋煤业有限公司		买卖合同纠纷	2014年12月17日，山西省壶关县人民法院作出（2014）壶民初字第760号《民事调解书》，要求被告于2015年2月10日、2015年4月10日、2015年5月10日、2015年6月10日前分别还款20万元。2016年3月2日，本公司向法院申请强制执行，执行中。截至2018年6月30日尚欠24.7856万元。	142.1856万元		截至2018年6月30日尚未执行完毕。		截至2018年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	新疆嵘森水利建筑工程有限责任公司		买卖合同纠纷	2015年3月3日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出（2015）乌中民二初字第29号《民事调解书》，要求被告于2015年3月31日前支付50万元，2015年4月30日前支付50万元，2015年5月31日前支付100万元，2015年6月30日前支付113.8万元。2015年9月27日，本公司向法院申请强制执行，执行中。截至2018年6月30日尚欠42.245502万元。	313.8万元		截至2018年6月30日尚未执行完毕。		截至2018年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	新疆天发西山矿业有限责任公司、新疆龙煤能源有限责任公司		买卖合同纠纷	2015年4月16日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出（2015）乌中民二初字第76号《民事调解书》，要求被告2015年6-8月每月底前付款10万元，9-11月每月底前付款20万元，12月-16年3月每月底前付款30万元，2016年4月30日前支付余款38.2356万元。2015年12月13日，本公司向法院申请强制执行，执行中。截至2018年6月30日尚欠53.701945万元。	218.2356万元		截至2018年6月30日尚未执行完毕。		截至2018年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	山西盛特隆物资贸易有限公司		买卖合同纠纷	2015年8月3日，曲阜法院作出（2015）曲陵商初字第155号《民事判决书》，判决被告向本公司支付货款153.9106万元及违约金。2015年10月9日，本公司向法院申请强制执行。执行无果。	158.2374万元		截至2018年6月30日尚未执行完毕。		截至2018年6月30日尚未执行完毕。
东宏股份	大连日鑫塑料厂		买卖合同纠纷	2016年1月27日，曲阜法院作出（2015）曲商初字第456号《民事判决书》，判决被告向本公司支付125.23619万元货款及相应违约金。2016年3月17日，本公司向法院	125.23619万元		截至2018年6月30日		截至2018年6月30日

				申请强制执行。			执行完 毕。		执行完 毕。
东宏 股份	托克逊县雨 田煤业有限 责任公司		买卖合 同纠纷	2015年10月30日,新疆维吾尔自治区托克逊县人民法院作出(2015)托民二初字第134号《民事判决书》,判决被告向本公司支付货款201.198345万元及违约金5万元。2017年5月10日,本公司向法院申请强制执行,执行中。	201.19835 万元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏 股份	阜康市西沟 煤焦有限责 任公司		买卖合 同纠纷	2015年7月27日,新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1115号《民事调解书》,要求被告于2015年8月31日前、2015年11月30日前、2015年12月31日前、2016年1月31日前分别向本公司支付8,165元、300,000元、400,000元和480,026元。2015年9月26日,本公司向法院申请强制执行,执行中。	118.0026万 元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏 股份	贵州华隆煤 业有限公司、 贵州华隆煤 业有限公司新 华分公司		买卖合 同纠纷	2015年10月26日,贵州省六盘水市六枝特区人民法院作出(2015)黔六特民商初字第40号《民事判决书》,判决被告向本公司支付货款451.74098万元,支付逾期付款违约金5万元,共计456.74098万元。2016.10.7,本公司向法院申请强制执行。执行中。截至2018年6月30日尚欠447.18193万元。	451.74098 万元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏 股份	新疆富城矿 业投资有限 公司		买卖合 同纠纷	2015年11月12日,新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1430号《民事判决书》,判决被告向本公司支付货款152.7888万元及违约金3万元。2016.9.20,本公司向法院申请强制执行。执行中。截至2018年6月30日尚欠148.7888万元。	152.7888万 元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏 股份	重庆向融建 材有限公司、 徐福来、 崔勇、崔艳		买卖合 同纠纷	2015年12月18日,本公司向曲阜法院提起诉讼。2016年7月22日,曲阜法院开庭审理。2017年6月5日,曲阜法院作出判决:判决生效10日内支付货款325.379065万元及逾期付款违约金(按中国人民银行同期同类贷款基准利率为基础,参照逾期罚息利率标准计算至判决生效之日)。2017年8月5日申请强制执行,执行无果。	325.61163 万元		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。		截至 2018年6 月30日 尚未执行 完毕。
东宏	内蒙古鄂尔		买卖	2016年6月29日,伊金霍勒旗人民法院作出(2016)内	242.5924万		截至		截至

股份	多斯永煤矿业投资有限公司		合同纠纷	0627 民初 2738 号《民事调解书》，要求被告于 2016 年 9 月 29 日前给付原告 60 万元，2016 年 10 月 29 日给付原告 60 万，2016 年 11 月 29 日给付原告 60 万，2016 年 12 月 29 日给付原告 62.5924 万元。	元		2018 年 6 月 30 日已执行完毕。		2018 年 6 月 30 日已执行完毕。
东宏股份	胡长山		买卖合同纠纷	2016 年 8 月 24 日本公司向曲阜市人民法院提起诉讼，2016 年 10 月 21 日曲阜市人民法院出具（2016）鲁 0881 民初 2647 号《民事判决书》，要求被告于判决生效之日十日内支付原告货款 2,502,800 元及逾期付款违约金（按协议约定，从 2016 年 1 月 21 日起至本判决生效之日止）。2017 年 1 月 9 日，本公司向法院申请强制执行。	258.28 万元		截至 2018 年 6 月 30 日已执行完毕。		截至 2018 年 6 月 30 日已执行完毕。
东宏股份	宁夏英力特煤业有限公司		合同纠纷	2017 年 1 月 3 日本公司向曲阜法院提起诉讼，2017 年 1 月 19 日提出管辖权异议，2017 年 2 月 15 日裁定驳回。2017 年 5 月 26 日，曲阜法院开庭审理，作出（2017）鲁 0881 民初字第 46 号《民事判决书》，2017 年 11 月 26 日，本公司向法院申请强制执行。	1,339.23 万元		截至 2018 年 6 月 30 日尚未执行完毕。		截至 2018 年 6 月 30 日尚未执行完毕。
东宏股份	荆州贵红生物能源有限公司		合同纠纷	2017 年 10 月 9 日本公司向曲阜法院提起诉讼。2018 年 2 月 6 日曲阜市人民法院作出（2017）鲁 0881 民初 3038 号民事判决书：被告贵红公司十日内支付本公司货款 121.76448 万元及违约金（2017 年 6 月 1 日按日万分之五计算至付清之日），被告张小红、李善贵对债务承担连带清偿责任。本公司于 2018 年 6 月 5 日申请强制执行，执行无果。	121.76448 万元		截至 2018 年 6 月 30 日尚未执行完毕。		截至 2018 年 6 月 30 日尚未执行完毕。

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用



**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司及相关子公司专业从事塑料管道、管件的研发、生产和销售，采用的原辅料无毒、无污染，制造过程为物理加工过程，对环境的影响极小，因此不属于环境保护部门公布的重点排污单位，生产经营活动符合国家环境保护相关法律法规的规定，符合国家和地方环保要求。

在管理方面，公司成立专职的管理部门安全环保部，设置专职环保管理人员，全面负责公司及子公司环保各项工作的开展。

在日常生产中，公司及子公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等法律法规，自觉履行社会责任，通过 ISO14000 环境管理体系认证，开展清洁生产工作，识别环境风险源、环境污染源，有针对性采取管控措施，加强源头管控，强化环保设施运行管理等，保障公司环境质量。

