

# 山东东宏管业股份有限公司 2024 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），截至2025年4月23日，公司总股本为282,056,060股，以此计算合计拟派发现金红利50,770,090.80元（含税）。占本年度归属于公司股东净利润的比例为30.00%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	77
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	77

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、东宏股份	指	山东东宏管业股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
东宏集团	指	公司控股股东，山东东宏集团有限公司
博德投资	指	山东博德投资有限公司
东方成长	指	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）
东宏成长	指	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）
东宏小贷	指	曲阜市东宏小额贷款有限公司
东泰典当行	指	曲阜市东泰典当行有限公司
中通塑业	指	山东中通塑业有限公司
东宏管道	指	山东东宏管道工程有限公司
曲阜美图	指	曲阜美图建筑工程有限公司
中通运输	指	曲阜中通运输有限公司
湖北东宏	指	湖北东宏管业科技有限公司
运河城投	指	山东运河城市发展投资集团有限公司
管道集团	指	天津市管道工程集团有限公司
国宏水务	指	山东国宏水务有限公司
荷宏新材料	指	山东荷宏新材料科技有限公司
国宏管道科技	指	山东国宏管道科技有限公司
城乡水工	指	曲阜市城乡水务工程集团有限公司
国宏新材料	指	山东国宏新材料科技有限公司
开元水发	指	山东开元水务发展集团有限公司
滨宏管道	指	山东滨宏管道科技有限公司
城市生命线（曲阜）公司	指	城市生命线产业发展（曲阜）有限公司
金宏新材料	指	山东金宏新材料科技有限公司
东洺管道	指	河北东洺管道科技有限公司
宁夏国宏	指	宁夏国宏管道科技有限公司
东鑫新材料	指	山东东鑫新材料有限公司
正宏科技	指	山东正宏智能科技有限公司
梁山城发水务	指	梁山城发智慧水务环境科技有限公司
曲阜水务集团	指	曲阜市城乡水务工程集团有限公司
健诚事务所	指	山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）
公用控股	指	山东公用控股有限公司
爱朋医疗	指	江苏爱朋医疗科技股份有限公司
威龙股份	指	威龙葡萄酒股份有限公司
曲师大	指	曲阜师范大学
民桥律所	指	山东民桥律师事务所
惠发食品	指	山东惠发食品股份有限公司
山东华鹏	指	山东华鹏玻璃股份有限公司
智新电子	指	潍坊智新电子股份有限公司
联诚精密	指	山东联诚精密制造股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寻金龙	寻金龙
联系地址	山东省曲阜市东宏路 1 号	山东省曲阜市东宏路 1 号
电话	0537-4640989	0537-4640989
传真	0537-4641788	0537-4641788
电子信箱	dhguanyezqb@163.com	dhguanyezqb@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	山东省曲阜市东宏路1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省曲阜市东宏路1号
公司办公地址的邮政编码	273100
公司网址	www.dhguanye.com
电子信箱	dhguanyezqb@163.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	2,489,534,657.57	2,864,070,391.16	-13.08	2,851,463,620.46
归属于上市公司股东的净利润	169,238,434.47	161,127,848.82	5.03	149,206,338.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,419,412.14	148,366,892.61	-10.75	128,419,778.65
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80	-50.74	17,566,552.59
主要会计数据	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	2,345,487,734.01	2,239,454,875.67	4.73	2,119,335,306.51
总资产	3,698,398,675.60	3,558,514,416.10	3.93	3,937,630,817.47

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益 (元 / 股)	0.66	0.63	4.76	0.58
稀释每股收益 (元 / 股)	0.66	0.63	4.76	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.52	0.58	-10.34	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	7.38	7.31	增加 0.07 个百分点	7.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.78	6.73	减少 0.95 个百分点	6.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用  不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2024 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	644,442,673.44	933,175,643.23	591,303,592.48	320,612,748.42
归属于上市公司股东的净利润	52,089,430.44	98,398,383.28	18,030,697.30	719,923.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	49,608,569.34	97,097,908.51	12,216,831.09	-26,503,896.80
经营活动产生的现金流量净额	5,085,830.05	13,154,998.47	-95,978,025.69	172,194,814.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-366,791.64		162,350.49	9,121,159.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,390,373.47		12,454,837.13	13,897,481.16
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,584,130.27			
委托他人投资或管理资产的损益				

对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,486,039.10		1,281,669.92	1,930,206.53
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-2,562,840.00	
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,240,570.79		3,681,238.74	-489,351.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	6,518,592.42		2,256,299.98	3,672,936.86
少数股东权益影响额（税后）	-3,292.76		0.09	
合计	36,819,022.33		12,760,956.21	20,786,559.49

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

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	28,082,049.00	77,921,775.59	49,839,726.59	
其他权益工具投资	171,204,391.48	156,293,771.62	-14,910,619.86	
衍生金融资产	1,775,500.00		-1,775,500.00	
衍生金融负债		258,800.00	258,800.00	
合计	201,061,940.48	234,474,347.21	33,412,406.73	

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 经营情况讨论与分析

2024 年公司锚定“百年企业、百年文化、百年品牌”奋斗目标，始终坚守实业、深耕主业、守正创新，积极开展营销模式创新、推进“科技兴企”战略、加大人才引进力度，布局城市生命线和城市更新产业，持续强化品牌优势、技术研发实力以及国家大型战略工程交付能力，稳步推进全产业链布局、市场开拓和对外合作，为水利、水务、市政、燃气、热力、工矿、城市生命线等领域工程项目提供一体化解决方案和全周期服务。全年实现营业收入 2,489,534,657.57 元，同比下降 13.08%；归属于上市公司股东的净利润 169,238,434.47 元，同比增长 5.03%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 132,419,412.14 元，同比下降 10.75%。

2024 年公司主要工作及经营情况回顾：

#### 1. 推进市场深耕，巩固竞争优势

公司坚持“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，围绕“一主多翼+一新”的市场布局，持续深耕水利、水务核心领域稳固领先地位，强化市政、热力、燃气、工矿、化工等领域市场精耕，积极拓展氢能、核电、海洋光伏等新兴领域。通过“产品+资本”双轮驱动战略，构建合作模式生态圈，保障业务增长的稳健性和可持续性。

报告期内，公司核心业务领域竞争优势显著，超亿元订单、千万元级订单保持稳步增长。核电能源、化工领域实现新突破，中标亿元级核电取水项目、千万元级上海能源谢桥电厂超临界发电项目及内蒙古荣信化工甲醇制烯烃项目，与万华化学集团物资有限公司深化合作，成为山东东明石化集团有限公司“金属管道+塑料管道”唯一年度供应商。通过与聊城市财信投资控股集团有限公司、邹城正方能源投资有限公司等公司成立合资公司，在宁津、威县等地设立分公司，强化区域市场布局。积极开拓国际市场，12.0MPa 钢丝网骨架聚乙烯复合管道及配套连接方式成功应

用于国外市场。布局城市生命线和城市更新产业，拓展韧性城市、管道修复、管道智能终端等业务领域，持续增强竞争优势。

## 2. 致力技术创新，强化核心实力

公司始终致力于技术创新，坚持自主研发创新与大院大所产学研相结合，持续巩固在高分子材料改性、管道连接技术和管道结构设计等方面的核心优势。

报告期内，公司知识产权建设成效显著，专利申请并受理共计 55 项，其中发明专利 28 项，累计有效专利达 199 项。积极主导和参与编制多项国家、行业、团体标准，引领行业发展。主导和参与《地下供水管网非开挖修复用塑料管道第 1 部分：总则》等 4 项国家标准，《承插式柔性接口预制直埋保温钢管及管件》、《氢气输送用增强热塑性柔性复合管道》等 4 项团体标准编制；研究课题“核电用长寿命服役管道防护关键制备技术及其产业化”、“超大口径高性能 PVC-UH 管道智能制造项目”、“柔性输氢复合管道复合用粘接树脂的产业化及应用研究”入选山东省企业技术创新项目，“高性能柔性非金属输氢复合管道产业化关键技术及其应用”入选 2024 年山东省重大科技创新工程。研发成果加速转化，推出长寿命海水输送防腐材料、大口径聚乙烯异径管件、连续纤维增强钢丝网骨架聚乙烯复合管材等多项新产品，超高压聚乙烯复合管及配套连接方式、聚乙烯复合煨制弯管在国际市场得到广泛应用，开发大口径钢管内衬不锈钢堆焊工艺和超厚壁聚乙烯管件生产工艺，攻克成型工艺技术，显著提升生产效率和产品质量，进一步强化核心竞争力。

## 3. 强化合同履行，提升交付效能

公司实施“大计划、大调度”的合同履约管理模式，以快速回款为导向，以在手合同为基础，以推动双方履约为核心，通过合同动态管理、排产过程调度、产能加速释放、交付效率提升等措施，结合数字化和智能制造升级，不断强化对国家大型战略工程交付能力，实现了交付质量与交付效益双提升。

报告期内，公司预精焊螺旋焊管数字化车间建成投产，其生产线最大外径达 DN2020mm、定尺长度 16 米、加工能力达钢级 X100 级，自动化程度处于行业领先地位，使公司成为国内唯一超大口径、超长定尺、高钢级焊接钢管供应商，提升了公司在高端水利、化工、核电及石油天然气等领域的交付能力。公司 DN2000mmPVC 管材生产线成功运营，成为全国首具备超大口径 PVC 管材生产能力的企业。此外，公司通过生产改造及工艺创新，突破 DN3040mm、DN3048mm 等大口径钢管产能瓶颈，日产能同比大幅提升，提前完成 3.85 亿元防腐供水项目交付，赢得客户高度认可，充分彰显了公司的技术实力和履约能力。



预精焊螺旋焊管数字化车间

#### 4. 塑造高端品牌，扩大行业影响

公司聚焦工程管道主业，坚持以质量求发展、以品牌树形象、以口碑赢市场，持续打造“工程管道 东宏智造”高端品牌形象。

报告期内，公司通过多维度品牌推广策略，积极参与行业活动，协办“第二届长三角水论坛暨水利先进技术（产品）展示会”，亮相“第二届（2024）西北水务高峰论坛暨供排水新技术设备博览会”“2024 第十八届榆林国际煤炭暨高端能源化工产业博览会”等知名展会，举办“工程管道新产品新技术暨城市生命线智慧产业发展高端论坛——投资者交流会、金融机构交流会”等系列活动，并在全国各省市相继召开 50 余次技术交流会与产品推介会，全面展示公司在新材料、新产品、新技术领域的创新成果及国家重点工程案例，获得行业和客户的高度关注。在品牌传播方面，公司全面更新升级宣传片和产品宣传册资料，构建了立体化品牌传播矩阵，依托公司国际网站、中国制造网、国际社媒等专业平台开展线上推广，充分发挥新媒体渠道的传播优势，通过内容营销持续输出品牌价值，显著提升“东宏”品牌认知度与市场影响力。

## 二、报告期内公司所处行业情况

近年来，管材行业在政策支持、技术进步和市场需求的共同推动下，呈现出稳步增长的态势。2024 年全国水利建设投资创历史新高，国家水网主骨架和大动脉加快构建；新开工国家水网重大工程 41 项，实施水利工程项目 46,967 个，完成水利建设投资 13,529 亿元、同比增长 12.8%。国务院、国家发改委等多部门不断出台众多利好政策，工程管道制造企业将迎来更多发展机遇。

2024 年 11 月 26 日，中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见》，指出坚持科技创新、数字赋能，推动新一代信息技术与城市基础设施建设深度融合，以信息平台建设为牵引，以智能设施建设为基础，以智慧应用场景为依托，推动城

市基础设施数字化改造，构建智能高效的新型城市基础设施体系，持续提升城市设施韧性、管理韧性、空间韧性，推动城市安全发展。

意见提出对城镇供水、排水、供电、燃气、热力、地下综合管廊等市政基础设施进行数字化改造升级和智能化管理。加快推进城市基础设施生命线工程建设，新建市政基础设施的物联设备应与主体设备同步设计、同步施工、同步验收、同步投入使用，建立涵盖管线类别齐全、基础数据准确、数据共享安全、数据价值发挥充分的地下管网“一张图”体系，打造地下管网规划、建设、运维、管理全流程的基础数据平台，实现地下管网建设运行可视化三维立体智慧管控。从上述意见可以看出，国家高度重视地下管网升级改造和智慧化管理，对从事城市生命线产业发展和工程管道制造的企业带来良好契机。

2024 年 12 月 5 日，国家发改委发布《国家发展改革委投资司住房城乡建设部城建司关于抓紧报送城市地下管网管廊及设施建设改造实施方案的通知》，通知指出我国城市发展已经进入了增量建设和存量更新并重的阶段，城市改造更新的任务将越来越重。以城市重要的“里子”工程地下管网建设改造为例，预计在未来五年需要改造的城市燃气、供排水、供热等各类管网总量将近 60 万公里，投资总需求约 4 万亿元。从通知可以看出，城市管网改造每年 10 万公里以上，全国 360 万公里以上的管网改造需要持续 20 年以上，为管道行业开拓了广阔的市场空间。

2024 年 12 月 20 日，住房城乡建设部在河南省开封市召开推进城市基础设施生命线安全工程现场会。会议总结城市生命线安全工程建设进展和成效，交流各地经验做法，对城市生命线安全工程进行再动员再部署再推动，切实提高城市安全韧性水平，以高水平安全促进城市高质量发展。会议强调，党中央、国务院高度重视城市安全工作。各地要充分认识推进城市生命线安全工程的重要意义，认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步加大工作力度，以更高的站位、更大的决心和更强的力度推进城市生命线工程建设取得新成效。

总体而言，城市地下管网改造、城市生命线安全工程、国家水网建设、国家天然气管网建设等仍是国家战略投资方向，存在巨大战略机遇期，公司正在积极投入国家水网、国家天然气管网等国家战略工程建设中，抢抓政策机遇。

目前城市更新产业和城市生命线产业正处在行业快速启动期，国家政策大力支持，公司作为水利、水务、市政、热力、石油、燃气、化工、核电等各种管道全产业链发展企业，依托全产业链优势，布局城市更新产业和城市生命线产业，为城市地下管网“里子工程”建设做出上市公司贡献。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）报告期内公司从事的业务情况说明

东宏股份是一家以管道智能终端研发制造为主营业务的大型长输管线、城市生命线综合方案解决服务商，作为全球最大的复合管道制造基地，依托国家企业技术中心和国家级 CNAS 实验室等创新平台，充分发挥工程管道全产业链发展优势，在水利水务、市政热力、石油天然气、工业矿

山、核能电力、化工园区等领域提供智慧化综合解决方案。公司全面服务于城市生命线产业、城市更新产业及城市运营服务产业，秉承“让智能管道改变人类生活”的企业使命，致力实现“成为全球领先的大型长输管线及城市生命线综合解决方案服务商”战略愿景。

## （二）经营模式

### 1. 采购模式

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

### 2. 生产模式

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

### 3. 销售模式

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

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 品牌优势

公司始终秉持“以质量铸品牌，以品牌树形象”的理念，深度参与南水北调、首都机场、京新高速、蓬莱跨海、引汉济渭、新疆和田利民燃气、神华神东煤矿、印尼 OBI 镍钴矿深海填埋工程、俄罗斯新库兹涅兹克煤矿管网工程、美国内华达金矿配套管网工程等国内外大型重点项目。以“东宏”为主导品牌，将优质品牌推向全国，凭借高质量发展传递社会价值，广受政府、客户、股东及员工认可。荣获国家级服务型制造示范企业、国家级守合同重信用企业、国家级高新技术企业、中国驰名商标、山东省名牌产品、山东省制造业单项冠军、省级消费者满意单位、山东省全员创新企业、山东省企业管理创新成果奖、山东省五一劳动奖状等荣誉称号。

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

报告期内，公司党建品牌“新东宏·党旗红”获评 2023 年山东省个体私营企业党建百强品牌，荣获山东省绿色工厂、山东省民营企业创新 100 强、2024 年首批“济宁知名商标”、《董事会》杂志第十九届中国上市公司董事会“金圆桌”奖—“优秀董事会”等荣誉。山东卫视新闻联播对

公司在新材料研发、智能化升级等方面的成果进行重点报道，品牌影响力持续攀升。

## 2. 技术研发优势

公司持续实施创新驱动发展战略，以发展新质生产力为重要着力点，坚持以企业为主体、市场为导向、产学研用深度融合的创新体系。与山东省科学院、北京大学、清华大学等科研院所和知名高校建立了紧密的产学研合作关系，拥有国家企业技术中心、国家级 CNAS 实验室、院士专家工作站、山东省博士后创新实践基地等多个技术平台，能够根据技术趋势和客户需求研制开发新技术、新产品，同时将研发成果产业化，持续将科技创新作为公司发展的核心竞争力。

截至 2024 年 12 月底，公司拥有有效专利 199 项，整体专利涉及改性功能材料制造、管道结构设计、管道连接设计制造、生产工艺、测试方法等多方面。累计参与编制国家及行业标准 19 项。报告期内，“一种耐海水腐蚀的防腐粉末材料及其制备方法和应用”、“一种聚烯烃基体长效抗菌剂及制备方法与应用”等研发专利获得授权，在新材料研发及复合管道应用领域不断取得突破。主导及参与编制的《聚氯乙烯外护管硬质聚氨酯泡沫塑料预制直埋保温管及管件》、《连续纤维增强钢丝网骨架聚乙烯复合管》、《电熔熔接接头自动识别系统》等标准正式发布实施，为行业创新、可持续发展提供技术支撑。

## 3. 管理体系优势

公司坚持以“目标、结果、问题”为导向，通过持续优化组织架构和决策流程，将先进管理理念与实际运营深度结合，不断提升管理效能和专业水平。市场营销方面，建立了以市场客户需求为导向的差异化营销模式，形成定制化产品和服务体系，并通过专业高效的职能部门支撑为市场开拓提供强力保障。运营管理方面，持续推进精细化管理和闭环管理，通过工艺升级、生产提速、流程优化等措施提升运营效率。合同管理方面，实施合同动态管理机制，运用法律思维和契约理念对供销合同全过程进行风险防控，同时强化“大计划、大调度”的管理体系，以信息前置和精准排产形成最优交付方案，有效降低履约成本。人力资源管理方面，建立了科学的绩效评价与激励机制，充分调动人员积极性，保持核心人员稳定性。持续培养可用营销人才，保持营销团队狼性活力。流程管理方面，深入开展流程再造、效率提升工作，通过流程模拟、记录核查等方式，对内部流程执行情况进行验证并优化，提升业务运行效率和信息化水平，为公司持续健康发展提供坚实保障。

## 4. 复合管道全产业链系统化优势

公司围绕复合管道产业生态圈进行延链、补链、强链、壮链，拥有从专用料研制、管道结构设计、产品生产研发、管道连接、物流配送、管道安装到售后服务为一体的全产业链优势，可为客户提供管道系统一体化解决方案。

材料研发方面，自主开发油气管道 3PE 防腐专用料、高含量阻燃材料、长寿命海水输送用防腐材料等系列新材料，行业首创使用寿命达 70 年以上输送海水用长寿命防腐材料，赋能复合管道新材料高质量发展。

生产制造方面，拥有全国首台 dn2000mmPVC 管材生产设备，可实现 PVC 全系列管材的生

产；行业首创承插式柔性接口预制直埋保温钢管及管件、PVC 外护套预制直埋保温管道及管件，开辟保温管道领域新赛道；拥有完整的钢塑复合管道生产线，可实现定制化防腐工艺设计与钢制管道全产业链生产。预精焊螺旋焊管数字化生产线，可为油气长输管线、核电取水管线等重大工程提供高附加值产品。

产品应用与服务方面，开发的大口径钢制管件、大口径 PVC 钢塑复合管件、大口径钢丝复合管道弧形弯头、高压复合管道高压连接等多种连接方式，应用到国内外市政、工矿以及国家重点水利工程项目，进一步巩固了公司在复合管道领域的行业地位。



## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,489,534,657.57 元，同比下降 13.08%；归属于上市公司股东的净利润 169,238,434.47 元，较同期增长 5.03%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 132,419,412.14 元，同比下降 10.75%。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,489,534,657.57	2,864,070,391.16	-13.08
营业成本	2,024,863,125.39	2,309,031,479.03	-12.31
销售费用	104,976,041.30	104,186,326.62	0.76
管理费用	90,785,277.61	96,983,851.77	-6.39
财务费用	22,276,571.94	19,498,182.56	14.25
研发费用	86,460,792.32	88,027,919.04	-1.78
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80	-50.74
投资活动产生的现金流量净额	-129,352,626.92	-4,405,529.58	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,797,238.94	-207,400,698.82	不适用

营业收入变动原因说明：主要是销售订单影响，销售发货额减少所致。

营业成本变动原因说明：主要是销售订单影响，销售发货额减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是本期办公费、固定资产折旧摊销减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是利息支出和手续费增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### 2、 收入和成本分析

适用 不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
给排水行业	1,885,843,581.22	1,500,680,967.67	20.42	1.69	5.78	减少 3.08 个百分点
工矿行业	215,442,871.10	160,206,882.77	25.64	-19.17	-20.10	增加 0.87 个百分点
燃气行业	24,174,185.81	17,095,493.00	29.28	-33.29	-41.13	增加 9.41 个百分点
热力行业	91,253,921.84	81,281,531.40	10.93	-45.36	-41.53	减少 5.82 个百分点
其他行业	18,377,816.78	13,208,689.28	28.13	-69.92	-71.32	增加

						3.51 个百分点
合计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	20.70	-6.30	-3.32	减少 2.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
PE 管道产品	379,280,981.09	293,003,450.94	22.75	7.73	8.69	减少 0.68 个百分点
钢丝管道产品	292,677,776.32	201,343,912.14	31.21	-24.89	-24.87	减少 0.01 个百分点
防腐管道产品	1,399,109,950.79	1,131,791,440.65	19.11	8.73	12.28	减少 2.56 个百分点
保温产品	91,253,921.84	81,270,303.36	10.94	-44.06	-39.89	减少 6.18 个百分点
PVC 产品	48,450,875.65	40,976,628.97	15.43	-55.42	-52.59	减少 5.05 个百分点
其他管道产品	21,783,547.65	22,717,626.36	-4.29	-48.72	-44.12	减少 8.58 个百分点
工程收入	2,535,323.41	1,370,201.70	45.96	-94.04	-94.62	增加 5.81 个百分点
合计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	20.70	-6.30	-3.32	减少 2.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	18,924,096.59	12,144,433.13	35.83	48.56	29.45	增加 9.48 个百分点
华北地区	372,286,590.09	283,421,232.99	23.87	2.47	-0.46	增加 2.24 个百分点
华东地区	955,344,597.36	786,269,991.72	17.7	-8.97	-2.47	减少 5.48 个百分点
华南地区	4,473,869.05	3,231,822.32	27.76	-35.41	-35.99	增加 0.65 个百分点

						百分点
华中地区	110,361,606.67	88,468,234.23	19.84	-72.83	-71.28	减少 4.34 个 百分点
西北地区	721,920,786.79	559,676,843.83	22.47	40.54	40.87	减少 0.18 个 百分点
西南地区	42,925,885.38	33,388,139.90	22.22	193.24	223.81	减少 7.34 个 百分点
国外	8,854,944.82	5,872,866.00	33.68	-51.79	-52.35	增加 0.78 个 百分点
合计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	20.70	-6.30	-3.32	减少 2.44 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
直销	2,213,185,973.07	1,756,439,452.23	20.64	-6.08	-3.06	减少 2.47 个 百分点
经销	21,906,403.68	16,034,111.89	26.81	-24.13	-25.34	增加 1.20 个 百分点
合计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	20.70	-6.30	-3.32	减少 2.44 个 百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1.2024 年度，公司主营业务收入 2,235,092,376.75 元，同比下降 6.30%。其中，PE 管道产品收入 379,280,981.09 元，同比增长 7.73%；钢丝管道产品收入 292,677,776.32 元，同比下降 24.89%；防腐管道产品 1,399,109,950.79 元，同比增长 8.73%；保温产品收入 91,253,921.84 元，同比下降 44.06%；PVC 产品收入 48,450,875.65 元，同比下降 55.42%；其他管道产品收入 21,783,547.65 元，同比下降 48.72%；管道工程实现收入 2,535,323.41 元，同比下降 94.04%。

2.2024 年度，公司主营业务毛利率 20.70%，较同期下降 2.44 个百分点。其中，PE 管道产品毛利率 22.75%，较同期减少 0.68 个百分点；钢丝管道产品毛利率 31.21%，较同期减少 0.01 个百分点；防腐管道产品毛利率 19.11%，较同期减少 2.56 个百分点；保温产品毛利率 10.94%，同比减少 6.18 个百分点；PVC 产品毛利率 15.43%，同比减少 5.05 个百分点；其他管道产品毛利率 4.29%，较同期减少 8.58 个百分点；管道工程毛利率 45.96%，同比增加 5.81 个百分点。

3.从产品结构来看，防腐管道产品为销售主要产品，占主营业务收入的 62.60%；其次为 PE 管道产品与钢丝管道产品，占主营业务收入的比例分别为 16.97%、13.09%。

## (2). 产销量情况分析表

 适用  不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
制造业	吨	307,270.46	306,980.81	18,031.26	15.64	0.37	1.63

 产销量情况说明  
 无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

 适用  不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料	1,589,388,157.44	89.74	1,631,013,250.37	90.22	-2.55	
	直接人工	52,070,438.86	2.94	47,907,172.62	2.65	8.69	
	制造费用	86,961,175.09	4.91	82,617,275.04	4.57	5.26	
	动力费	42,683,591.03	2.41	46,280,136.57	2.56	-7.77	
制造业小计		1,771,103,362.42	100.00	1,807,817,834.60	100.00	-2.03	
管道工程		1,370,201.70	100.00	25,477,962.21	100.00	-94.62	
其他业务	直接材料	252,389,561.27	100.00	475,735,682.22	100.00	-46.95	
合计		2,024,863,125.39		2,309,031,479.03		-12.31	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
PE 管道产品	直接材料	271,321,195.57	92.60	249,645,324.22	92.61	8.68	
	直接人工	3,721,143.83	1.27	3,315,665.14	1.23	12.23	
	制造费用	8,409,199.04	2.87	7,979,161.64	2.96	5.39	
	动力费	9,551,912.50	3.26	8,626,120.69	3.20	10.73	
小计		293,003,450.94	100.00	269,566,271.69	100.00	8.69	
钢丝管道产品	直接材料	168,182,569.81	83.53	226,988,747.38	84.70	-25.91	

	直接人工	9,443,029.48	4.69	11,389,636.08	4.25	-17.09
	制造费用	15,443,078.06	7.67	18,250,216.88	6.81	-15.38
	动力费	8,275,234.79	4.11	11,362,836.94	4.24	-27.17
小计		201,343,912.14	100.00	267,991,437.28	100.00	-24.87
防腐管道产品	直接材料	1,022,460,387.50	90.34	916,847,593.55	90.96	11.52
	直接人工	36,217,326.10	3.20	28,021,507.37	2.78	29.25
	制造费用	51,836,047.98	4.58	42,737,838.57	4.24	21.29
	动力费	21,277,679.08	1.88	20,360,951.40	2.02	4.50
小计		1,131,791,440.66	100.00	1,007,967,890.89	100.00	12.28
保温管道产品	直接材料	75,158,776.55	92.48	127,069,098.15	93.98	-40.85
	直接人工	1,706,676.37	2.10	2,082,213.36	1.54	-18.04
	制造费用	3,949,736.74	4.86	5,151,449.93	3.81	-23.33
	动力费	455,113.70	0.56	905,898.02	0.67	-49.76
小计		81,270,303.36	100.00	135,208,659.46	100.00	-39.89
PVC 管道产品	直接材料	33,494,296.52	81.74	75,038,322.54	86.82	-55.36
	直接人工	962,950.78	2.35	1,858,239.96	2.15	-48.18
	制造费用	5,269,594.49	12.86	7,035,382.92	8.14	-25.10
	动力费	1,249,787.18	3.05	2,497,820.23	2.89	-49.96
小计		40,976,628.97	100.00	86,429,765.65	100.00	-52.59
其他管道产品	直接材料	20,157,349.86	88.73	35,755,025.57	87.95	-43.62
	直接人工	658,811.16	2.90	1,309,052.67	3.22	-49.67
	制造费用	1,151,783.66	5.07	1,963,579.00	4.83	-41.34
	动力费	749,681.67	3.30	1,626,152.39	4.00	-53.90
小计		22,717,626.35	100.00	40,653,809.63	100.00	-44.12
管道工程		1,370,201.70	100.00	25,477,962.21	100.00	-94.62
小计		1,370,201.70	100.00	25,477,962.21	100.00	-94.62
贸易料销售	直接材料	252,389,561.27	100.00	475,735,682.22	100.00	-46.95
小计		252,389,561.27	100.00	475,735,682.22	100.00	-46.95
合计		2,024,863,125.39		2,309,031,479.03		-12.31

#### 成本分析其他情况说明

产品成本构成结构稳定，直接材料占比 89.74%，占比最高，为成本组成主要部分。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

(1) 2024 年 7 月，公司将持股 70% 的子公司城市生命线产业发展（曲阜）有限公司转让给山东东宏科技集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 67.59 万元。