报告期，公司生活污水、废气均按照国家相关要求进行处理，污染物排污总量均低于政府许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。

报告期，公司未发生过环境污染事故和环境影响事件。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	147,912,000	74.99			44,373,600		44,373,600	192,285,600	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	147,912,000	74.99			44,373,600		44,373,600	192,285,600	74.99
其中：境内非国有法人持股	123,849,500	62.79			37,154,850		37,154,850	161,004,350	62.79
境内自然人持股	24,062,500	12.20			7,218,750		7,218,750	31,281,250	12.20
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	49,330,000	25.01			14,799,000		14,799,000	64,129,000	25.01
1、人民币普通股	49,330,000	25.01			14,799,000		14,799,000	64,129,000	25.01
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	197,242,000	100			59,172,600		59,172,600	256,414,600	100

## 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

2018 年 5 月 22 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 197,242,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 59,172,600 股，转增后总股本为 256,414,600 股。公司已于 2018 年 6 月 25 日实施完成上述资本公积转增股本方案。

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

适用  不适用

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》等相关规定，本报告期基本每股收益按总股本 256,414,600 股计算，上年同期基本每股收益按总股本 147,912,000 股计算。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

#### 二、 股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,774
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
山东东宏集团 有限公司	29,804,850	129,154,350	50.37	129,154,350	无		境内非国 有法人
倪立营	7,218,750	31,281,250	12.20	31,281,250	无		境内自然 人
樟树市华晨成 长股权投资基金 (有限合伙)	2,625,000	11,375,000	4.44	11,375,000	无		境内非国 有法人
华鸿浦海	2,100,000	9,100,000	3.55	9,100,000	无		境内非国 有法人
何新海	6,230,031	6,230,031	2.43	0	未 知		境内自然 人
山东博德投资 有限公司	1,050,000	4,550,000	1.77	4,550,000	无		境内非国 有法人

张世居	3,950,974	3,950,974	1.54	0	未知	境内自然人
曲阜东方成长股权投资企业(有限合伙)	789,000	3,419,000	1.33	3,419,000	无	境内非国有法人
曲阜东宏成长股权投资企业(有限合伙)	786,000	3,406,000	1.33	3,406,000	无	境内非国有法人
陈仕春	2,259,244	2,259,244	0.88	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
何新海	6,230,031	人民币普通股	6,230,031			
张世居	3,950,974	人民币普通股	3,950,974			
陈仕春	2,259,244	人民币普通股	2,259,244			
华润深国投信托有限公司—润之信 25 期集合资金信托计划	1,221,450	人民币普通股	1,221,450			
华润深国投信托有限公司—润之信 56 期集合资金信托计划	1,127,530	人民币普通股	1,127,530			
南京雷奥投资管理有限公司—雷奥 2 期证券投资基金	539,370	人民币普通股	539,370			
石发铭	381,400	人民币普通股	381,400			
刘磊	355,810	人民币普通股	355,810			
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·银华 8 号集合资金信托计划	298,740	人民币普通股	298,740			
张吉志	262,300	人民币普通股	262,300			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 倪立营持有东宏集团 44.56% 的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.2% 的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100% 股权。</p> <p>2. 东方成长、东宏成长系公司高级管理人员及部分核心骨干人员成立的持有公司股份的有限合伙企业。其中倪立营持有东方成长 18.25% 的股份，持有东宏成长 20.23% 的股份。</p> <p>3. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	山东东宏集团有限公司	129,154,350	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
2	倪立营	31,281,250	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
3	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	11,375,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
4	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）	9,100,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
5	山东博德投资有限公司	4,550,000	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
6	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	3,419,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
7	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	3,406,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 倪立营持有东宏集团 44.56% 的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.2% 的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100% 股权。 2. 东方成长、东宏成长系公司高级管理人员及部分核心骨干人员成立的持有公司股份的有限合伙企业。其中倪立营持有东方成长 18.25% 的股份，持有东宏成长 20.23% 的股份。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形
闫存瑞	董事、董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于 2018 年 5 月 10 日收到董事、董事会秘书闫存瑞先生的书面辞职报告，闫存瑞先生因个人原因申请辞去公司董事、董事会秘书职务，其书面辞职报告自送达董事会之日起生效。闫存瑞先生辞去公司董事、董事会秘书后不再担任公司任何职务。由公司常务副总经理鞠恒山代行董事会秘书职责。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		71,338,632.01	117,466,326.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		130,577,313.63	88,062,512.21
应收账款		614,941,007.74	560,954,494.01
预付款项		40,067,054.53	43,921,570.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		27,116,402.12	14,323,073.02
买入返售金融资产			
存货		391,738,335.06	295,690,198.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		161,306,802.78	263,203,000.34

流动资产合计		1,437,085,547.87	1,383,621,174.71
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		245,850,709.50	217,031,093.19
在建工程		17,606,622.64	15,603,182.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,915,385.98	81,906,150.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,448,009.59	27,858,501.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,820,727.71	342,398,927.45
资产总计		1,807,906,275.58	1,726,020,102.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款		121,449,549.84	90,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		47,870,993.20	61,900,375.44
预收款项		20,738,312.79	16,759,983.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		33,126,348.62	41,145,983.98
应交税费		-1,837,614.75	3,248,529.57
应付利息		111,947.11	119625.00
应付股利		24,449,970.00	
其他应付款		24,485,326.35	16934047.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		270,394,833.16	230,108,545.19



<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		61,420,381.34	62,982,805.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,420,381.34	62,982,805.22
负债合计		331,815,214.50	293,091,350.41
<b>所有者权益</b>			
股本		256,414,600.00	197,242,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		653,891,232.28	713,063,832.28
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,418,069.29	55,418,069.29
一般风险准备			
未分配利润		510,367,159.51	467,204,850.18
归属于母公司所有者权益合计		1,476,091,061.08	1,432,928,751.75
少数股东权益			
所有者权益合计		1,476,091,061.08	1,432,928,751.75
负债和所有者权益总计		1,807,906,275.58	1,726,020,102.16

法定代表人: 倪立营

主管会计工作负责人: 封安军

会计机构负责人: 孔涛

**母公司资产负债表**

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 山东东宏管业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		40,990,334.86	111,378,903.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		129,977,313.63	87652512.21
应收账款		595,247,038.12	529822115.51
预付款项		91,062,772.35	38,332,869.90
应收利息			

应收股利			
其他应收款		26,550,332.81	44,218,374.85
存货		361,953,274.99	282,582,146.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,014,281.86	262,776,224.46
流动资产合计		1,405,795,348.62	1,356,763,146.80
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		127,959,223.92	127,959,223.92
投资性房地产			
固定资产		207,235,747.87	177,570,300.28
在建工程		17,582,471.70	15,572,401.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,503,740.75	54,184,865.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,655,712.96	23,793,831.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		428,936,897.20	399,080,622.60
资产总计		1,834,732,245.82	1,755,843,769.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		121,449,549.84	90,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,788,480.13	50,982,882.18
预收款项		30,345,194.17	13,335,116.28
应付职工薪酬		30,258,354.48	37,227,779.78
应交税费		-3,028,835.33	1,997,131.39
应付利息		111,947.11	119625.00
应付股利		24,449,970.00	
其他应付款		79,419,702.55	87676334.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		324,794,362.95	281,338,868.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		39,417,409.41	40,589,824.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,417,409.41	40,589,824.89
负债合计		364,211,772.36	321,928,693.52
<b>所有者权益：</b>			
股本		256,414,600.00	197,242,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		665,850,456.20	725,023,056.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,949,314.05	54,949,314.05
未分配利润		493,306,103.21	456,700,705.63
所有者权益合计		1,470,520,473.46	1,433,915,075.88
负债和所有者权益总计		1,834,732,245.82	1,755,843,769.40