(2) 2024 年 4 月，公司注销河北东洺管道科技有限公司。

(3) 2024 年 8 月，公司与彭阳县园硕产业发展有限责任公司、彭阳县盛泽水务投资有限公

司出资设立宁夏国宏管道科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，于 2024 年 8 月 16 日完成工商登记，本公司认缴 70% 份额，2024 年 9 月，公司支付投资款 70 万元。

(4) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜美图建筑工程有限公司转让给曲阜市城乡建设集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 366.78 万元。

(5) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜中通运输有限公司转让给山东东宏新能源集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 101.77 万元。

(6) 2024 年 11 月，公司全资子公司东宏管道与山东和鑫投资发展有限公司共同投资设立山东东鑫新材料有限公司，东鑫新材料注册资本为人民币 500 万元，东宏管道持股 60%，山东和鑫投资发展有限公司持股 40%。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 73,301.19 万元，占年度销售总额 29.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 108,303.52 万元，占年度采购总额 41.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、 费用

适用 不适用

单位：元

费用	本期金额	上期金额	同比增减%	重大变化原因
销售费用	104,976,041.30	104,186,326.62	0.76	
管理费用	90,785,277.61	96,983,851.77	-6.39	主要是本期办公费、固定资产折

				旧摊销减少所致
研发费用	86,460,792.32	88,027,919.04	-1.78	
财务费用	22,276,571.94	19,498,182.56	14.25	主要是利息支出和手续费增加所致
合计	304,498,683.17	308,696,279.99	-1.36	

#### 4、研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	86,460,792.32
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	86,460,792.32
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.47
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	172
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.32
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	5
本科	92
专科	58
高中及以下	16
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	51
30-40岁（含30岁，不含40岁）	83
40-50岁（含40岁，不含50岁）	33
50-60岁（含50岁，不含60岁）	3
60岁及以上	2

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5、现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年	2023 年	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	3,032,806,890.15	3,350,240,109.22	-9.47
经营活动现金流出小计	2,938,349,272.54	3,158,484,403.42	-6.97
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80	-50.74
投资活动现金流入小计	48,612,591.90	27,668,939.44	75.69
投资活动现金流出小计	177,965,218.82	32,074,469.02	454.85
投资活动产生的现金流量净额	-129,352,626.92	-4,405,529.58	不适用
筹资活动现金流入小计	1,156,526,826.67	783,571,225.84	47.60
筹资活动现金流出小计	1,169,324,065.61	990,971,924.66	18.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,797,238.94	-207,400,698.82	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	365,381,299.70	9.88	394,270,781.99	11.08	-7.33	主要是期末银行存款减少所致
应收账款	1,225,254,978.58	33.13	1,158,210,838.84	32.55	5.79	主要是受销售合同约定结算进度影响所致。
应收款项融资	77,921,775.59	2.11	28,082,049.00	0.79	177.48	主要是本期末信用等级较高银行承兑汇票增长所致。
预付款项	60,569,018.70	1.64	56,320,115.29	1.58	7.54	主要是受采购合同约定结算进度影响所致。
存货	304,320,233.10	8.23	321,562,117.38	9.04	-5.36	主要是原材料减少所致。
合同资产	54,738,688.45	1.48	95,711,112.99	2.69	-42.81	主要是本期受合同约定结算进度影响，期末质保金减少所致。
其他流动资产	36,915,802.32	1	76,935,478.87	2.16	-52.02	主要是本期末未终止确认应收票据减少所致。
在建工程	179,469,918.11	4.85	14,308,298.80	0.4	1154.31	主要是本期在建工程项目投资增加所致。
无形资产	144,600,787.74	3.91	124,154,787.89	3.49	16.47	主要是本期土地使用权增加所致
短期借款	586,036,876.38	15.85	560,104,532.88	15.74	4.63	主要是期末未到期的

						银行借款增加所致
应付账款	90,584,180.08	2.45	121,247,432.82	3.41	-25.29	主要是本期末未结算款项减少所致
合同负债	52,508,079.10	1.42	68,523,552.26	1.93	-23.37	主要是受销售合同约定结算进度影响所致。
其他应付款	67,639,127.40	1.83	62,386,178.71	1.75	8.42	主要是本期末未结算款项增加所致
其他流动负债	40,701,468.12	1.10	48,081,232.24	1.35	-15.35	主要是本期末终止确认应收票据和待转销项税减少所致。

其他说明：

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,618,293.45	保证金
货币资金	1,080,000.00	诉讼冻结
合计	125,698,293.45	

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节第二部分关于报告期内公司所处行业情况的内容。

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2024 年 1 月，公司与聊城金投控股有限公司共同投资设立山东金宏新材料科技有限公司，金宏新材料注册资本为人民币 10,000 万元，其中聊城金投控股有限公司持股 51%，公司持股 49%。

2024 年 8 月，公司与彭阳县园硕产业发展有限责任公司、彭阳县盛泽水务投资有限公司共同投资设立宁夏国宏管道科技有限公司，宁夏国宏注册资本为人民币 10,000 万元，其中公司持股 70%，彭阳县园硕产业发展有限责任公司、彭阳县盛泽水务投资有限公司分别持股 15%。

2024 年 11 月，公司与邹城正方能源投资有限公司共同投资设立山东正宏智能科技有限公司，正宏科技注册资本为人民币 5,000 万元，其中邹城正方能源投资有限公司持股 51%，公司持股 49%。

2024 年 11 月，公司全资子公司东宏管道与山东和鑫投资发展有限公司共同投资设立山东东

鑫新材料有限公司，东鑫新材料注册资本为人民币 500 万元，东宏管道持股 60%，山东和鑫投资发展有限公司持股 40%。

2024 年 12 月，公司与梁山城发水务集团有限公司共同投资设立梁山城发智慧水务环境科技有限公司，梁山城发水务注册资本为人民币 5,000 万元，其中梁山城发水务集团有限公司持股 60%，公司持股 40%。

### 1、重大的股权投资

适用 不适用

### 2、重大的非股权投资

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

详见“第十节、十二、2 套期。”

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

无

### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	报告期内营业收入	报告期内净利润	主要经营活动
中通塑业	100	1,000.00	6,893.70	2,417.81	33,432.66	-97.42	化工原料、产品销售
东宏管道	100	1,300.00	10,200.01	-6,104.25	205.54	-3,312.39	压力管道安装与服务
湖北东宏	70	20,000.00	4,699.44	2,064.20	823.92	10.30	金属材料制造；金属材料销售；金属制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售等
滨宏管道	70	10,000.00	47.91	-1.88	10.76	0.33	塑料制品制造；塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；保温材料销售等
宁夏国宏	70	10,000.00	84.93	84.91		-0.09	塑料制品销售；建筑防水卷材产品销售；管道运输设备销售等
运河城投	50	20,000.00	29.65	3.26	131.43	2.43	市政设施管理；环保咨询服务；水环境污染防治服务；环境保护监测；水利相关咨询服务；工程管理服务
国宏管道	49	5,000.00	1,895.55	471.51	1,010.43	34.48	新材料技术研发；新材料技术推广服务；新型金属功能材料销售；橡胶制品销售；塑料制品销售等
国宏新材料	49	5,000.00	32.46	32.45		-2.84	新材料技术研发；橡胶制品销售；塑料制品销售；高性能纤维及复合材料销售等
开元水发	49	1,000.00	9.55	-0.45		-0.18	水资源管理；橡胶制品销售；塑料制品销售；高性能

							纤维及复合材料销售等
金宏新材料	49	10,000.00	100.53	100.51		0.51	新材料技术研发；橡胶制品销售；塑料制品销售；自来水生产与供应等
正宏科技	49	5,000.00	59.12	48.99		-0.01	智能控制系统集成；大数据服务；数据处理服务；数字技术服务；数据处理和存储支持服务；工业互联网数据服务等
菏宏新材料	45	500.00	3,941.22	456.08	6,022.75	144.61	新型金属功能材料销售；橡胶制品销售；新兴能源技术研发等
国宏水务	40	10,000.00	15,990.63	878.23	3,617.91	1.60	污水处理及其再生利用；自来水生产与供应；建设工程施工等
梁山城发水务	40	5,000.00	2,000.00	2,000.00			污水处理及其再生利用；自来水生产与供应；建设工程施工；食品生产；饮料生产。
管道集团	7.296	63,225.90	842,374.70	54,477.31	441,770.77	5,634.06	建设工程施工等

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023年5月25日，中共中央、国务院印发了《国家水网建设规划纲要》，加快构建国家水网，建设现代化高质量水利基础设施网络，统筹解决水资源、水生态、水环境、水灾害问题，是以习近平同志为核心的党中央作出的重大战略部署。本规划纲要是当前和今后一个时期国家水网

建设的重要指导性文件，规划期为 2021 年至 2035 年。在规划期内，工程管道行业将会持续收益，行业发展趋势较好；公司近年来投资大口径高压力工程管道，符合行业发展趋势，今后 10 年国家水网建设将为公司带来积极影响。

根据《中长期油气管网规划》，到 2030 年全国油气管网基础设施较为完善，普遍服务能力进一步提高，天然气利用逐步覆盖至小城市、城郊、乡镇和农村地区，基本建成现代油气管网体系。国家天然气管网建设仍需要 5-10 年时间，从中长期来看行业存在一定机遇。

2024 年 12 月 24 日，俄罗斯副总理亚历山大·诺瓦克表示：俄罗斯与我国达成协议，将建设一条经过哈萨克斯坦通往我国的新天然气管道。这条管道每年输送天然气高达 450 亿立方米，其中 350 亿立方米供给我国，其余 100 亿立方米则留给哈萨克斯坦。该条中俄天然气管道建设将大幅完善国家天然气管网，提升全国天然气供气能力。

党的二十届三中全会通过的《中共中央关于进一步全面深化改革、推进中国式现代化的决定》明确要求，建立可持续的城市更新模式和政策法规，加强地下综合管廊建设和老旧管线改造升级，深化城市安全韧性提升行动。2024 年中央经济工作会议围绕“大力实施城市更新”作出具体部署。面对城市发展新趋势、人民群众新期待，必须深入学习贯彻习近平总书记关于城市工作的重要论述，通过加快实施城市更新行动，加强城市基础设施建设，打造宜居、韧性、智慧城市，奋力谱写新时代城市高质量发展新篇章。

国务院于 2024 年 7 月底印发的《深入实施以人为本的新型城镇化战略五年行动计划》提出了四项重大行动，明确了实施城市更新和安全韧性提升的发展方向。

2024 年 12 月 5 日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于推进新型城市基础设施建设打造韧性城市的意见》指出，要“持续提升城市设施韧性、管理韧性、空间韧性，推动城市安全发展”，为深化城市安全韧性提升行动提出了总体要求和重点任务。

2025 年 1 月 3 日，国务院总理李强主持召开国务院常务会议，研究推进城市更新工作，会议指出，城市更新关系城市面貌和居住品质的提升，是扩大内需的重要抓手。统筹用好财政、金融资源，完善市场化融资模式，吸引社会资本参与城市更新。要建立健全可持续的城市更新机制，推动城市高质量发展，打造宜居、韧性、智慧城市。

从国家近期推出一系列政策来看，城市更新产业和城市生命线产业将会是大基建结束后的主要产业，成为扩内需的重要力量，今后 10-20 年内将会围绕地下管网改造、管网智慧化管理等城市“里子工程”进行布局，为管道行业带来巨大市场空间。公司正在围绕管道修复、管网改造、管网智慧化升级等城市更新和城市生命线产业进行产业升级，为国家城市更新工作作出贡献。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

结合国家政策、经济形势以及市场变化，公司锚定“百年企业、百年文化、百年品牌”的奋斗目标，贯彻“以市场为核心、以客户为中心”经营理念，心无旁骛做强主业，加强科技创新激

发活力，大力培育发展新质生产力，将“产品+产业+事业”深度融合，打造高市值、高科技的东宏品牌，做强做大“产品、资本、供应”三大市场，实施“三高”营销、推进“四耕”布局、打造“五强”企业，推动城市生命线、城市更新、城市治理、智慧城市产业取得新突破，更好统筹稳产保供和提质增效，更好统筹高质量发展和高水平安全，实现“成为全球领先的大型长输管线及城市生命线综合解决方案服务商”的战略愿景。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年是国家“十四五”规划收官之年和“十五五”发展谋篇布局之年，也是公司打造高市值东宏、高科技东宏、百亿东宏的发力突破之年。公司将继续坚持“质量、效益、稳健”发展总基调，持续聚焦主责主业，以良好的精神状态和扎实的工作作风，促进公司各项工作顺利开展，实现营业收入和净利润稳步增长。

围绕经营目标，重点做好以下工作：

#### 1. 深化市场开拓，打造国际领先品牌

构建“国内精细化运营+国际差异化拓展”的双轮驱动营销体系，在国内市场实施“三高”营销、“四耕”布局策略，现有区域按照核心、重点、常规市场划分，针对行业领域和产品营销分别管理，成立事业部与产品类营销中心，聚焦水利、市政、能源等国家重点投资领域，实现市场开发精准化、精细化。同时，深化与政府、行业龙头企业的战略合作，实现互利共赢。在国际市场，依托“一带一路”政策重点布局澳洲、欧洲、亚洲及俄罗斯市场，创新采用本土化合作、央企联动等模式，强化属地服务能力，推动公司品牌迈向国际化。

#### 2. 强化科技创新，推动产融协同发展

研发是公司发展的核心动力，公司将始终坚持技术创新和工艺改进，依托国家企业技术中心等技术创新平台，在改性材料、复合管道、智能管网、管道智能终端等领域打造高品质、差异化、定制化产品。一是持续加大研发投入，聚焦战略性新兴产业和智能化方向，推出创新性智能化产品和解决方案；二是积极参与国家与行业标准制定，将技术优势和创新成果转化为行业规范，巩固公司在复合管道行业的话语权；三是优化融资结构、拓展多元化融资渠道，全面提升资本运作效能，实现科技创新与资本赋能的良性互动。

#### 3. 聚焦人才强企，支撑公司高质量发展

人才引领创新、创新驱动发展，人才始终是第一资源。一是持续加大高层次人才引进力度，重点引进紧缺型、创新型、复合型人才；二是充实营销队伍，培养专业业务精英，共享智能管网与管道新材料领域高端研发人才，优化人才结构；三是通过“导师制”开展菜单式、差异化、多元式培训，完善“招、留、育、用”全链条人才管理体系，为公司高质量发展提供人才支撑。

#### 4. 筑牢发展根基，强化风险防控

严格按照《公司法》《证券法》等法律法规要求，规范公司治理结构，确保公司决策的科学

性和合规性。一是建立健全风险预警机制，促进风险防控与经营管理融合；二是强化“关键少数”履职能力，通过多元化沟通渠道及时传递监管动态，积极组织参加监管培训，不断增强其履职能力；三是落实“素质固安、科技强安”战略，开展隐患排查、安全培训与应急演练活动，筑牢安全生产“责任、意识、能力”三道防线；四是深入推进清洁生产和节能减排，践行绿色发展理念，实现可持续发展。