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		749,943,844.89	602,657,670.24
其中：营业收入		749,943,844.89	602,657,670.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		665,046,905.47	524,054,313.56
其中：营业成本		575,719,345.13	454,695,279.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,581,484.62	4,136,178.97
销售费用		45,468,242.77	35,506,640.14
管理费用		44,785,604.58	31,254,393.39
财务费用		1,401,665.47	469,710.59

资产减值损失		-5,909,437.10	-2,007,889.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,169,940.56	1,480,646.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		58,806.82	168,661.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,562,423.89	4,518,423.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		89,688,110.69	84,771,088.54
加：营业外收入		3,003,825.39	4,285,909.25
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		192,666.06	186,054.29
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,499,270.02	88,870,943.50
减：所得税费用		12,847,190.69	14,310,608.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,652,079.33	74,560,334.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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. 归属于母公司所有者的净利润		79,652,079.33	74,917,516.24
2. 少数股东损益			-357,181.62
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		79,652,079.33	74,560,334.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,652,079.33	74,917,516.24
归属于少数股东的综合收益总额			-357,181.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.31	0.51
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.31	0.51

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

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		587,965,771.24	435,312,391.71
减：营业成本		429,342,989.91	303,165,930.46
税金及附加		2,643,183.32	3,570,012.37
销售费用		41,014,421.92	31,784,660.66
管理费用		41,160,914.84	29,232,786.21
财务费用		1,262,401.73	945,797.86
资产减值损失		-5,067,880.34	-1,045,365.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		3,169,940.56	740,539.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		58,806.82	168,661.21
其他收益		1,562,423.89	3,628,415.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		82,400,911.13	72,196,186.49
加：营业外收入		2,613,816.48	2,696,915.59
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		192,666.06	137,001.80
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		84,822,061.55	74,756,100.28
减：所得税费用		11,726,893.97	10,854,551.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,095,167.58	63,901,548.57
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 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) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		73,095,167.58	63,901,548.57
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		667,058,296.37	586,951,641.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,109,144.91	46,795,505.84
经营活动现金流入小计		716,167,441.28	633,747,147.66
购买商品、接受劳务支付的现金		669,057,261.51	475,517,085.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,040,802.59	45,652,780.77
支付的各项税费		28,405,514.13	33,563,768.14

支付其他与经营活动有关的现金		81,290,488.31	68,794,850.33
经营活动现金流出小计		829,794,066.54	623,528,484.72
经营活动产生的现金流量净额		-113,626,625.26	10,218,662.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,360,136.99	417,752.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			8,879,727.91
收到其他与投资活动有关的现金		270,000,000.00	262,700,000.00
投资活动现金流入小计		273,542,036.99	271,997,480.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,516,596.82	4,292,081.66
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	222,700,000.00
投资活动现金流出小计		212,516,596.82	226,992,081.66
投资活动产生的现金流量净额		61,025,440.17	45,005,398.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,800,000.00	101,081,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		85,800,000.00	101,081,300.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	54,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,013,581.66	14,662,955.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,150,000.00	20,500,043.92
筹资活动现金流出小计		77,163,581.66	89,962,999.07
筹资活动产生的现金流量净额		8,636,418.34	11,118,300.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-43,964,766.75	66,342,362.44
加：期初现金及现金等价物余额		114,910,879.52	37,144,069.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,946,112.77	103,486,431.65

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		522,086,325.83	352,983,988.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		77,577,950.60	112,336,222.36
经营活动现金流入小计		599,664,276.43	465,320,210.79
购买商品、接受劳务支付的现金		504,740,926.83	317,590,408.67
支付给职工以及为职工支付的现金		45,518,214.07	39,575,409.66
支付的各项税费		25,511,461.75	26,090,587.82
支付其他与经营活动有关的现金		161,911,463.39	100,799,293.92
经营活动现金流出小计		737,682,066.04	484,055,700.07
经营活动产生的现金流量净额		-138,017,789.61	-18,735,489.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,360,136.99	417,752.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		181,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15622787.50
收到其他与投资活动有关的现金		270,000,000.00	262,700,000.00
投资活动现金流入小计		273,542,036.99	278,740,539.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,386,307.00	1,779,649.66
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		170,000,000.00	222,700,000.00
投资活动现金流出小计		212,386,307.00	224,479,649.66
投资活动产生的现金流量净额		61,155,729.99	54,260,890.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		85,800,000.00	101,081,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		85,800,000.00	101,081,300.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	54,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,013,581.66	14,662,955.15
支付其他与筹资活动有关的现金		3,150,000.00	4,500,043.92
筹资活动现金流出小计		77,163,581.66	73,962,999.07
筹资活动产生的现金流量净额		8,636,418.34	27,118,300.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,225,641.28	62,643,701.81
加：期初现金及现金等价物余额		108,823,456.90	24,507,038.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,597,815.62	87,150,740.33

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛



合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	197,242,000.00				713,063,832.28				55,418,069.29		467,204,850.18		1,432,928,751.75
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	197,242,000.00				713,063,832.28				55,418,069.29		467,204,850.18		1,432,928,751.75
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	59,172,600.00				-59,172,600.00						43,162,309.33		43,162,309.33
(一) 综合收益总额											79,652,079.33		79,652,079.33
(二)所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-36,489,770.00		-36,489,770.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配											-36,489,770.00		-36,489,770.00

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	59,172,600.00				-59,172,600.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	59,172,600.00				-59,172,600.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	256,414,600.00				653,891,232.28				55,418,069.29		510,367,159.51	1,476,091,061.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	147,912,000.00				272,593,132.28				42,580,729.39		371,621,452.00	14,346,629.23	849,053,942.90
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	147,912,000.00				272,593,132.28				42,580,729.39		371,621,452.00	14,346,629.23	849,053,942.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,330,000.00				440,470,700.00				12,837,339.90		95,583,398.18	-14,346,629.23	583,874,808.85
(一)综合收益总额											121,902,121.06	-357,181.62	121,544,939.44

(二) 所有者投入和减少资本	49,330,000.00				440,470,700.00							-13,989,447.61	475,811,252.39
1. 股东投入的普通股	49,330,000.00				440,470,700.00								489,800,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-13,989,447.61	-13,989,447.61
(三) 利润分配								12,837,339.90	-26,318,722.88				-13,481,382.98
1. 提取盈余公积								12,837,339.90	-12,837,339.90				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-13,481,382.98	-13,481,382.98
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	197,242,000.00				713,063,832.28			55,418,069.29				467,204,850.18	1,432,928,751.75

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

### 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工	资本公积	减	其	专	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计				

		具				： 库存股	他 综合 收益	项 储 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,172,600.00				-59,172,600.00					36,605,397.58	36,605,397.58
（一）综合收益总额										73,095,167.58	73,095,167.58
（二）所有者投入和减少资本										-	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-36,489,770.00	-36,489,770.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,489,770.00	-36,489,770.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	59,172,600.00				-59,172,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,172,600.00				-59,172,600.00						-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											-
（六）其他											
四、本期期末余额	256,414,600.00				665,850,456.20				54,949,314.05	493,306,103.21	1,470,520,473.46

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,912,000.00				284,552,356.20				42,111,974.15	354,646,029.53	829,222,359.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,912,000.00				284,552,356.20				42,111,974.15	354,646,029.53	829,222,359.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,330,000.00				440,470,700.00				12,837,339.90	102,054,676.10	604,692,716.00
（一）综合收益总额										128,373,398.98	128,373,398.98
（二）所有者投入和减少资本	49,330,000.00				440,470,700.00						489,800,700.00
1. 股东投入的普通股	49,330,000.00				440,470,700.00						489,800,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								-	12,837,339.90	-26,318,722.88	-13,481,382.98
1. 提取盈余公积									12,837,339.90	-12,837,339.90	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,481,382.98	-13,481,382.98
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88

法定代表人：倪立营

主管会计工作负责人：封安军

会计机构负责人：孔涛

### 三、公司基本情况与公司概况一致

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

上述公开发行后公司股权结构如下：

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

2018 年 5 月 22 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 197,242,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增 59,172,600 股，转增后总股本为 256,414,600 股。

公司注册地址：山东省曲阜市东宏路 1 号。

统一社会信用代码：913708006722078217

本公司及各子公司主要从事：开发、制造、销售钢丝网骨架塑料（聚乙烯）类复合管材管件、聚乙烯（PE）管材管件、钢塑类复合管材管件、钢带增强聚乙烯（PE）螺旋波纹管、加强筋螺旋焊接复合钢管、耐磨复合管、RTP增强热塑性复合管、PPR系列管材管件、PE-RT系列管材管件、PVC管、保温管、钢丝编织增强PE管、高压胶管、双壁波纹管等（含基础设施及民用、燃气用、工矿用、化工用、油田用）及配套管件；管道工程安装、维护及技术服务、智能管道系统开发与应用；开发、制造、销售粘接树脂、色母料、改性功能母料、涂塑粉末等各类塑料专用料；塑料薄膜类、玻璃钢制品类、保温材料类、炮塞的制造、销售；标准件类、钢材类、矿用设备、配件的制造、销售；货物及技术进出口业务（国家限定公司经营或者禁止公司经营的货物和技术除外）。

本财务报表经董事会批准报送日期为 2018 年 8 月 22 日。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本报告期合并财务报表合并范围详细情况参见附注（九）“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购



买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流

量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认

金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

**11. 应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司按照账龄确定信用风险组合。采用账龄分析法计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值

	的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用  不适用

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

**12. 存货**

适用  不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法



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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

#### 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (2). 折旧方法

适用  不适用

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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

## 17. 在建工程

适用  不适用

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

## 18. 借款费用

适用  不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

### 26. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 28. 收入

适用 不适用

#### (1) 商品销售收入

##### ①确认原则



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

## ②本公司的具体确认原则

### A. 内销收入

#### a. 定制产品销售

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

#### b. 非定制产品销售

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

#### c. 代储销售

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

### B. 外销收入

在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单信息时确认收入的实现。

## (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

## (3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

## **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

## **30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

### (1) 收入确认——建造合同

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

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

## （2）租赁的归类

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

## （3）坏账准备计提

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

## （4）存货跌价准备

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

## （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

## （6）折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得税的 15%、25%计缴。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东东宏管业股份有限公司	15.00
山东东方新材料有限公司	15.00
山东东宏管道工程有限公司	25.00
山东凯诺管业有限公司	25.00
山东中通塑业有限公司	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

2015 年 12 月，公司被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2015 年—2017 年），企业所得税按 15%的税率征收。

2017 年 12 月，公司子公司山东东方新材料有限公司被山东省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期为三年，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2017 年—2019 年），企业所得税按 15% 的税率征收。

3. 其他

适用  不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,937.90	9,884.12
银行存款	70,916,174.87	114,900,995.40
其他货币资金	392,519.24	2,555,446.77
合计	71,338,632.01	117,466,326.29
其中：存放在境外的款项总额		

使用受限的说明：年初其他货币资金的受限资金系公司存放在银行的保函保证金 2,555,446.77 元。期末其他货币资金的受限资金系公司存放在银行的保函保证金 392,519.24 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	94,123,121.19	49,691,520.18
商业承兑票据	36,454,192.44	38,370,992.03
合计	130,577,313.63	88,062,512.21

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,393,938.59
商业承兑票据	
合计	31,393,938.59

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,864,059.25	



商业承兑票据		
合计	87,864,059.25	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,120,203.55	3.02	21,120,203.55	100		21,120,203.55	3.25	21,120,203.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	660,767,107.90	94.56	45,826,100.16	6.94	614,941,007.74	609,548,515.89	93.78	48,594,021.88	7.97	560,954,494.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,885,593.38	2.42	16,885,593.38	100		19,304,967.78	2.97	19,304,967.78	100.00	
合计	698,772,904.83	100.00	83,831,897.09	12.00	614,941,007.74	649,973,687.22	100.00	89,019,193.21	13.70	560,954,494.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏英力特煤业有限公司	13,392,268.00	13,392,268.00	100%	已实施诉讼保全，但未执行到位
贵州华隆煤业有限公司新华分公司	4,471,819.30	4,471,819.30	100%	经营困难
重庆向融建材有限公司	3,256,116.25	3,256,116.25	100%	未查询到资产，无偿还能力
合计	21,120,203.55	21,120,203.55	100%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	582,007,814.58	29,253,783.67	5%
1 年以内小计	582,007,814.58	29,253,783.67	5%
1 至 2 年	51,524,365.13	5,152,436.52	10%
2 至 3 年	17,712,230.20	5,313,669.06	30%
3 年以上			
3 至 4 年	6,201,985.57	3,100,992.79	50%
4 至 5 年	1,577,471.52	1,261,977.22	80%
5 年以上	1,743,240.90	1,743,240.90	100%
合计	660,767,107.90	45,826,100.16	6.94%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-2,767,921.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,419,374.4 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连日鑫塑料有限公司	1,187,361.90	法院强制执行
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	425,924.00	法院强制执行
新疆天发西山矿业有限责任公司	250,000.00	法院强制执行
辽宁金和塑业有限公司	100,000.00	法院强制执行
新疆富城矿业投资有限公司	40,000.00	法院强制执行
威远县铸铜煤业有限公司	58,306.00	法院强制执行
山西陆合煤化集团有限公司	86,800.00	法院强制执行
山西煤炭运销集团赵屋煤业有限公司	124,000.00	法院强制执行
张海青	146,982.50	法院强制执行
合计	2,419,374.40	/

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用  不适用

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 108,699,409.42 元，占应收账款余额合计数的比例为 15.56%，相应计提的坏账准备余额汇总金额为 5,474,375.72 元。

客户名称	应收账款余额	占比	账龄	坏账金额
第一名	40,263,382.22	5.76%	1 年以内	2,013,169.11
第二名	19,563,052.12	2.80%	2 年以内	1,017,557.85
第三名	17,782,947.08	2.54%	1 年以内	889,147.35
第四名	17,341,100.00	2.48%	1 年以内	867,055.00
第五名	13,748,928.00	1.97%	1 年以内	687,446.40
合计	108,699,409.42	15.56%		5,474,375.72

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用  不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	39,578,494.28	98.78	43,794,062.38	99.71
1 至 2 年	420,460.00	1.05	77,507.92	0.18
2 至 3 年	18,100.25	0.05		
3 年以上	50,000.00	0.12	50,000.00	0.11
合计	40,067,054.53	100.00	43,921,570.30	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用  不适用