#### 5. 践行“五强”战略，做管道文明领航者

围绕公司“五强”发展战略（用唯一做强产品，用共赢做强供应，用模式做强产业，用科创做强资本，用文化做强事业）全面发力，一是聚焦智能制造与关键技术突破，建立智能管道监测体系；二是深化市场研判，通过数字化管理降本增效与精准营销；三是强化产融结合，以科技创新驱动资本市场价值提升；四是构建协同机制，严格管控履约风险与运营成本；五是吸收融合先进文化，通过制度建设、培训教育和文化活动等方式深化文化建设。

同步推广“管道文明”新思想，通过举办管道文化节、文明论坛等活动，将管道产业、地域特色与企业文化深度融合，传递“管道进化论”（功能、安全、健康、文化、文明）的价值主张，形成技术标准与文化输出的双轮驱动，实现品牌形象提升、市场份额扩张和行业话语权强化，为百年企业愿景夯实根基。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 宏观经济和政策风险

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

公司将紧跟国家投资方向，不断开拓新的行业应用领域，开发新的业务增长点，开发新的产品市场。

##### 2. 原材料价格大幅波动的风险

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

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

##### 3. 应收账款风险

报告期末，公司应收账款净额为 1,225,254,978.58 元，占流动资产和总资产的比例分别为 49.07%

和 33.13%。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大客户，但不排除因某些客户经营出现问题导致不能及时回收全部货款，存在坏账风险。

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

#### 4.行业竞争加剧的风险

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

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

#### ①关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，均严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，采取现场投票与网络投票相结合的表决方式，同时聘请律师出席股东大会，对会议召集召开程序、出席人员资格、审议议案、表决相关事项等进行确认和见证，保证股东大会合法有效，保障所有股东享有平等地位并充分行使表决权。

#### ②关于董事与董事会

报告期内，公司共召开董事会 6 次，公司第四届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，

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

### ③关于监事与监事会

报告期内，公司共召开监事会 5 次，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务状况、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### ④关于控股股东与公司

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

### ⑤关于相关利益者

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

### ⑥关于信息披露与透明度

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

### ⑦关于投资者关系

公司制定了《投资者关系管理制度》，董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部为投资者关系管理职能部门，负责与投资者的日常沟通，包括接待投资者来访、接听投资者电话、回复邮件问询、回复上证 e 互动平台的投资者问题、召开业绩说明会等，确保投资者及时了解公司信息，维护广大投资者的合法权益。报告期内，公司通过电话、网络、邮件等途径，及时有效地回复投资者提出的相关问题，做到真实、准确、完整、及时和平等地对待所有投资者，不断增强投资者对公司的认识与了解。

### ⑧关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事和高管的绩效评价标准与激励约束机制，并以此对其业绩和绩效进行考评，充分激发公司高级管理人员的积极性和创造性，诚信勤勉的开展工作，促进公司的

可持续发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

⑨关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。2024 年公司内幕信息登记管理制度执行情况良好，凡涉及重大事项筹划及内幕信息的对外报送，均进行了登记、报备，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/5/16	详见上交所网站（www.sse.com.cn）公司披露（编号：2024-024）公告	2024/5/17	本次会议共审议通过 13 项议案，不存在否决议案情况。
2024 年第一次临时股东大会	2024/10/25	详见上交所网站（www.sse.com.cn）公司披露（编号：2024-047）公告	2024/10/26	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
倪立营	董事长	男	61	2016-11-11	2025-12-29	31,281,250	31,281,250	0	不适用	54.65	否
倪奉尧	副董事长/ 总裁/财务总监	男	42	2016-11-11	2025-12-29					49.61	否
孔智勇	董事	男	45	2019-12-30	2025-12-29	24,000	0	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	28.70	否
刘勇	董事	男	48	2022-12-30	2025-12-29	24,000	0	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	34.07	否
王立凯	董事	男	54	2022-12-30	2025-12-29					25.01	否
寻金龙	董事/董事会秘书	男	35	2019-12-30	2025-12-29	27,000	0	-27,000	股权激励限制性股票部分回购注销	24.64	否
孔祥勇	独立董事	男	53	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
鲁昕	独立董事	男	50	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
魏学军	独立董事	男	65	2022-12-30	2025-12-29					6.00	否
马伯群	监事会主席	男	41	2022-12-30	2025-12-29					20.00	否
倪奉龙	监事	男	42	2018-11-05	2025-12-29					16.49	否
杨勇	职工监事	男	50	2016-11-11	2025-12-29					8.20	否

毕兴涛	常务副总裁	男	52	2022-12-30	2025-12-29	34,200	1,200	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销	127.53	否
刘彬	副总裁	男	46	2022-12-30	2025-12-29	33,000	0	-33,000	股权激励限制性股票部分回购注销	66.81	否
杨翠伟	副总裁	男	40	2019-12-30	2025-12-29	24,000	0	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	24.67	否
樊鹏	副总裁	男	52	2019-12-30	2025-12-29	24,000	0	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	30.02	否
薛春德	副总裁	男	53	2019-12-30	2025-12-29	24,000	0	-24,000	股权激励限制性股票部分回购注销	45.05	否
孔泽华	副总裁	男	41	2022-12-30	2025-12-29	18,000	0	-18,000	股权激励限制性股票部分回购注销	95.41	否
孔令彬	副总裁	男	36	2023-12-08	2025-12-29					27.85	否
毕兴根	总裁助理	男	60	2022-12-30	2025-12-29					74.23	否
孔令国	总裁助理	男	42	2022-12-30	2025-12-29					29.10	否
卢勇	总裁助理	男	42	2022-12-30	2025-12-29	2,100	2,100	0	不适用	74.77	否
彭新华	总裁助理	男	48	2024-04-24	2025-12-29	18,000	0	-18,000		117.96	否
合计	/	/	/	/	/	31,533,550	31,284,550	-249,000	/	992.77	/

姓名	主要工作经历
倪立营	中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大专学历。曾获“济宁市十佳青年企业家”、“山东省诚信民营企业家”、“济宁市优秀企业家”等荣誉称号。历任曲阜市东宏实业有限公司法人代表、总经理，山东东宏集团有限公司董事长。现任山东东宏管业股份有限公司董事长，曲阜市东泰典当行有限公司董事长，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事长，山东东宏管道工程有限公司监事。
倪奉尧	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任曲阜市东宏实业有限公司副总经理，山东东宏集团有限公司总经理。现

	任山东东宏管业股份有限公司副董事长、总裁、财务总监，山东东宏集团有限公司党委书记、董事长，湖北东宏管业科技有限公司董事长，曲阜市东泰典当行有限公司董事，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事，城市生命线产业发展（曲阜）有限公司董事长。
孔智勇	中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，本科学历。历任兖矿集团大陆机械有限公司设计处设计师，山东中通塑业有限公司研发部部长，山东东宏管业股份有限公司质量管理部部长/研发中心总监/总工程师。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司董事、总工程师，山东国宏新材料科技有限公司董事，山东运河城市发展投资集团有限公司董事，山东开元水务发展集团有限公司董事，山东正宏智能科技有限公司董事、总经理，山东东鑫新材料有限公司董事长。
刘勇	中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，中专学历。历任山东凯诺管业有限公司总经理，曲阜市东宏实业有限公司采购部部长、副总裁。现任山东东宏管业股份有限公司董事。
王立凯	中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，本科学历。历任烟台欣和食品有限公司设备科长，山东省电子器材厂主任。现任山东东宏管业股份有限公司研发中心主任工程师、董事。
寻金龙	中国国籍，无境外永久居留权，1990 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司总经理秘书，考核办公室考核专员、人力资源部人事主管、证券投资部部长、办公室主任、曲阜市城乡水务发展集团有限公司董事、河北东沼管道科技有限公司董事。现任山东东宏管业股份有限公司董事、董事会秘书、证券事务代表，曲阜市城乡水务工程集团有限公司董事，山东运河城市发展投资集团有限公司董事，山东开元水务发展集团有限公司董事，梁山城发智慧水务环境科技有限公司董事。
孔祥勇	中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历，中国注册会计师，中国注册资产评估师，高级会计师。历任和信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、大信会计师事务所合伙人、威龙葡萄酒股份有限公司独立董事。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，山东健诚会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，山东公用控股有限公司董事，江苏爱朋医疗科技股份有限公司独立董事，山东联诚精密制造股份有限公司独立董事。
鲁昕	中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，博士研究生学历。历任德州地区宁津县杜集镇镇长助理、副镇长，北京大学法学院访问学者。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，曲阜师范大学教授、法律顾问，山东民桥律师事务所兼职律师。
魏学军	中国国籍，无境外永久居留权，1960 年出生，本科学历。历任潍坊市经济体制改革委员会流通体制科副科长，潍坊市证券管理办公室副主任，潍坊证券协调领导小组办公室副主任，山东五洲投资集团有限公司总经理助理，五洲明珠股份有限公司董事兼常务副总经理，山东惠发食品有限公司副总经理、董事会秘书，山东英科医疗用品股份有限公司独立董事，威龙葡萄酒股份有限公司独立董事，潍坊智新电子股份有限公司独立董事。现任山东东宏管业股份有限公司独立董事，山东惠发食品股份有限公司董事，山东华鹏玻璃股份有限公司独立董事。
马伯群	中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司行政部长、市场部副总监。现任山东东宏管业股份有限公司监事会主席。
倪奉龙	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任山东东宏集团有限公司质管部副部长、曲阜市东方新材料有限公司技术生产部副部长、山东东宏管业股份有限公司研发中心工程师、副高级工程师、天津市华水自来水建设有限公司董事、总经理。现任山东东宏管业股份有限公司监事。
杨勇	中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科学历。历任山东孚创电源有限公司员工、山东东宏管业有限公司纪检科/审计部/质量

	管理部科员/车驾管理科内勤员/总经理办公室秘书/财务部资金专员。现任山东东宏管业股份有限公司职工监事。
毕兴涛	中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大专学历。历任曲阜市胶合门板厂销售部业务经理、东宏集团销售公司业务经理、山东东宏管业股份有限公司营销中心总经理、天津市华水自来水建设有限公司董事、天津市管道工程集团有限公司董事，河北东洛管道科技有限公司董事长。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司常务副总裁，山东金宏新材料科技有限公司董事，曲阜市东宏小额贷款有限公司董事。
刘彬	中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，中专学历。历任山东东宏管业有限公司制造中心总监、山东东宏管业股份有限公司副总经理，湖北东宏管业科技有限公司董事、总经理。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司副总裁，曲阜市东宏小额贷款有限公司监事。
杨翠伟	中国国籍，无境外永久居留权，1985 年出生，大专学历。历任青岛海永利数字网络有限公司制造部生产主管/经理助理、青岛郎进科技有限公司生产部主管、曲阜市东宏实业有限公司质量管理部实验技术员/副部长、山东东宏管业股份有限公司技术部部长/质量管理部部长/检测中心主任/制造中心总监。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁。
樊鹏	中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，硕士研究生学历。历任中国人民解放军军官、山东省军区济宁军分区曲阜市人武部部长、山东东宏管业股份有限公司董事长助理，山东颐养健康集团管道科技有限公司监事会主席。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司副总裁，山东滨宏管道科技有限公司董事长。
薛春德	中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历。历任台塑关系企业华亚塑胶有限公司成品课长/营业课长、山东科瑞控股集团有限公司人力资源总监/全球营销中心常务副总/事业部副总经理、山东东宏管业股份有限公司董事长助理。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁。
孔泽华	中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，本科学历。历任曲阜市东宏实业有限公司经理、山东东宏集团有限公司中心经理、山东东宏管业有限公司区域总监、山东东宏管业股份有限公司销售总监、副总经理。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司副总裁，宁夏国宏管道科技有限公司董事长。
孔令彬	中国国籍，无境外永久居留权，1989 年出生，本科学历。历任山东东宏管业股份有限公司财务部副部长、天津市华水自来水建设有限公司财务部副部长、山东东宏管业股份有限公司财务中心总监、总裁助理，河北东洛管道科技有限公司财务总监。现任山东东宏管业股份有限公司副总裁，湖北东宏管业科技有限公司董事，财务总监，山东运河城市发展投资集团有限公司财务总监，梁山城发智慧水务环境科技有限公司董事。
毕兴根	中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高中学历。历任曲阜市供销合作社门市部主任。现任山东东宏管业股份有限公司总裁助理。
孔令国	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，大专学历。历任山东东宏管业股份有限公司设备部部长、质量管理部部长、安全监察部部长、工程管理部部长、售后服务部部长，曲阜市城乡水务发展集团有限公司监事。现任山东东宏管业股份有限公司总裁助理，曲阜市城乡水务工程集团有限公司监事。
卢勇	中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任山东川达线缆有限公司市场部主任、山东东宏管业股份有限公司企划科长、市场部部长。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司总裁助理。

彭新华	中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，大专学历。历任山东东宏新能源有限公司总经理，山东东宏集团有限公司常务副总经理、总经理，山东博德投资有限公司总经理。现任山东东宏集团有限公司党委副书记，山东东宏管业股份有限公司总裁助理、市场总经理，山东国宏水务有限公司董事，山东荷宏新材料科技有限公司董事，山东国宏管道科技有限公司董事。
-----	---

其它情况说明

适用 不适用

公司于 4 月 24 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，同意聘任彭新华先生为公司总裁助理，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
倪奉尧	山东东宏集团有限公司	董事长	2022-12-31	
倪奉尧	山东东宏集团有限公司	党委书记	2015-01-01	
毕兴涛	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
刘彬	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
孔智勇	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
孔泽华	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2023-01-01	
樊鹏	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2024-02-05	
卢勇	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2024-03-31	
彭新华	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2024-03-31	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
倪立营	东泰典当行	董事长	2015-04-30	
倪立营	东宏小贷	董事长	2013-10-20	
倪立营	博德投资	执行董事	2012-01-05	2024-08-21
倪立营	东宏管道	监事	2011-05-27	
倪奉尧	东宏小贷	董事	2013-10-20	
倪奉尧	东泰典当行	董事	2015-04-30	
倪奉尧	湖北东宏	董事长	2022-09-22	
倪奉尧	城市生命线(曲阜)公司	董事长	2023-11-12	
毕兴涛	东宏小贷	董事	2013-11-04	
毕兴涛	东沼管道	董事长	2022-06-21	2024-04-01
毕兴涛	东宏成长	普通合伙人	2013-03-25	
毕兴涛	金宏新材料	董事	2024-01-09	
孔智勇	国宏新材料	董事	2024-01-18	
孔智勇	运河城投	董事	2023-04-25	
孔智勇	开元水发	董事	2023-06-19	
孔智勇	正宏科技	董事、总经理	2024-11-26	
孔智勇	东鑫新材料	董事长	2024-11-26	
孔智勇	东方成长	有限合伙人	2013-03-25	
刘彬	东宏小贷	监事	2020-03-30	
刘彬	东方成长	有限合伙人	2013-03-25	
刘彬	湖北东宏	董事、总经理	2022-09-22	2024-06-12
刘勇	东方成长	普通合伙人	2013-03-25	
寻金龙	运河城投	董事	2023-04-25	
寻金龙	东沼管道	董事	2022-06-21	2024-04-01
寻金龙	开元水发	董事	2023-06-19	
寻金龙	曲阜水务集团	董事	2022-08-09	