本公司按预付对象归集的报告期余额前五名预付账款汇总金额为 16,407,926.56 元, 占预付账款报告期余额合计数的比例为 40.95%。

供应商名称	金额	比例 (%)
第一名	4,731,441.19	11.81%
第二名	4,239,264.82	10.58%
第三名	3,600,000.00	8.98%
第四名	2,084,696.55	5.20%
第五名	1,752,524.00	4.37%
合计:	16,407,926.56	40.95%

其他说明

适用  不适用

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,603,935.34	100.00	1,487,533.22	5.20	27,116,402.12	16,119,721.72	100.00	1,796,648.70	11.15	14,323,073.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,603,935.34	100.00	1,487,533.22	5.20	27,116,402.12	16,119,721.72	100.00	1,796,648.70	11.15	14,323,073.02

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	27,427,066.39	1,303,122.50	5.00
1 年以内小计	27,427,066.39	1,303,122.50	5.00
1 至 2 年	846,249.85	84,624.99	10.00
2 至 3 年	327,619.10	98,285.73	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	28,603,935.34	1,487,533.22	5.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-309,115.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	520,201.60	81,937.80
单位往来	11,483,601.20	590,337.06
诉讼费	303,384.01	371,105.01
履约保证金	5,289,555.07	9,006,437.01
投标保证金	4,655,774.31	2,696,661.75
业务借支	6,302,150.64	2,755,580.57
代扣社保等	49,268.51	617,662.52
合计	28,603,935.34	16,119,721.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	土地保证金	9,990,000.00	1年以内	34.93	499,500.00
第二名	履约金	2,310,000.00	1年以内	8.08	115,500.00
第三名	业务借支	1,479,656.00	1年以内	5.17	73,982.80
第四名	履约金	1,011,528.33	1年以内	3.54	50,576.42
第五名	业务借支	982,180.50	1年以内	3.43	49,109.02
合计	/	15,773,364.83	/	55.15	788,668.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	176,353,173.92		176,353,173.92	101,266,932.66	10,862.26	101,256,070.40
在产品	1,509,382.35		1,509,382.35	612,545.19		612,545.19
库存商品	135,164,844.43	3,817,614.82	131,347,229.61	111,187,138.55	4,257,081.91	106,930,056.64
周转材料	619,022.79		619,022.79	444,937.00		444,937.00
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	81,526,569.77		81,526,569.77	83,584,821.22		83,584,821.22
委托加工物资	295,765.53		295,765.53	858,300.97		858,300.97
在途物资				1,963,089.79		1,963,089.79
受托加工物资	87,191.09		87,191.09	40,377.33		40,377.33
合计	395,555,949.88	3,817,614.82	391,738,335.06	299,958,142.71	4,267,944.17	295,690,198.54

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



原材料	10,862.26			10,862.26		
在产品						
库存商品	4,257,081.91	510,568.98		950,036.07		3,817,614.82
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,267,944.17	510,568.98		960,898.33		3,817,614.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,306,802.78	13,203,000.34
理财产品	150,000,000.00	250,000,000.00
合计	161,306,802.78	263,203,000.34

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况:**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**
 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**16、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况:**
 适用  不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

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

其他说明

 适用  不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值:</b>					
1. 期初余额	145,579,566.88	149,014,826.17	21,336,435.68	10,337,270.17	326,268,098.90
2. 本期增加金额	7,366,990.41	28,194,060.02	2,661,753.03	2,764,243.77	40,987,047.23
(1) 购置		28,172,955.93	2,661,753.03	2,764,243.77	33,598,952.73
(2) 在建工程转入	7,366,990.41	21,104.09			7,388,094.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			4,028,525.03	23,083.20	4,051,608.23
(1) 处置或报废			4,028,525.03	23,083.20	4,051,608.23
4. 期末余额	152,946,557.29	177,208,886.19	19,969,663.68	13,078,430.74	363,203,537.90
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	18,694,822.64	69,432,749.58	15,790,548.53	5,318,884.96	109,237,005.71
2. 本期增加金额	2,840,016.47	6,958,462.17	1,416,229.61	643,745.81	11,858,454.06
(1) 计提	2,840,016.47	6,958,462.17	1,416,229.61	643,745.81	11,858,454.06
3. 本期减少金额			3,720,702.33	21,929.04	3,742,631.37
(1) 处置或报废			3,720,702.33	21,929.04	3,742,631.37
4. 期末余额	21,534,839.11	76,391,211.75	13,486,075.81	5,940,701.73	117,352,828.40

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	131,411,718.18	100,817,674.44	6,483,587.87	7,137,729.01	245,850,709.50
2. 期初账面价值	126,884,744.24	79,582,076.59	5,545,887.15	5,018,385.21	217,031,093.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心商务中心、智慧体验馆工程	11,748,396.07	0	11,748,396.07	5,050,585.07	0	5,050,585.07
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	3,105,779.51		3,105,779.51	10,109,804.12		10,109,804.12
年产 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	2,486,251.28		2,486,251.28	165,048.55		165,048.55
钢结构厂房三期工程项目	28,301.89		28,301.89	0		0
东宏管业智能化办公平台	213,742.95		213,742.95	135,811.97		135,811.97
新材料研发及办公楼	24,150.94		24,150.94	10,000.00		10,000.00
新材料车间平台				20,781.02		20,781.02
高清安防监控系统				111,151.60	0	111,151.60
合计	17,606,622.64	0.00	17,606,622.64	15,603,182.33	0.00	15,603,182.33

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	204,020,700.00	10,109,804.12	2,776,699.06	9,780,723.67		3,105,779.51	28.08	进行中				募集资金
年产 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	185,780,000.00	165,048.55	2,486,251.28	165,048.55		2,486,251.28	8.22	进行中				募集资金
研发中心商务中心、智慧体验馆工程	22,050,000.00	5,050,585.07	7,849,250.69	1,151,439.69		11,748,396.07	58.50	进行中				自有资金
合计	411,850,700.00	15,325,437.74	13,112,201.03	11,097,211.91	-	17,340,426.86	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	90,529,549.45			924,238.05	91,453,787.50
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	90,529,549.45			924,238.05	91,453,787.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,174,536.91			373,100.57	9,547,637.48

2. 本期增加金额	989,331.33			1,432.71	990,764.04
(1) 计提	989,331.33			1,432.71	990,764.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,163,868.24			374,533.28	10,538,401.52
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	80,365,681.21			549,704.77	80,915,385.98
2. 期初账面价值	81,355,012.54			551,137.48	81,906,150.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**26、开发支出增加项目**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
高性能 PVC-O 供水管材的开发		1,988,645.50				1,988,645.50	
新型外 3PE 内熔结环氧复合钢管		4,532,850.00				4,532,850.00	
加油站用双层电熔管件的开发		1,078,887.54				1,078,887.54	
新型电熔双密封连接方式的开发		511,523.38				511,523.38	
钢丝复合管自增强式整体法兰的开发		3,859,275.00				3,859,275.00	
内袖套高压连接		1,856,280.00				1,856,280.00	

方式							
电熔双密封连接方式		479,113.46				479,113.46	
整体式高压快速接头		1,583,308.35				1,583,308.35	
煤矿彩色管道的质量问题解决		1,108,381.42				1,108,381.42	
聚丙烯阻燃母料的开发		169,357.56				169,357.56	
耐高温管道用环氧粉末的开发		34,382.37				34,382.37	
耐候彩色母的开发		180,810.52				180,810.52	
HDPE 载体黑色母开发		228,565.44				228,565.44	
地膜用黑色母开发		207,130.87				207,130.87	
高性能管材级黑色母的开发		572,149.55				572,149.55	
可压槽用聚乙烯粉末的开发		111,021.45				111,021.45	
合计		18,501,682.41				18,501,682.41	