寻金龙	梁山城发水务	董事	2024-12-09	
孔祥勇	健诚事务所	合伙人	2024-01-31	
孔祥勇	公用控股	董事	2019-04-22	
孔祥勇	爱朋医疗	独立董事	2022-08-05	
孔祥勇	威龙股份	独立董事	2023-09-13	2024-09-13
孔祥勇	联诚精密	独立董事	2024-11-13	
鲁昕	曲师大	教授、法律顾问	2002-07-12	
鲁昕	民桥律所	律师	2012-08-04	
魏学军	惠发食品	董事	2024-08-27	
魏学军	山东华鹏	独立董事	2020-01-17	
魏学军	智新电子	独立董事	2020-08-12	2024-12-25
孔泽华	宁夏国宏	董事长	2024-08-16	
孔泽华	东宏成长	有限合伙人	2013-03-25	
樊鹏	滨宏管道	董事长	2023-07-18	
孔令彬	湖北东宏	董事、财务总监	2022-09-22	
孔令彬	运河城投	财务总监	2023-04-25	
孔令彬	梁山城发水务	董事	2024-12-09	
孔令彬	东泓管道	财务总监	2022-06-21	2024-04-01
孔令国	曲阜水务集团	监事	2022-08-09	
彭新华	博德投资	总经理	2018-01-09	2024-08-21
彭新华	国宏水务	董事	2023-04-07	
彭新华	国宏管道科技	董事	2024-01-26	
彭新华	菏宏新材料	董事	2024-02-04	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审议通过后，提请股东大会批准。公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审核批准后实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第四届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议审议通过了《关于确认公司董事、监事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》、《关于确认公司高级管理人员 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》，并同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以年初制定的经营方针目标为基础，年终时结合个人综合评价考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营方针目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 2024 年度严格按照董事、监事及高级管理人员薪酬和有关绩效考核制度执行，制定的制度、绩效考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。具体详见本报告“第四节公司治理”中“四、董事、监事、高级管理人员和员工情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报	992.77 万元

酬合计	
-----	--

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
彭新华	总裁助理	聘任	聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十二次会议	2024-04-24	1.《关于 2023 年度董事会工作报告的议案》； 2.《关于 2023 年度总裁工作报告的议案》； 3.《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》； 4.《关于 2024 年第一季度报告的议案》； 5.《关于 2023 年度财务决算报告的议案》； 6.《关于 2024 年度财务预算报告的议案》； 7.《关于公司对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告的议案》； 8.《关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》； 9.《关于 2023 年度利润分配的议案》； 10.《关于 2023 年度独立董事述职报告的议案》； 11.《关于董事会对独立董事独立性自查情况专项意见的议案》； 12.《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》； 13.《关于 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》； 14.《关于确认公司董事、监事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》； 15.《关于确认公司高级管理人员 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》； 16.《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》； 17.《关于公司组织架构调整的议案》； 18.《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 19.《关于公司 2024 年度申请授信额度的议案》； 20.《关于计提减值准备的议案》； 21.《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》； 22.《关于变更注册资本及修订<公司章程>的议案》； 23.《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》； 24.《关于会计政策变更的议案》； 25.《关于 2024 年度开展期货套期保值业务的议案》； 26.《关于聘任高级管理人员的议案》； 27.《关于召开公司 2023 年年度股东大会的议案》。

第四届董事会第十三次会议	2024-07-19	1.《关于转让城市生命线产业发展（曲阜）有限公司 70%股权暨关联交易的议案》； 2.《关于转让曲阜市城乡水务工程集团有限公司 49%股权暨关联交易的议案》； 3.《关于转让山东颐养健康集团管道科技有限公司 49%股权暨关联交易的议案》； 4.《关于转让曲阜美图建筑工程有限公司 100%股权暨关联交易的议案》； 5.《关于转让曲阜中通运输有限公司 100%股权暨关联交易的议案》。
第四届董事会第十四次会议	2024-08-19	1.《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》； 2.《关于新增关联方及增加 2024 年度日常关联交易预计的议案》。
第四届董事会第十五次会议	2024-10-09	1.《关于延长公司向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》； 2.《关于提请股东大会延长授权董事会及董事会授权人士全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》； 3.《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十六次会议	2024-10-28	1.《关于 2024 年第三季度报告的议案》； 2.《关于增加 2024 年度日常关联交易预计的议案》。
第四届董事会第十七次会议	2024-11-21	1.《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》； 2.《关于调整公司向特定对象发行股票发行数量上限的议案》； 3.《关于设立募集资金专用账户并授权签署募集资金监管协议的议案》。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
倪立营	否	6	6	0	0	0	否	2
倪奉尧	否	6	6	0	0	0	否	2
孔智勇	否	6	6	0	0	0	否	2
刘勇	否	6	6	0	0	0	否	2
王立凯	否	6	6	0	0	0	否	2
寻金龙	否	6	6	0	0	0	否	2
孔祥勇	是	6	6	5	0	0	否	2
鲁昕	是	6	6	6	0	0	否	2
魏学军	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

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

**(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-03-11	审计沟通协调会	与公司年审注册会计师就审计计划、审计重点等事项进行了沟通，督促年审会计师按照计划准时完成审计工作。	无
2024-04-24	审议通过了以下议案： 1.《关于 2023 年年度报告及其摘要的议案》； 2.《关于 2024 年第一季度报告的议案》； 3.《关于 2023 年度财务决算报告的议案》； 4.《关于 2024 年度财务预算报告的议案》； 5.《关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》； 6.《关于 2023 年度利润分配的议案》； 7.《关于 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》； 8.《关于对会计师事务所 2023 年度履行监督职责情况报告的议案》； 9.《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》； 10.《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 11.《关于计提减值准备的议案》； 12.《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》； 13.《关于会计政策变更的议案》。	一致审议通过	无

2024-07-19	审议通过了以下议案： 1.《关于转让城市生命线产业发展（曲阜）有限公司 70% 股权暨关联交易的议案》； 2.《关于转让曲阜市城乡水务工程集团有限公司 49% 股权暨关联交易的议案》； 3.《关于转让山东颐养健康集团管道科技有限公司 49% 股权暨关联交易的议案》； 4.《关于转让曲阜美图建筑工程有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》； 5.《关于转让曲阜中通运输有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。	一致审议通过	无
2024-08-19	审议通过了以下议案： 1.《关于 2024 年半年度报告及其摘要的议案》； 2.《关于新增关联方及增加 2024 年度日常关联交易预计的议案》。	一致审议通过	无
2024-10-28	审议通过了以下议案： 1.《关于 2024 年第三季度报告的议案》； 2.《关于增加 2024 年度日常关联交易预计的议案》。	一致审议通过	无

### (三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-24	审议通过了以下议案： 1.《关于聘任高级管理人员的议案》。	一致审议通过	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-24	审议通过了以下议案： 1.《关于确认公司董事、监事 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》； 2.《关于确认公司高级管理人员 2023 年度薪酬及 2024 年度薪酬方案的议案》； 3.《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》。	一致审议通过	无

### (五) 报告期内战略发展委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024-04-24	1.《关于公司组织架构调整的议案》。	一致审议通过	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,510
主要子公司在职员工的数量	9
在职员工的数量合计	1,519
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	834
销售人员	243
技术人员	172
财务人员	25
行政人员	245
合计	1,519
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	6
本科	228
专科	341
专科以下	943
合计	1,519

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司始终坚持人才引领，已形成较为完善的人才培养体系，通过师徒培养和岗位技能提升培训，引导员工终身学习、不断改进，激励员工不断提高其岗位胜任能力，让人才引领公司高质量发展。提供学历提升平台与激励政策，逐步提升员工学历层次、改善专业结构。开展关键岗位内

部职称评审试点工作，提升员工专业能力；与曲阜市、济宁市人社局共同举办企业自主评价，通过理论考试和实操考核，进一步提升生产工人的技能水平与职业素养。开展营销新人培养计划，实施营销师徒培养，培养专业业务精英充实营销队伍。报告期内，公司共组织 46 次公开课培训，3 次大型营销培训，集中培训超 160 学时；系统化针对业务技能进行培训，开展各类岗位技能提升培训 254 场次，超过 30,000 人次参加学习，员工的综合素质得到加强；开展技能竞赛和比武活动 6 场，500 余人参与技能竞技，200 余人获得各类技能补贴。通过不断丰富培训资源、完善培训制度，鼓励并支持员工积极参与培训，在工作中学习，在岗位上成长，实现与公司的共赢发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	295,632.92 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	761.63

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

《公司章程》中的现金分红政策规定：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告的情况下，公司应采用现金方式分配利润，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

现金分红政策的执行情况：公司 2023 年度利润分配方案经 2024 年 5 月 16 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，以公司实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.89 元（含税），合计拟派发现金红利 48,462,359.40 元（含税）。《东宏股份 2023 年年度权益分派实施公告》已于 2024 年 7 月 4 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及其他指定媒体。上述现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事履职尽责，充分保护了中小股东的合法权益。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	1.80
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	50,770,090.80
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	169,238,434.47
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	50,770,090.80
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	144,017,718.60
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	144,017,718.60
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	159,857,540.48
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	90.09
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	169,238,434.47
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	1,311,291,795.87

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 4 月 24 日，公司分别召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价	相关事项详见公司于 2024 年 4 月 26 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

格的议案》。北京市天元律师事务所出具了专项法律意见书。	
2024 年 6 月 21 日，公司完成了回购注销工作。北京市天元律师事务所出具了《关于山东东宏管业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票实施相关事项的法律意见》	相关事项详见公司于 2024 年 6 月 19 日在上交所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会薪酬与考核委员会针对公司高级管理人员分管工作范围、主要职责，结合公司 2024 年度生产经营计划、主要财务指标和经营目标完成情况等，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和股权激励，形成了多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

公司《2024 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了致同审字（2025）第 371A016296 号内部控制审计报告，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见公司于 2025 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《山东东宏管业股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	926.82

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

环境保护相关政策和行业标准

严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《大气污染物综合排放标准》《挥发性有机物排放标准第 5 部分：表面涂装行业》《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》《污水综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》等法律法规、所在地环境保护相关政策、行业标准从事生产经营活动，并严格贯彻环境管理体系 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 标准。

### 环境保护行政许可情况

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

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

### 对污染物的处理

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

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

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

4) 固体废物:生产经营活动中产生的固体废物主要有下脚料、废包装材料等,外售处理。生活垃圾定期运往市政处理中心统一处理。废润滑油、废活性炭、废过滤棉等危险废物,委托有资质的单位处理。

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

### 环境自行监测方案

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

### 突发环境事件应急预案

根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》等法规要求,公司组织相关人员编写突发环境事件应急预案,并适时组织了演练、评审,稳步提升环保突发问题的应对能力,近三年未发生重大环境事故。

### 3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

作为国家高新技术企业，公司多年来始终秉持环境与经济效益双赢的理念。持续加大环保投入，对生产环节的污染防治设施进行升级改造，确保污染物稳定达标排放。通过优化工艺流程、采用清洁能源、推广节能设备等措施，不断提高资源利用效率，降低单位产品能耗。节水管材、管件生产制造入选山东省第一批节水产业重点企业名单。不断优化生产工艺，推广绿色防腐技术，从源头减少挥发性有机物的产生与排放，并于年内成功入选山东省第三批豁免挥发性有机物末端治理企业名单。积极推行绿色生产理念，加强绿色制造体系建设，在 2024 年度成功入选“山东省绿色工厂”。公司全面践行了社会责任，彰显了企业担当，为推动生态环境持续改善作出了积极贡献。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电约 1281 万度

具体说明

适用 不适用

公司积极响应国家“双碳”战略目标，将减少碳排放作为公司可持续发展的重要战略任务，从生产工艺优化、能源结构调整、资源循环利用等多方面入手，制定并实施了一系列切实可行的减碳措施，持续推进节能降耗减排工作。大力推广绿色防腐技术，替代传统的高污染、高能耗的防腐工艺。采用新型的粉末防腐涂料和环保喷塑工艺，不仅减少了挥发性有机物（VOCs）的排放，还提高了防腐涂层的质量和耐久性。制定了详细的清洁能源替代计划，逐步增加太阳能、风能等清洁能源在生产过程中的使用比例。充分利用公司厂房屋顶、停车场等可利用空间已建成分布式光伏发电系统，年发电量约为 1,281 万度。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

√适用 □不适用

2024 年，公司根据自身实际情况，在立足自身主业，保持稳经营、不断发展的同时，承担起对股东及债权人、供应商及客户、员工、环境和社会公益事业等方面的社会责任，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，推动企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐共赢的关系。

在股东和债权人权益保护方面：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所自律监管指引第 1 号-规范运作》等有关法律法规和规范性文件的要求，持续推动股东大会、董事会、监事会、经理层依法合规运作，董事、监事和高级管理人员忠实勤勉履职，形成董事会战略决策、监事会独立监督、管理层负责经营的治理格局。通过开展包括但不限于“业绩说明会、电话会议、现场调研、投资者热线、邮箱、上证 e 互动平台”等多样化的投资者关系活动，与广大投资者保持良好的互动交流，积极向市场传递公司的内在价值。2024 年组织召开了 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会、2024 年半年度业绩说明会和 2024 年第三季度业绩说明会，上证 e 互动回复投资者问题 41 条，发布投资者关系活动记录表 5 份。同时严格按照相关法律法规和规范性文件要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整。重视对投资者的合理回报，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，持续现金分红，与投资者共享公司经营发展成果。

在供应商权益保护方面：公司坚持阳光采购，构建健康、透明的供应商合作体系，致力于与供方共同发展、共享发展成果的经营合作理念，弘扬企业家担当精神，助力中小微企业发展。完善供应商管理体系和财务风控程序、强大资金链后盾，保障公司资产和资金安全，坚持以管理为执行主线，严格执行合同约定的产品标准及支付款项，确保供应商合法权益。公司严格按供方管理体系要求供方严格安全生产，从质量、交货期、服务、口碑、市场占有率、技术实力等多个维度构建供应商综合评价体系，动态调整供应商目录，确保供应链的稳定性和透明度。加强高层互访，实地考察。签订《廉政协议》，为供应商创造优良合作环境，认真履行合同条款，严格按合同约定付款，使供应商对公司充满信心，遇到各类相关问题能积极协商解决。在与供应商之间的买卖关系转变为战略合作关系的同时，增强双方依存度，实现共同发展的目的。

在客户和消费者权益保护方面：公司始终把产品品质保障作为公司生存的根基，不断提升产品、工程和服务质量。坚持“以市场为核心、以客户为中心”的经营理念，以客户关注为焦点，以客户满意为目标，通过产品标准化生产及严苛性检验，实施质量策划管控，为客户提供看得到、管得牢的质保体系。专业化的营销团队能够第一时间为客户提供售前咨询服务、售中现场服务、售后应急服务。

在职工权益保护方面：报告期内，公司严格按照国家相关法律法规要求，坚持依法用工、规范管理的原则，严格制定用工程序，规范用工管理，保护公司与员工的合法权益。持续优化员工薪酬体系，提升薪酬标准，改善绩效管理，突出正激励；重新修订、完善员工福利体系，明确了员工应享受的各项福利待遇及标准。建立“综合管理+专业技术”双序列晋升通道、关爱困难职工、

加大离退休员工人文关怀，不断提升员工满意度。提高人才公寓、员工餐厅服务水平，着力改善员工住宿和就餐条件，因在职工幸福企业建设方面的突出表现，公司被确定为 2024 年提升职工生活品质试点单位。加大安全环保、劳动保护等软硬件投入，保障职工劳动安全和职业健康；依托东宏职业技术学院，每周开展培训，打造成为员工能力提升、专业知识培训与企业文化宣导的重要渠道；深入践行“发展中共享、共享中发展”的核心价值观，提高员工获得感和幸福感，构建了和谐、稳定的劳动关系。

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

在公司文化建设方面：公司高度重视企业文化的打造与员工归属感的建立。报告期内，围绕公司战略发展方向，着力将企业文化深度融入生产经营活动，助力高质量发展。与曲阜市总工会、人社局联合举办第五届职业技能大赛，有效提升职工整体素质，其中 6 人被推荐申报曲阜市“圣城工匠”荣誉称号。

在社会公益事业方面：公司充分发挥工会、妇联、团委等群团组织职能职责，将履行社会责任纳入公司生产经营的每一个环节，在扶危济困、精准扶贫、爱心捐助等方面开展活动。利用中秋、春节佳节期间，关心关注少年儿童、孤寡老人、困难家庭，走访驻地贫困儿童和困难家庭，送去慰问物品和现金。建立东宏奖学金机制，每年救助曲阜市困难家庭大学生，为职工家庭中考入大学的学生发放奖学金。向“曲阜杏坛教育基金”捐赠 10 万元，用于支持曲阜市教育事业。评选东宏“创新先锋奖”“卓越贡献奖”“杰出贡献奖”“突出贡献奖”，为与公司共成长的职工和家属发放物质奖励和精神荣誉。

2025 年，公司将一如既往积极履行应当承担的社会责任和义务，热心参与社会公益事业，促进公司和所在区域的社会经济发展。在经营管理中，公司将进一步遵循自愿、公平、诚实信用原则，遵守社会公德、商业道德，诚信对待供应商、客户，维护好股东、债权人、员工等利益相关者的合法权益，充分发挥上市公司应有的示范作用，创造更大的社会价值。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

	其他	控股股东东宏集团、实际控制人倪立营	控股股东东宏集团、实际控制人倪立营作出如下承诺：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或投资者造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；3、自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2023 年 3 月 17 日	是	长期有效	是		
	其他	公司	公司做出如下承诺：本公司不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。	2023 年 3 月 17 日	是	长期有效	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**
 适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**
**（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**
 适用  不适用

详见第十节、五、40 重要会计政策和会计估计的变更

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**
 适用  不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**
 适用  不适用

**（四）审批程序及其他说明**
 适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	350,000
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王传顺、宋立新
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	王传顺连续服务 4 年，宋立新连续服务 2 年

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

公司第四届董事会第十二次会议和 2023 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务报告和内部控制的审计机构，聘用期一年。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 26 日披露的《东宏股份关于续聘公司 2024 年度会计师事务所的公告》（公告编号：2024-007）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

**审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明**
 适用  不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

### 九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
东宏股份	平乡县安驰燃气有限公司	郭占军	诉讼	2021 年公司向曲阜法院提起诉讼。判决生效申请强制执行, 执行部分案款。有财产、债权查封, 陆续支付货款 779.81 万元, 欠款余额 872.44 万元, 尚未执行完毕。	1,652.25		截至 2024 年 12 月 31 日执行中	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	阜康市西沟煤焦有限责任公司		诉讼	2015 年 7 月 27 日, 新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出 (2015) 阜民初字第 1115 号《民事调解书》, 要求被告于 2015 年 8 月 31 日前、2015 年 11 月 30 日前、2015 年 12 月 31 日前、2016 年 1 月 31 日前分别向公司支付 8,165 元、300,000 元、400,000 元和 480,026 元。2015 年 9 月 26 日, 公司向法院申请强制执行, 本年度回款 603,419.94 元, 尚欠 476,606.06 元, 执行中。	118.00		截至 2024 年 12 月 31 日执行中	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	重庆向融建材有限公司		诉讼	2015 年 12 月 18 日, 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 325.38 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	325.61	324.01	截至 2024 年 12 月 31 日执行终结	胜诉、无影响	破产终结

				8月5日申请强制执行，执行无果。该企业已申请破产，并由重庆市第五中院裁定终结破产程序。					
东宏股份	烟台润德石灰石有限公司		诉讼	2018年9月10日公司向曲阜法院提起诉讼。2018年10月26日曲阜市中级人民法院作出(2018)鲁0881民初3312号民事判决书：被告烟台润德石灰石有限公司支付货款1,170,144.46元及逾期付款违约金，于判决生效后十日内付清，被告刁基清、刁风亭承担连带担保责任。被告未履行，公司于2018年12月8日申请强制执行，执行无果。人民法院依据法律规定以拒不执行罪移交公安机关，2023年刑事判决，成立拒执罪。	117.01		截至2024年12月31日执行中结	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	山东信发博汇塑胶有限公司		诉讼	2019年5月27日公司向曲阜法院提起诉讼。2019年7月22日达成调解书，被告2019年11月30日前付清全部货款，案件受理费11,321.79元，保全费5,000元由被告承担。公司于2020年1月7日申请强制执行，2024年12月签订执行和解协议，支付1,037,833.41元，剩余款项444,785.75元无力支付，执行结案。	148.26		截至2024年12月31日执行中结	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	惠民燃气(河南)有限公司		诉讼	2020年6月8日公司向曲阜法院提起诉讼。案号(2020)鲁0881民初1565号。2020年7月20日开庭。曲阜市中级人民法院2020年7月24日作出(2020)鲁0881民初1565号民事判决书，判决被告支付货款9,568,031.8元及利息，为实现债权产生费用154,249元，诉讼费79855元由被告负担。公司于2020年8月24日申请强制执行。通过执行将被执行人资产(管材产品等)抵偿欠款。截止2023年12月31日尚欠公司货款本金3,179,103.92元。	956.80		截至2024年12月31日执行中结	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	重庆能投渝新能源有限公司、重庆能投渝新能源有限公司物资供应		诉讼	2021年5月10日公司向重庆市第五中级人民法院提起诉讼，案号(2021)渝05民初3818号，请求判令2被告支付货款4,214,504.9元及违约金；本案诉讼费、财产保全费、鉴定费用、公证费用、送达等所有费用由被告承担。定于2021年7月9日14时30分开庭，2021年10月16日作出判决，判决重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司判决生效10日内支付货款4,214,504.9元及违约金，管理的	295.29		截至2024年12月31日破产重整清偿中		破产重整，按照破产分配方案执行

	分公司			财产不足以承担的,由重庆能投渝新能源有限公司承担。被告提起上诉,重庆市第五中级人民法院于 2022 年 4 月 15 日出具《通知书》包括被告在内的 16 家公司预重整,公司于 2022 年 4 月 22 日申报债权,根据破产重整方案履行中。破产程序完毕,破产已终结。					
东宏股份	山东肇峰建材有限公司	高照峰、张淑红	诉讼	2024 年 2 月 27 日公司向曲阜法院提起诉讼。2024 年 5 月 14 日出具判决书,支持全部诉求;判决生效申请强制执行,执行案款 200 万元,本金余款 3,692,068.92 元。尚未执行完毕。	569.21		截至 2024 年 12 月 31 日执行中	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	乌兰察布市水务投资有限公司、乌兰察布市水利局		诉讼	2024 年 10 月 22 日公司向曲阜法院提起诉讼。2024 年 11 月 27 日达成调解,申请强制执行,已全部执行完毕。	556.21		截至 2024 年 12 月 31 日履行完毕	胜诉、无影响	欠款执结
东宏股份	泗水县水利事业发展中心		诉讼	2024 年 2 月 29 日公司向泗水县法院提起诉讼。2024 年 9 月 26 日出具判决书,支持东宏股份诉求。全部执行完毕。	777.96		截至 2024 年 12 月 31 日履行完毕	胜诉、无影响	欠款结清
东宏股份	泗水县水利工程建设管理处		诉讼	2024 年 2 月 29 日公司向泗水县法院提起诉讼。2024 年 9 月 10 日出具判决书,支持公司诉求。公司申请强制执行,尚未执行完毕。2024 年 12 月份签订执行和解协议,约定 2025 年 3 月份付清。	611.70		截至 2024 年 12 月 31 日尚未履行完毕	胜诉、无影响	欠款尚未结清
东宏股份	内蒙古世嘉建设工程有限公司		诉讼	2024 年 10 月 24 日公司向曲阜法院提起诉讼。2024 年 11 月 1 日达成调解,履行 140 万元。剩余 47.16 万元尚未执行完毕。	187.16		截至 2024 年 12 月 31 日尚未履行完毕	胜诉、无影响	欠款尚未结清
东宏股份	中铁十五局集团有限公司		诉讼	2024 年 9 月 20 日公司向曲阜法院提起诉讼。并已足额保全查封财产。尚未判决。	1,327.45		截至 2024 年 12 月 31 日尚未判决		欠款尚未结清

赵勇	东宏股份		诉讼	2023年2月赵勇向曲阜市人民法院提起诉讼，起诉公司支付装饰装修款180万元，并承担诉讼费用。2023年4月14日开庭，后进入鉴定程序。一审法院2024年4月27日作出判决，公司对赵勇不承担责任；赵勇向济宁市中级人民法院上诉，2024年9月2日判决维持原判。	180		截至2024年12月31日审理终结		胜诉、无影响
聊城市环能供应链有限公司	东宏股份		诉讼	2024年6月，环能公司向聊城市东昌府区人民法院提起诉讼，主张质量赔偿款、违约金等16,829,079.28元，进入鉴定程序，鉴定结果尚未出具。	1,682.91		截至2024年12月31日尚未判决		
东宏股份	莒县城市建设投资集团有限公司		诉讼	2024年6月1日原告起诉，7月7日开庭审理，8月6日作出判决，判决被告支付原告胜诉。	526.99		截至2024年12月31日履行完毕	胜诉、无影响	欠款结清
东宏股份	赤峰富龙热力有限责任公司		诉讼	2024年5月28日二审立案，7月27日收到二审判决书，判决公司胜诉。	1,021.27		截至2024年12月31日尚未履行完毕	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	兖州区公用水务有限公司		诉讼	2024年6月6日向济宁市仲裁委员会申请立案，9月13日经仲裁委调解成功，被告支付货款。	197.99		截至2024年12月31日尚未履行完毕	胜诉、无影响	欠款尚未执结
东宏股份	湖南建工集团有限公司		诉讼	2024年7月16日，原告向天心区人民法院提起诉讼，10月11日一审判决被告支付货款及相关费用。	1,337.92		截至2024年12月31日尚未履行完毕	胜诉、无影响	欠款尚未执结

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

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

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024年4月24日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，议案提交董事会审议前，已经公司第四届董事会独立董事专门会议2024年第一次会议审议通过。	相关事项详见公司于2024年4月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的公告。
2024年8月19日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于新增关联方及增加2024年度日常关联交易预计的议案》，议案提交董事会审议前，已经公司第四届董事会独立董事专门会议2024年第三次会议审议通过。	相关事项详见公司于2024年8月21日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的公告。
2024年10月28日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于增加2024年度日常关联交易预计的议案》，议案提交董事会审议前，已经公司第四届董事会独立董事专门会议2024年第四次会议审议通过。	相关事项详见公司于2024年10月29日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的公告。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
2024 年 7 月 19 日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于转让城市生命线产业发展（曲阜）有限公司 70% 股权暨关联交易的议案》、《关于转让曲阜市城乡水务工程集团有限公司 49% 股权暨关联交易的议案》、《关于转让山东颐养健康集团管道科技有限公司 49% 股权暨关联交易的议案》、《关于转让曲阜美图建筑工程有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《关于转让曲阜中通运输有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，议案提交董事会审议前，已经公司第四届董事会独立董事专门会议 2024 年第二次会议审议通过。	相关事项详见公司于 2024 年 7 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

### 十三、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

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

其他情况

适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用

其他情况

适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2、 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用

其他情况

适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用

其他情况

适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3、 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

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

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年6月19日，公司在上交所网站（www.sse.com.cn）披露了《东宏股份关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-025），公司2021年限制性股票激励计划的第三个解除限售期公司的业绩考核未达标，同时1名激励对象因退休而离职，公司对激励对象已获授

但尚未解除限售的限制性股票共计 486,000 股进行回购注销，回购注销完成后，公司总股本由 256,900,600 股减至 256,414,600 股。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021 年限制性股票激励计划授予对象 25 人	486,000	不适用	-486,000	0	2021 年限制性股票激励对象	详见注释
合计	486,000		-486,000	0	/	/

注：公司 2021 年限制性股票激励计划的第三个解除限售期公司的业绩考核未达标，同时 1 名激励对象因退休而离职，公司对激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 486,000 股进行回购注销，并于 2024 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成本次回购注销手续。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

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

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,400
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,575
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
山东东宏集团有 限公司	0	131,170,653	51.16	0	无	0	境内非国有 法人
倪立营	0	31,281,250	12.20	0	无	0	境内自然人
孟庆亮	2,845,000	8,283,600	3.23	0	未知		境内自然人
山东博德投资有 限公司	0	4,550,000	1.77	0	无	0	境内非国有 法人
陈卫红	298,800	3,202,292	1.25	0	未知		境内自然人
厦门樾至私募基 金管理有限公司 —樾至强债 3 号 私募证券投资基金	2,252,900	2,252,900	0.88		未知		其他
曲阜东方成长股 权投资企业(有 限合伙)	0	1,958,500	0.76	0	无	0	境内非国有 法人
曲阜东宏成长股 权投资企业(有 限合伙)	0	1,818,100	0.71	0	无	0	境内非国有 法人
张世居	471,220	1,804,620	0.70		未知		境内自然人
刘崇涛	-605,000	1,619,060	0.63		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东东宏集团有 限公司	131,170,653	人民币普通 股	131,170,653				
倪立营	31,281,250	人民币普通 股	31,281,250				
孟庆亮	8,283,600	人民币普通 股	8,283,600				