其他说明  
无

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,137,045.13	13,546,230.87	95,083,786.08	14,517,639.52
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
递延收益	61,420,381.34	9,213,057.20	62,982,805.22	9,447,420.78
同一控制下业务合并计税基础大于账面价值	24,609,117.93	3,688,721.52	25,956,277.37	3,893,441.61
合计	175,166,544.40	26,448,009.59	184,022,868.67	27,858,501.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款	85,800,000.00	90,000,000.00
保证借款	5,649,549.84	
信用借款		
合计	121,449,549.84	90,000,000.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用



**34、应付票据**

适用 不适用

**35、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,205,561.92	58,553,315.04
1 至 2 年	2,236,970.08	1,749,208.13
2 至 3 年	310,684.88	1,460,758.87
3 年以上	117,776.32	137,093.40
合计	47,870,993.20	61,900,375.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,738,068.81	15,734,406.09
1 至 2 年	340,971.84	679,228.31
2 至 3 年	430,182.26	331,457.16
3 年以上	229,089.88	14,892.24
合计	20,738,312.79	16,759,983.80

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用 不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、应付职工薪酬**

**(1). 应付职工薪酬列示：**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,145,983.98	44,443,219.56	52,462,854.92	33,126,348.62
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,800,303.83	3,800,303.83	-
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	41,145,983.98	48,243,523.39	56,263,158.75	33,126,348.62

**(2). 短期薪酬列示:**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,613,753.33	38,655,293.00	47,895,439.34	20,373,606.99
二、职工福利费		1,359,778.40	1,359,778.40	
三、社会保险费	-	2,148,892.32	2,148,892.32	-
其中: 医疗保险费	-	1,419,813.92	1,419,813.92	-
工伤保险费	-	442,728.42	442,728.42	-
生育保险费	-	201,749.98	201,749.98	-
大额救助金	-	84,600.00	84,600.00	-
四、住房公积金	-	1,014,187.00	1,014,187.00	-
五、工会经费和职工教育经费	11,532,230.65	1,265,068.84	44,557.86	12,752,741.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	41,145,983.98	44,443,219.56	52,462,854.92	33,126,348.62

**(3). 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,658,386.60	3,658,386.60	
2、失业保险费		141,917.23	141,917.23	
3、企业年金缴费				
合计		3,800,303.83	3,800,303.83	

其他说明:

 适用  不适用

**38、 应交税费**
 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	340,061.98	378,647.46
消费税		
营业税		
企业所得税	-3,805,871.77	836,457.35
个人所得税	134,809.74	203,480.66
城市维护建设税	23,804.34	401.90
房产税	389,564.64	415,720.31
教育费附加	10,201.86	11,492.42
地方教育附加	6,801.26	7,661.62

水利建设基金	1,700.32	1,915.41
水资源税	3,910.50	2,391.00
环保税	4,830.90	-
土地使用税	916,176.50	916,176.50
印花税	136,394.98	474,184.94
合计	-1,837,614.75	3,248,529.57

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	111,947.11	119,625.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	111,947.11	119,625.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 40、应付股利

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-倪立营	4,451,562.50	
应付股利-山东东宏集团有限公司	18,379,657.50	
应付股利-山东博德投资有限公司	647,500.00	
应付股利-曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	486,550.00	
应付股利-曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	484,700.00	
合计	24,449,970.00	

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：

根据公司经营安排，以上股利在 2018 年 7 月 2 日已发放。

**41、其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	23,598.36	24,286.80
单位往来	16,171,520.30	11,625,882.07
设备租赁押金	441,886.00	120,970.00
投标保证金	1,582,000.00	1,510,000.00
预提电费、天然气费用等	1,800,225.86	184,180.80
预提运费	3,745,385.54	472,973.45
报销未结算费用		2,110,534.83
个人往来	55,332.91	670,069.25
其他	665,377.38	215,150.20
合计	24,485,326.35	16,934,047.40

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**45、长期借款**
**(1). 长期借款分类**
 适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用

**46、应付债券**
**(1). 应付债券**
 适用  不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,605,824.89		1,100,415.50	38,505,409.39	与资产相关的政府补助
电磁加热设备改良	984,000.00		72,000.00	912,000.00	与资产相关的政府补助
投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	22,392,980.33		390,008.38	22,002,971.95	与资产相关的政府补助
合计	62,982,805.22		1,562,423.88	61,420,381.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目-钢丝网管材生产线	5,148,184.79		447,668.30		4,700,516.49	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目-2号车间	15,806,919.71		304,956.66		15,501,963.05	与资产相关
电磁加热设备改良	984,000.00		72,000.00		912,000.00	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目-3号车间	5,885,690.37		111,401.10		5,774,289.27	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目-研发中心	12,765,030.02		236,389.44		12,528,640.58	与资产相关
投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	22,392,980.33		390,008.38		22,002,971.95	与资产相关
合计	62,982,805.22	-	1,562,423.88	-	61,420,381.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	197,242,000.00		59,172,600.00			59,172,600.00	256,414,600.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**
**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**
 适用  不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**
 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**55、资本公积**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积				
转增资本	713,063,832.28		59,172,600.00	653,891,232.28
合计	713,063,832.28		59,172,600.00	653,891,232.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年5月22日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意以截至2017年12月31日公司总股本197,242,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增59,172,600股，转增后总股本为256,414,600股。公司已于2018年6月25日实施完成上述资本公积转增股本方案。

**56、库存股**
 适用  不适用

**57、其他综合收益**
 适用  不适用

**58、专项储备**
 适用  不适用

**59、盈余公积**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,418,069.29			55,418,069.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,418,069.29			55,418,069.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	467,204,850.18	371,621,452.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	467,204,850.18	371,621,452.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,652,079.33	74,917,516.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,489,770.00	13,481,382.98
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	510,367,159.51	433,057,585.26

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	573,274,549.52	403,928,179.22	429,262,897.99	285,182,434.89
其他业务	176,669,295.37	171,791,165.91	173,394,772.25	169,512,844.60
合计	749,943,844.89	575,719,345.13	602,657,670.24	454,695,279.49

(1) 按行业分类收入

行业分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
制造业	573,274,549.52	403,928,179.22	429,262,897.99	285,182,434.89
其他业务	176,669,295.37	171,791,165.91	173,394,772.25	169,512,844.60
合计：	749,943,844.89	575,719,345.13	602,657,670.24	454,695,279.49

(2) 按产品分类收入

产品分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
PE 管道产品	163,236,374.33	123,764,080.60	117,444,563.73	90,630,591.11
钢丝管道产品	230,435,675.62	145,473,644.68	211,212,252.66	124,478,188.00
涂塑管道产品	128,273,664.43	97,472,338.61	68,118,041.06	45,509,968.46



其它管道产品	51,328,835.14	37,218,115.33	32,488,040.54	24,563,687.32
原材料	176,669,295.37	171,791,165.91	173,394,772.25	169,512,844.60
合计:	749,943,844.89	575,719,345.13	602,657,670.24	454,695,279.49