山东博德投资有限公司	4,550,000	人民币普通股	4,550,000
陈卫红	3,202,292	人民币普通股	3,202,292
厦门楹至私募基金管理有限公司—楹至强债 3 号私募证券投资基金	2,252,900	人民币普通股	2,252,900
曲阜东方成长股权投资企业(有限合伙)	1,958,500	人民币普通股	1,958,500
曲阜东宏成长股权投资企业(有限合伙)	1,818,100	人民币普通股	1,818,100
张世居	1,804,620	人民币普通股	1,804,620
刘崇涛	1,619,060	人民币普通股	1,619,060
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.倪立营持有东宏集团 44.56%的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.20%的股权，为公司的实际控制人。博德投资为东宏集团下属二级全资子公司。 2.东方成长、东宏成长系公司高级管理人员及部分核心骨干人员成立的持有公司股份的有限合伙企业。截至报告期末，倪立营持有东方成长 31.86%的份额，持有东宏成长 55.77%的份额。 3.未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东  
适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

适用 不适用

名称	山东东宏集团有限公司
单位负责人或法定代表人	倪奉尧

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

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

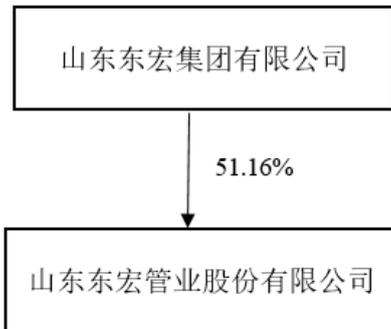
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

适用 不适用

### 2、自然人

适用 不适用

姓名	倪立营
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	东宏股份董事长、东泰典当行董事长、东宏小贷董事长、东宏管道监事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

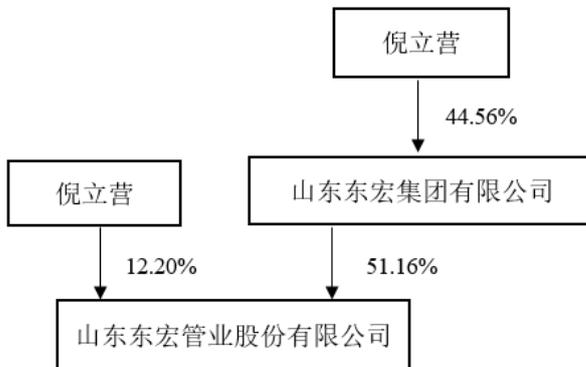
适用 不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

致同审字（2025）第 371A016295 号

山东东宏管业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东东宏管业股份有限公司（以下简称东宏股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东宏股份 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

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

### 1、事项描述

东宏股份及各子公司主要从事 PE 管材管件、钢丝管材管件及涂塑管材管件等管材管件的生产、销售和安装等业务。2024 年度营业收入为 248,953.47 万元。由于销售收入是东宏股份关键业绩指标之一，销售收入是否真实、准确、完整地计入恰当会计期间存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解、评价和测试与收入确认相关内部控制设计和运行的有效性。
- (2) 检查主要销售合同及施工合同，进行五步法分析，识别与商品控制权转移相关的条款。对管材管件销售业务，主要评价控制权转移的时点是否恰当；对管道工程安装业务，重点判断该业务属于某一时段内履行的履约义务还是某一时点履行的履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。
- (3) 对管材管件收入，选取样本检查公司与客户签订的合同、发货单据、签收单、对账函、回款单据等资料，以核实收入的真实性及完整性。
- (4) 对管道工程收入，检查工程施工合同、第三方出具的结算审核报告或甲方出具的工程完工验收鉴定书、工程项目验收单、完工确认单、项目结算单及收款明细。
- (5) 向主要客户函证 2024 年度的销售额及往来余额。
- (6) 获取公司的退换货记录并进行检查，评价是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。
- (7) 以抽样方式对临近资产负债表日前后确认的营业收入核对至报关单、出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。

#### (二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见本节“五、13 应收账款”及本节“七、5 应收账款”。

### 1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，东宏股份应收账款账面余额为 146,140.58 万元，已计提坏账准备 23,615.09 万元。东宏股份管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的信息。由于东宏股份应收账款金额重大且应收账款的预期信用损失的计量涉及重大判断，因此，我们将应收款项坏账准备的计提确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解、评价并测试与东宏股份关于应收账款预期信用减值损失计量相关的内部控制。
- (2) 复核并检查预期信用损失模型中所使用的关键假设及数据，包括实际回收率、违约概率、违约损失率、前瞻性信息等参数选取的合理性。
- (3) 对涉诉应收账款进行逐项测试，通过了解诉讼应收账款案件的进展情况、查询国家企业

信用信息系统、询问企业相关人员及检查期后回款等方式评估坏账准备计提的充分性。

(4) 执行重新计算程序，确认年末坏账准备金额的准确性。

(5) 选取样本对应收账款执行函证程序。

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

#### 四、其他信息

东宏股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东宏股份 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东宏股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导

致对东宏股份的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东宏股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	365,381,299.70	394,270,781.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3		1,775,500.00
应收票据	七、4	85,422,783.58	86,666,366.76
应收账款	七、5	1,225,254,978.58	1,158,210,838.84
应收款项融资	七、7	77,921,775.59	28,082,049.00
预付款项	七、8	60,569,018.70	56,320,115.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	286,508,483.88	281,523,400.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	304,320,233.10	321,562,117.38

其中：数据资源			
合同资产	七、6	54,738,688.45	95,711,112.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	36,915,802.32	76,935,478.87
流动资产合计		2,497,033,063.90	2,501,057,762.08
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	29,017,107.52	24,304,220.30
其他权益工具投资	七、18	156,293,771.62	171,204,391.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	613,825,364.68	648,198,510.68
在建工程	七、22	179,469,918.11	14,308,298.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,418,908.64	1,773,635.84
无形资产	七、26	144,600,787.74	124,154,787.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	44,912,577.34	49,391,948.16
其他非流动资产	七、30	31,827,176.05	24,120,860.87
非流动资产合计		1,201,365,611.70	1,057,456,654.02
资产总计		3,698,398,675.60	3,558,514,416.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	586,036,876.38	560,104,532.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	258,800.00	
应付票据	七、35	47,732,065.44	
应付账款	七、36	90,584,180.08	121,247,432.82
预收款项			
合同负债	七、38	52,508,079.10	68,523,552.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	110,885,586.88	93,092,712.98
应交税费	七、40	6,168,246.38	32,056,502.03
其他应付款	七、41	67,639,127.40	62,386,178.71
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	597,222.41	259,096,035.66
其他流动负债	七、44	40,701,468.12	48,081,232.24
流动负债合计		1,003,111,652.19	1,244,588,179.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	247,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,185,316.65	1,546,191.83
长期应付款	七、48		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	94,977,272.79	62,780,391.25
递延所得税负债	七、29		3,556,894.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		343,462,589.44	67,883,478.03
负债合计		1,346,574,241.63	1,312,471,657.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	256,414,600.00	256,900,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	653,891,232.28	656,481,612.28
减：库存股	七、56		2,736,345.24
其他综合收益	七、57	1,017,813.99	15,420,995.87
专项储备			
盈余公积	七、59	168,645,267.40	168,645,267.40
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,265,518,820.34	1,144,742,745.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,345,487,734.01	2,239,454,875.67
少数股东权益		6,336,699.96	6,587,882.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,351,824,433.97	2,246,042,758.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,698,398,675.60	3,558,514,416.10

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

### 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：山东东宏管业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		338,318,197.78	379,883,350.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			1,775,500.00
应收票据		85,422,783.58	86,666,366.76
应收账款	十九、1	1,185,993,409.80	1,037,693,322.52
应收款项融资		77,921,775.59	28,082,049.00
预付款项		59,826,158.64	48,050,552.44
其他应收款	十九、2	416,034,388.17	445,834,044.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		259,437,571.99	262,219,205.71
其中：数据资源			
合同资产		54,738,688.45	95,335,877.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,117,910.84	101,729,194.39
流动资产合计		2,533,810,884.84	2,487,269,462.46
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	52,272,753.72	47,164,327.64
其他权益工具投资		156,293,771.62	171,204,391.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		613,388,914.68	647,693,717.11
在建工程		179,469,918.11	14,308,298.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,418,908.64	1,773,635.84
无形资产		144,600,787.74	124,154,787.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,829,607.42	38,277,730.53
其他非流动资产		31,827,176.05	24,120,860.87
非流动资产合计		1,213,101,837.98	1,068,697,750.16
资产总计		3,746,912,722.82	3,555,967,212.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		552,018,543.05	473,057,084.28
交易性金融负债			
衍生金融负债		258,800.00	
应付票据		27,132,065.44	66,000,000.00

应付账款		95,646,991.37	107,519,846.92
预收款项			
合同负债		37,218,430.58	60,547,848.30
应付职工薪酬		107,049,506.30	88,376,357.22
应交税费		5,156,226.86	26,885,160.36
其他应付款		128,063,378.86	108,084,698.85
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		597,222.41	259,096,035.66
其他流动负债		59,836,799.75	48,287,118.32
流动负债合计		1,012,977,964.62	1,237,854,149.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		247,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,185,316.65	1,546,191.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		94,977,272.79	62,780,391.25
递延所得税负债			3,556,894.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		343,462,589.44	67,883,478.03
负债合计		1,356,440,554.06	1,305,737,627.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		256,414,600.00	256,900,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		653,446,878.48	656,037,258.48
减：库存股			2,736,345.24
其他综合收益		1,017,813.99	15,420,995.87
专项储备			
盈余公积		168,301,080.42	168,301,080.42
未分配利润		1,311,291,795.87	1,156,305,995.15
所有者权益（或股东权益）合计		2,390,472,168.76	2,250,229,584.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,746,912,722.82	3,555,967,212.62

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

### 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		2,489,534,657.57	2,864,070,391.16
其中：营业收入	七、61	2,489,534,657.57	2,864,070,391.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,346,175,839.62	2,636,649,913.07
其中：营业成本	七、61	2,024,863,125.39	2,309,031,479.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,814,031.06	18,922,154.05
销售费用	七、63	104,976,041.30	104,186,326.62
管理费用	七、64	90,785,277.61	96,983,851.77
研发费用	七、65	86,460,792.32	88,027,919.04
财务费用	七、66	22,276,571.94	19,498,182.56
其中：利息费用		24,801,535.57	23,519,909.06
利息收入		4,931,938.26	5,160,659.82
加：其他收益	七、67	24,441,111.73	20,571,932.09
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	20,747,392.95	735,990.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		790,977.42	1,638,341.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	5,079,676.37	-67,397,536.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-547,936.66	3,104,700.85
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	331,888.71	162,350.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		193,410,951.05	184,597,915.69
加：营业外收入	七、74	2,447,816.88	4,245,143.89
减：营业外支出	七、75	207,246.09	563,905.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		195,651,521.84	188,279,154.43
减：所得税费用	七、76	26,410,473.37	21,497,099.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		169,241,048.47	166,782,055.43
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		169,241,048.47	166,782,055.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		169,238,434.47	161,127,848.82
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		2,614.00	5,654,206.61
六、其他综合收益的税后净额		-14,403,181.88	6,179,157.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,403,181.88	6,179,157.14
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-12,674,026.88	4,977,257.14
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-12,674,026.88	4,977,257.14
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,729,155.00	1,201,900.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		-1,729,155.00	1,201,900.00
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,837,866.59	172,961,212.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		154,835,252.59	167,307,005.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,614.00	5,654,206.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.66	0.63
（二）稀释每股收益(元/股)		0.66	0.63

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

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

**母公司利润表**

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	2,534,518,781.33	2,667,766,382.13
减：营业成本	十九、4	2,073,699,969.85	2,163,141,550.29
税金及附加		16,769,313.46	17,579,015.84
销售费用		100,814,602.66	96,958,791.50
管理费用		90,021,658.13	87,332,402.54
研发费用		86,460,792.32	88,027,919.04
财务费用		21,761,439.49	19,266,908.84
其中：利息费用		24,330,714.83	23,135,688.00
利息收入		4,754,423.28	4,980,151.45
加：其他收益		24,429,065.66	20,523,735.63
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	20,903,982.62	1,132,669.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		790,977.42	1,638,341.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		36,677,868.16	-22,777,458.39
资产减值损失（损失以“－”号填列）		24,905.59	3,223,042.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）		338,195.63	174,094.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		227,365,023.08	197,735,877.60
加：营业外收入		2,127,816.65	4,245,141.98
减：营业外支出		207,246.09	563,905.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		229,285,593.64	201,417,114.43
减：所得税费用		25,837,433.43	17,438,866.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		203,448,160.21	183,978,247.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		203,448,160.21	183,978,247.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-14,403,181.88	6,179,157.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,674,026.88	4,977,257.14
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值		-12,674,026.88	4,977,257.14

变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-1,729,155.00	1,201,900.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备		-1,729,155.00	1,201,900.00
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		189,044,978.33	190,157,404.81
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

合并现金流量表  
2024年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,831,027,574.19	3,220,536,760.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			933.29
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	201,779,315.96	129,702,415.18
经营活动现金流入小计		3,032,806,890.15	3,350,240,109.22
购买商品、接受劳务支付的现		2,393,884,278.70	2,349,510,533.39

金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		200,312,838.33	205,379,452.16
支付的各项税费		132,699,008.92	140,141,462.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	211,453,146.59	463,452,955.24
经营活动现金流出小计		2,938,349,272.54	3,158,484,403.42
经营活动产生的现金流量净额		94,457,617.61	191,755,705.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	七、78（2）	17,308,696.15	
取得投资收益收到的现金		1,789,958.08	1,071,734.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,074,818.69	597,205.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,210,468.98	
收到其他与投资活动有关的现金		24,228,650.00	26,000,000.00
投资活动现金流入小计		48,612,591.90	27,668,939.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,013,427.91	6,284,084.58
投资支付的现金	七、78（2）	23,749,958.08	1,561,734.44
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,201,832.83	24,228,650.00
投资活动现金流出小计		177,965,218.82	32,074,469.02
投资活动产生的现金流量净额		-129,352,626.92	-4,405,529.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,000.00	
取得借款收到的现金		1,152,766,826.67	759,035,925.84
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	3,310,000.00	24,535,300.00
筹资活动现金流入小计		1,156,526,826.67	783,571,225.84
偿还债务支付的现金		1,076,607,410.00	887,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		77,058,338.46	72,398,106.71