## (3) 按地区分类收入

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北	16,137,929.98	11,964,671.45	16,430,859.61	14,381,766.19
国外	467,135.74	378,846.38	275,000.00	140,956.14
华北	146,175,255.38	109,843,765.85	151,092,836.70	115,915,464.27
华东	321,315,660.75	267,867,361.65	236,818,202.28	189,679,056.36
华南	9,840,909.99	5,874,549.24	12,641,875.32	8,526,857.18
华中	65,798,648.54	55,651,270.35	60,031,422.31	48,169,290.33
西北	173,332,655.04	112,724,961.49	106,742,110.28	64,876,002.07
西南	16,875,649.47	11,413,918.72	18,625,363.74	13,005,886.95
合计:	749,943,844.89	575,719,345.13	602,657,670.24	454,695,279.49

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	289,572.23	942,421.31
教育费附加	124,102.39	402,486.45
资源税		
房产税	778,858.13	209,962.20
土地使用税	1,832,353.00	1,566,470.20
车船使用税		
印花税	387,661.74	613,023.06
水资源税	9,903.00	
环保税	9,661.80	
地方教育费附加	82,734.95	270,671.63
水利建设基金	20,683.74	81,029.12
车船税	45,953.64	50,115.00
合计	3,581,484.62	4,136,178.97

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	16,398,381.27	12,284,001.46
折旧费	92,157.18	146,618.68
业务招待费	578,804.82	418,975.80

运输费	18,632,333.65	15,405,319.26
车辆费用	820,916.17	419,693.78
广告宣传费	1,860,939.59	92,970.48
投标费	1,325,555.95	2,110,327.40
差旅费	2,485,024.95	2,429,544.35
卸车费	2,451,552.38	1,428,613.70
其他费用	822,576.81	770,575.23
合计	45,468,242.77	35,506,640.14

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	10,830,075.80	8,437,390.94
折旧费及摊销	5,716,439.49	4,196,550.81
办公费	688,753.24	446,338.61
通信费	52,616.73	54,789.87
差旅费	298,646.04	403,360.06
车辆费	338,998.71	587,259.80
修理费	2,671,805.97	894,163.21
水电费	921,798.24	836,081.14
保险费	773,196.31	498,657.27
业务招待费	1,100,876.09	1,117,730.43
研发支出	18,501,682.41	11,735,159.74
其他费用	2,890,715.55	2,046,911.51
合计	44,785,604.58	31,254,393.39

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出（减收入）	1,794,265.21	335,843.47
手续费	266,393.99	111,685.63
汇兑损益	-688,093.73	37,689.49
折价让利	29,100.00	-15,508.00
合计	1,401,665.47	469,710.59

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,459,107.75	-4,429,316.78
二、存货跌价损失	-450,329.35	2,421,427.76
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-5,909,437.10	-2,007,889.02

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**68、投资收益**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		1,062,342.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	3,169,940.56	418,304.78
合计	3,169,940.56	1,480,646.81

其他说明：

无

**69、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	58,806.82	168,661.21
合计	58,806.82	168,661.21

其他说明：

 适用  不适用

## 70、其他收益

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,562,423.89	4,518,423.84
合计	1,562,423.89	4,518,423.84

其他说明：

 适用  不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,536,713.25	4,162,250.00	1,536,713.25
其他	1,467,112.14	123,659.25	1,467,112.14
合计	3,003,825.39	4,285,909.25	3,003,825.39

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市扶持资金曲阜市财政配套资金		1,000,000.00	与收益相关
金融创新发展扶持资金		420,000.00	与收益相关
2016年7-12月高校毕业生见习生补贴		209,250.00	与收益相关
济宁市重点实验室建设经费		300,000.00	与收益相关
电子信息制造业五强企业奖励资金		300,000.00	与收益相关
国际市场开拓资金		150,000.00	与收益相关

境外展览、境外宣传推介、境外信息网络建设		133,000.00	与收益相关
2015 年产业集群专项资金		100,000.00	与收益相关
曲阜市科技局总集成总承包示范项目奖励资金		1,500,000.00	与收益相关
陵城镇政府补助功勋企业奖		50,000.00	与收益相关
曲阜市科技局研究开发	43,300.00		与收益相关
曲阜市科技局新旧动能转换项目专项资金	500,000.00		与收益相关
2017 年 7-12 月高校毕业生见习生补贴	243,413.25		与收益相关
政府扶持 2017 年度省区域战略推进专项资金	750,000.00		与收益相关
合计	1,536,713.25	4,162,250.00	/

其他说明：

适用  不适用

## 72、营业外支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	172,666.06	186,054.29	172,666.06
合计	192,666.06	186,054.29	192,666.06

其他说明：

无

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,436,698.37	13,336,970.61
递延所得税费用	1,410,492.32	973,638.27

合计	12,847,190.69	14,310,608.88
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程:**
 适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	92,499,270.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,874,890.50
子公司适用不同税率的影响	-128,734.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-898,965.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	12,847,190.69

其他说明:

 适用  不适用

**74、其他综合收益**
 适用  不适用

**75、现金流量表项目**
**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**
 适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	459,613.56	385,772.40
除税费返还为的政府补助	1,536,713.25	7,675,650.34
收回投标保证金	33,744,058.82	27,941,479.64
收回票据保证金	9,506,180.60	8,564,933.28
冻结银行资金解冻		550,000.00
其他	3,862,578.68	1,677,670.18
合计	49,109,144.91	46,795,505.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**
 适用  不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用		715,567.03
支付的投标保证金	36,654,993.31	39,520,447.25

运输费	18,379,145.06	17,870,043.97
施工	15,721,985.00	
其他	10,534,364.94	10,688,792.08
合计	81,290,488.31	68,794,850.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	270,000,000.00	262,700,000.00
合计	270,000,000.00	262,700,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	170,000,000.00	222,700,000.00
合计	170,000,000.00	222,700,000.00

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**

适用  不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证及内部票据贴现到期支付	3,150,000.00	16,000,000.00
支付售后回租租金		4,500,043.92
合计	3,150,000.00	20,500,043.92

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**76、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	79,652,079.33	74,560,334.62
加：资产减值准备	-5,909,437.10	-2,007,889.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,858,454.06	12,053,893.41
无形资产摊销	990,764.04	988,274.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,733.03	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	870,578.24	1,737,901.34
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,480,646.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,332,616.44	973,638.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,048,136.52	-56,728,013.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,440,128.29	32,092,170.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,732,926.90	-50,408,576.48
其他	-5,673,075.39	-1,562,423.85
经营活动产生的现金流量净额	-113,626,625.26	10,218,662.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	70,946,112.77	103,486,431.65
减：现金的期初余额	114,910,879.52	37,144,069.21
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	-43,964,766.75	66,342,362.44

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用



**(4) 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	70,946,112.77	114,910,879.52
其中：库存现金	29,937.90	9,884.12
可随时用于支付的银行存款	70,916,174.87	114,900,995.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	70,946,112.77	114,910,879.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	392,519.24	保函保证金
应收票据	31,393,938.59	质押贷款
存货		
固定资产	83,067,397.99	抵押保证
无形资产	75,773,380.23	抵押保证
应收账款	50,877,716.83	质押保证
合计	241,504,952.88	/

其他说明：

无

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

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

适用 不适用

## 80、套期

适用 不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	43,300.00	营业外收入	43,300.00
与收益相关	500,000.00	营业外收入	500,000.00
与收益相关	243,413.25	营业外收入	243,413.25
与收益相关	750,000.00	营业外收入	750,000.00
与资产相关	447,668.28	其他收益	447,668.28
与资产相关	304,956.66	其他收益	304,956.66
与资产相关	72,000.00	其他收益	72,000.00
与资产相关	111,401.10	其他收益	111,401.10
与资产相关	236,389.44	其他收益	236,389.44
与资产相关	390,008.40	其他收益	390,008.40
合计:	3,099,137.13	-	3,099,137.13

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东凯诺管业有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材、管件制造、销售	100.00		同一控制下企业合并
山东东方新材料有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材专用料制造、销售	100.00		投资设立
山东东宏管道工程有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	压力管道安装与服务	100.00		同一控制下企业合并
山东中通塑业有限公司	山东省曲阜市	山东省曲阜市	化工原料、产品销售	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**（一）风险管理目标和政策**

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

**1、市场风险**

**（1）外汇风险**

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

**2、信用风险**

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

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

### 3、流动风险

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

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

##### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

##### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

##### 9、其他

适用 不适用

#### 十二、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东东宏集团有限公司	曲阜市	投资、贸易	10,000.00	50.37	50.37

本企业的母公司情况的说明

山东东宏集团有限公司股权结构如下：

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

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

本企业最终控制方是倪立营

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东凯诺管业有限公司	山东省 曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材、管件 制造、销售	100.00		同一控制下 企业合并
山东东方新材料有限公司	山东省 曲阜市	山东省曲阜市	塑料管材专用料 制造、销售	100.00		投资设立
山东东宏管道工程有限公司	山东省 曲阜市	山东省曲阜市	压力管道安装与 服务	100.00		同一控制下 企业合并
山东中通塑业有限公司	山东省 曲阜市	山东省曲阜市	化工原料、产品 销售	100.00		同一控制下 企业合并

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	关联人（与公司同一董事长）

山东博德投资有限公司	母公司的全资子公司
曲阜市东宏小额贷款有限公司	母公司的控股子公司
山东东宏新能源有限公司	母公司的全资子公司
宁夏东宏危险品运输有限公司	母公司的全资子公司
曲阜东宏置业有限公司	母公司的全资子公司
曲阜市东泰典当行有限公司	母公司的控股子公司
樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	参股股东
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	参股股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	参股股东
朱秀英	其他
倪奉尧	其他
倪冰冰	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东东宏集团有限公司	员工宿舍	174,500.00	152,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

 适用  不适用

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东东宏集团有限公司	60,000,000.00	2013/5/9	2018/5/8	是
山东东宏集团有限公司、山东东方新材料有限公司、曲阜市东宏小额贷款有限公司、倪立营、朱秀英、倪奉尧	27,277,956.00	2015/5/6	2018/5/6	是
倪立营、朱秀英	90,000,000.00	2015/5/13	2018/5/13	是
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	10,000,000.00	2017/2/27	2018/2/26	是
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	16,000,000.00	2017/9/22	2018/9/22	否
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	80,000,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否
山东凯诺管业有限公司、山东东方新材料有限公司	33,000,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否
倪立营、朱秀英	40,000,000.00	2018/6/27	2021/6/27	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,428,722.41	1,898,491.95

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截止财务报表日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司未实行分部管理。

**(4). 其他说明:**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,120,203.55	3.12	21,120,203.55	100		21,120,203.55	3.43	21,120,203.55	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	639,309,411.27	94.40	44,062,373.15	6.89	595,247,038.12	575,670,767.53	93.47	45,848,652.02	7.96	529,822,115.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,768,593.38	2.48	16,768,593.38	100		19,087,967.78	3.10	19,087,967.78	100.00	
合计	677,198,208.20	100.00	81,951,170.08	12.10	595,247,038.12	615,878,938.86	100.00	86,056,823.35	13.97	529,822,115.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏英力特煤业有限公司	13,392,268.00	13,392,268.00	100%	已实施诉讼保全,但未执行到位
贵州华隆煤业有限公司新华分公司	4,471,819.30	4,471,819.30	100%	经营困难
重庆向融建材有限公司	3,256,116.25	3,256,116.25	100%	未查询到资产,无偿还能力
合计	21,120,203.55	21,120,203.55	100%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	574,086,256.32	28,861,631.10	5.00%
1 至 2 年	38,078,029.76	3,807,802.98	10.00%
2 至 3 年	17,622,427.20	5,286,728.16	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	6,201,985.57	3,100,992.79	50.00%
4 至 5 年	1,577,471.52	1,261,977.22	80.00%
5 年以上	1,743,240.90	1,743,240.90	100.00%
合计	639,309,411.27	44,062,373.15	6.89%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,786,278.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,319,374.40 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
大连日鑫塑料有限公司	1,187,361.90	法院强制执行
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	425,924.00	法院强制执行
新疆天发西山矿业有限责任公司	250,000.00	法院强制执行
合计	1,863,285.90	/

其他说明

无

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

客户名称	应收账款金额	占比	账龄	坏账金额
第一名	40,263,382.22	5.95%	1 年以内	2,013,169.11

第二名	19,563,052.12	2.89%	2 年以内	1,017,557.85
第三名	17,782,947.08	2.63%	1 年以内	889,147.35
第四名	17,341,100.00	2.56%	1 年以内	867,055.00
第五名	13,748,928.00	2.03%	1 年以内	687,446.40
合计	108,699,409.42	16.05%		5,474,375.72

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用  不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,034,042.26	100	1,483,709.45	5.29	26,550,332.81	45,977,071.8	100	1,758,696.95	3.83	44,218,374.85

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,034,042.26	100	1,483,709.45	5.29	26,550,332.81	45,977,071.8	100	1,758,696.95	3.83	44,218,374.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	26,861,715.81	1,299,752.99	5.00%
1 至 2 年	841,707.35	84,170.74	10.00%
2 至 3 年	327,619.10	98,285.72	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	28,034,042.26	1,483,709.45	5.29%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-274,987.5 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	507,400.00	81,937.80
单位往来	10,975,778.23	30,787,467.21
诉讼押金	303,384.01	371,105.01
履约保证金	5,289,555.07	9,006,437.01
投标保证金	4,655,774.31	2,468,661.75
业务借支	6,302,150.64	2,754,580.57
其他	-	506,882.45
合计	28,034,042.26	45,977,071.8

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	土地保证金	9,990,000.00	1年以内	35.64	499,500.00
第二名	履约金	2,310,000.00	1年以内	8.24	115,500.00
第三名	业务借支	1,479,656.00	1年以内	5.28	73,982.80
第四名	履约金	1,011,528.33	1年以内	3.61	50,576.42
第五名	业务借支	982,180.50	1年以内	3.50	49,109.02
合计	/	15,773,364.83	/	56.27	788,668.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元币种:人民币



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	127,959,223.92		127,959,223.92	127,959,223.92		127,959,223.92
对联营、合营企业投资						
合计	127,959,223.92		127,959,223.92	127,959,223.92		127,959,223.92

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东凯诺管业有限公司	72,403,577.72			72,403,577.72		
山东东方新材料有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
山东东宏管道工程有限公司	12,586,730.08			12,586,730.08		
山东中通塑业有限公司	9,968,916.12			9,968,916.12		
合计	127,959,223.92			127,959,223.92		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,791,049.63	397,465,955.70	400,690,108.11	269,442,084.10
其他业务	32,174,721.61	31,877,034.21	34,622,283.60	33,723,846.36
合计	587,965,771.24	429,342,989.91	435,312,391.71	303,165,930.46

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	3,169,940.56	740,539.82
处置股权收益		
合计	3,169,940.56	740,539.82

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	58,806.82	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,562,423.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,169,940.56	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		

值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,419,374.40	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,661,454.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,330,800.02	
少数股东权益影响额		
合计	7,541,200.14	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.48	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96	0.28	0.28

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用