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	15,658,317.15	31,573,817.95
筹资活动现金流出小计		1,169,324,065.61	990,971,924.66
筹资活动产生的现金流量净额		-12,797,238.94	-207,400,698.82
<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>		-47,692,248.25	-20,050,522.60
加：期初现金及现金等价物余额		287,375,254.50	307,425,777.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		239,683,006.25	287,375,254.50

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

**母公司现金流量表**  
2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,324,218,013.38	2,451,303,709.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,645,757,868.23	1,018,382,939.86
经营活动现金流入小计		3,969,975,881.61	3,469,686,649.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,295,232,565.48	2,574,910,011.02
支付给职工及为职工支付的现金		196,181,001.20	188,680,136.69
支付的各项税费		129,426,509.76	122,107,959.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,340,592,707.17	583,310,689.03
经营活动现金流出小计		3,961,432,783.61	3,469,008,796.67
经营活动产生的现金流量净额		8,543,098.00	677,852.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,264,071.22	
取得投资收益收到的现金		1,789,958.08	1,071,734.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,074,818.69	703,665.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		24,228,650.00	26,000,000.00
投资活动现金流入小计		45,357,497.99	27,775,399.44
购建固定资产、无形资产和其		143,952,247.07	5,873,982.46

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		25,149,958.08	1,561,734.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,999,300.00	24,228,650.00
投资活动现金流出小计		179,101,505.15	31,664,366.90
投资活动产生的现金流量净额		-133,744,007.16	-3,888,967.46
<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		1,117,996,076.67	658,487,238.89
收到其他与筹资活动有关的现金		3,310,000.00	24,535,300.00
筹资活动现金流入小计		1,121,306,076.67	683,022,538.89
偿还债务支付的现金		960,607,410.00	597,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,813,594.02	72,104,481.73
支付其他与筹资活动有关的现金		14,932,082.04	19,573,817.95
筹资活动现金流出小计		1,052,353,086.06	688,678,299.68
筹资活动产生的现金流量净额		68,952,990.61	-5,655,760.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		272,987,822.88	281,854,698.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		216,739,904.33	272,987,822.88

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

合并所有者权益变动表  
 2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	256,900,600.00				656,481,612.28	2,736,345.24	15,420,995.87		168,645,267.40		1,144,742,745.36		2,239,454,875.67	6,587,882.82	2,246,042,758.49
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	256,900,600.00				656,481,612.28	2,736,345.24	15,420,995.87		168,645,267.40		1,144,742,745.36		2,239,454,875.67	6,587,882.82	2,246,042,758.49
三、本期增减变动金额(减)	-486,000.00				-2,590,380.00	2,736,345.24	14,403,181.88				120,776,074.98		106,032,858.34	-251,182.86	105,781,675.48



少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						- 14,403,181 .88			169,238,434. 47		154,835,252. 59	2,614.00	154,837,866. 59
(二) 所有者投入和减少资本	-486,000.00			- 2,590,380.0 0	- 2,736,345. 24						-340,034.76	- 253,796.8 6	-593,831.62
1. 所有者投入的普通股												- 253,796.8 6	-253,796.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-486,000.00			- 2,590,380.0 0	- 2,736,345. 24						-340,034.76		-340,034.76
4. 其													



他														
(三) 利润分配														
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														
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 增本 (或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本															



期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	256,414,600.00			653,891,232.28		1,017,813.99		168,645,267.40		1,265,518,820.34		2,345,487,734.01	6,336,699.96	2,351,824,433.97

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,707,982.15		2,119,321,406.55	933,676.21	2,120,255,082.76
加：会计政策变更										13,899.96		13,899.96		13,899.96
前期差错更正														
其他														
二、本年	257,386,600.00			661,634,832.28	5,897,289.24	9,241,838.73		150,247,442.63		1,046,721,882.11		2,119,335,306.51	933,676.21	2,120,268,982.72



期初余额												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-486,000.00			-5,153,220.00	-3,160,944.00	6,179,157.14	18,397,824.77	98,020,863.25	120,119,569.16	5,654,206.61	125,773,775.77	
（一）综合收益总额						6,179,157.14		161,127,848.82	167,307,005.96	5,654,206.61	172,961,212.57	
（二）所有者投入和减少资本	-486,000.00			-5,153,220.00	-3,160,944.00				-2,478,276.00		-2,478,276.00	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股	-486,000.00			-	-				-2,478,276.00		-2,478,276.00	



份支 付入 所者 有 权 的 金 额				5,153,220.0 0	3,160,944. 00								
4. 其 他													
(三 ) 利 润分 配							18,397,824. 77		63,106,985.5 7		44,709,160.8 0		44,709,160.8 0
1. 提 取盈 余公 积							18,397,824. 77		18,397,824.7 7				
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配									44,709,160.8 0		44,709,160.8 0		44,709,160.8 0
4. 其 他													
(四 ) 所 有者 权													



内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转														



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

公司负责人：倪奉尧 主管会计工作负责人：倪奉尧 会计机构负责人：孔令彬

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度												
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	256,900,600.00				656,037,258.48	2,736,345.24	15,420,995.87		168,301,080.42	1,156,305,995.15	2,250,229,584.68		
加：会计政策变更													
前期差													



错更正										
其他										
二、本年期初余额	256,900,600.00			656,037,258.48	2,736,345.24	15,420,995.87		168,301,080.42	1,156,305,995.15	2,250,229,584.68
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-486,000.00			-2,590,380.00	-2,736,345.24	-14,403,181.88			154,985,800.72	140,242,584.08
(一)综合收益总额						-14,403,181.88			203,448,160.21	189,044,978.33
(二)所有者投入和减少资本	-486,000.00			-2,590,380.00	-2,736,345.24					-340,034.76
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额	-486,000.00			-2,590,380.00	-2,736,345.24					-340,034.76
4.其他										
(三)利润分配									-48,462,359.49	-48,462,359.49
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-48,462,359.49	-48,462,359.49
3.其他										
(四)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										



(或股本)											
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五)专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期 末余额	256,414,600.00				653,446,878. 48		1,017,813.99		168,301,080. 42	1,311,291,795.87	2,390,472,168.7 6

项目	2023 年度										
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年 末余额	257,386,600.00				661,190,478. 48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255. 65	1,035,420,833.09	2,107,245,716.71
加：会计政 策变更										13,899.96	13,899.96
前期 差错更正											
其他											



二、本年期初余额	257,386,600.00				661,190,478.48	5,897,289.24	9,241,838.73		149,903,255.65	1,035,434,733.05	2,107,259,616.67
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-486,000.00				-5,153,220.00	-3,160,944.00	6,179,157.14		18,397,824.77	120,871,262.10	142,969,968.01
(一) 综合收益总额							6,179,157.14			183,978,247.67	190,157,404.81
(二) 所有者投入和减少资本	-486,000.00				-5,153,220.00	-3,160,944.00					-2,478,276.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-486,000.00				-5,153,220.00	-3,160,944.00					-2,478,276.00
4. 其他											
(三) 利润分配									18,397,824.77	-63,106,985.57	-44,709,160.80
1. 提取盈余公积									18,397,824.77	-18,397,824.77	
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,709,160.80	-44,709,160.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											



2. 盈余公积 转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项 储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期 末余额	256,900,600.00				656,037,258. 48	2,736,345.24	15,420,995.87		168,301,080. 42	1,156,305,995.15	2,250,229,584.68

公司负责人：倪奉尧主管会计工作负责人：倪奉尧会计机构负责人：孔令彬

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2023 年 2 月 20 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 48.60 万股进行回购注销。2023 年 5 月

17 日已完成回购注销，注册资本变更为人民币 25,690.06 万元。

2024 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，公司将对所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 48.60 万股进行回购注销。2024 年 6 月 21 日已完成回购注销，注册资本变更为 25,641.46 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司注册资本为 25,641.46 万元。

公司注册地址：山东省曲阜市东宏路 1 号。

统一社会信用代码：913708006722078217

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

本财务报表及财务报表附注已经公司第四届董事会第十八次会议于 2025 年 4 月 23 日批准。

#### 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。

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

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

##### 2、持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、 记账本位币

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

## 5、 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占应收账款余额的 1% 以上且金额大于 500 万元
本期重要的应收款项核销	单项核销金额占应收账款余额的 1% 以上且金额大于 500 万元
重要的在建工程	单个项目预算投入金额占合并总资产总额 1% 以上且金额大于 5000 万元
账龄超过一年的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 5% 以上且金额大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司营业收入、归母净利润、利润总额、总资产及净资产任一指标超过本集团合并指标的 10% 以上
重要合营/联营公司	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过合并资产总额的 3% 以上或长期股权投资权益法下投资损益的绝对值占合并净利润的 5% 以上

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

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

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现

金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

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

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### **以摊余成本计量的金融资产**

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

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

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

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

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本

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

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应

收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

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

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

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

#### C、合同资产

合同资产组合 1：矿用产品类客户

合同资产组合 2：民用产品类客户

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

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

### 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据。

适用 不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13、 应收账款

适用 不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

应收账款

应收账款组合 1：应收矿用产品类客户

应收账款组合 2：应收民用产品类客户

应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 14、 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收款项融资为银行承兑汇票。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 15、 其他应收款

适用 不适用

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

其他应收款组合 1：应收保证金

其他应收款组合 2：应收备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方款项

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

信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

## 16、 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

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，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

具体参见本节“五、34 收入”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19、 长期股权投资**适用 不适用

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

**(1) 初始投资成本确定**

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

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

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚

未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、固定资产

### （1）. 确认条件

适用  不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

(5) 固定资产处置

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

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

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

工程物资计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	产权证书约定的期限	直线摊销法	
软件	10 年	估计迭代的期限	直线摊销法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见本节“五、27 长期资产减值”。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29、合同负债

适用 不适用

具体参见本节“五、34 收入”。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股

份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

#### （5）限制性股票

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

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### （1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### （1）一般原则

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累

计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## （2）具体方法

### ①内销收入

#### A.定制产品销售

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

#### B.非定制产品销售

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

#### C.代储销售

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

### ②外销收入

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

本公司管道工程收入确认的具体方法如下：

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36、 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本

费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

#### 方法一

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

#### 方法二

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

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 38、 租赁

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司作为承租人

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

使用权资产

#### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

#### (2) 使用权资产的折旧方法

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

有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

#### 短期租赁

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

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

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

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

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

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融

资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

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

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

#### 经营租赁

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

#### 租赁变更

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

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

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

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

#### (4) 售后租回

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

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

业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

#### 金融资产的分类

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

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

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

#### 应收账款预期信用损失的计量

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

#### 递延所得税资产

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

#### 未上市权益投资的公允价值确定

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

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
① 企业会计准则解释第 17 号	详见说明	
② 企业会计准则解释第 18 号	详见说明	

其他说明：

##### (1) 重要会计政策变更

##### ①企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

##### 流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### 供应商融资安排的披露

解释第 17 号规定，对于供应商融资安排应披露：（1）供应商融资安排的条款和条件（如延长付款期限和担保提供情况等）。（2）①属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额。②供应商已从融资提供方收到款项的，应披露所对应的金融负债的列报项目和账面金额；③以及相关金融负债的付款到期日区间，以及不属于供应商融资安排的可比应付账款的付款到期日区间。如果付款到期日区间的范围较大，企业还应当披露有关这些区间的解释性信息或额外的区间信息；（3）相关金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动（包括企业合并、汇率变动以及其他不需使用现金或现金等价物的交易或事项）的类型和影响。

企业在根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的要求披露流动性风险信息时，应当

考虑其是否已获得或已有途径获得通过供应商融资安排向企业提供延期付款或向其供应商提供提前收款的授信。企业在根据相关准则的要求识别流动性风险集中度时，应当考虑供应商融资安排导致企业将其原来应付供应商的部分金融负债集中于融资提供方这一因素。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。在首次执行该规定时，本公司无需披露可比期间相关信息和第（2）项下②和③所要求的期初信息。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，采用解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，解释第 18 号）。

##### 不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （2）重要会计估计变更

本期本公司未发生会计估计变更。

#### （2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

#### （3）. 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 41、 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13/9/6
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应纳流转税额	7/5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
房产税	按房产原值从价计征部分 1.2% 计缴	1.2/12
土地使用税	实际占用的土地面积	4 元/m <sup>2</sup>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
山东东宏管业股份有限公司	15
山东中通塑业有限公司	20
山东东宏管道工程有限公司	25
湖北东宏管业科技有限公司	25
山东滨宏管道科技有限公司	20
宁夏国宏管道科技有限公司	20

注：财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。报告期内，山东滨宏管道科技有限公司、宁夏国宏管道科技有限公司、山东中通塑业有限公司适用以上条款。

## 2、 税收优惠

适用  不适用

(1) 2024 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（2024 年—2026 年），证书编号：GR202437003499，企业所得税按 15% 的税率征收。

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

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

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

## 3、 其他

适用  不适用

**七、合并财务报表项目注释**
**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	747.60	1,680.00
银行存款	239,375,974.98	281,657,145.36
其他货币资金	126,004,577.12	112,611,956.63
存放财务公司存款		
合计	365,381,299.70	394,270,781.99
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	0.00	1,775,500.00
合计	0.00	1,775,500.00

其他说明：

无

**4、应收票据**
**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,937,481.20	45,850,267.53
商业承兑票据	78,485,302.38	40,816,099.23
合计	85,422,783.58	86,666,366.76

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		33,459,419.72
商业承兑票据		942,440.80
合计		34,401,860.52

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	87,166,105.69	100.00	1,743,322.11	2.00	85,422,783.58	89,346,769.85	100.00	2,680,403.09	3.00	86,666,366.76
其中：										
商业承兑汇票	80,087,043.24	91.88	1,601,740.86	2.00	78,485,302.38	42,078,452.82	47.10	1,262,353.59	3.00	40,816,099.23

银行承兑汇票	7,079,062.45	8.12	141,581.25	2.00	6,937,481.20	47,268,317.03	52.90	1,418,049.50	3.00	45,850,267.53
合计	87,166,105.69	100.00	1,743,322.11	2.00	85,422,783.58	89,346,769.85	100.00	2,680,403.09	3.00	86,666,366.76

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	80,087,043.24	1,601,740.86	2.00
合计	80,087,043.24	1,601,740.86	2.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	7,079,062.45	141,581.25	2.00
合计	7,079,062.45	141,581.25	2.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他变	



				核销	动	
商业承兑汇票	1,262,353.59	1,601,740.86	1,262,353.59			1,601,740.86
银行承兑汇票	1,418,049.50	141,581.25	1,418,049.50			141,581.25
合计	2,680,403.09	1,743,322.11	2,680,403.09			1,743,322.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1年以内	901,643,306.26	769,280,860.07
1 年以内小计	901,643,306.26	769,280,860.07
1 至 2 年	243,138,403.47	257,684,010.39
2 至 3 年	112,093,679.01	92,447,722.44
3 年以上		
3 至 4 年	69,348,179.41	275,500,524.09
4 至 5 年	127,982,100.80	2,121,274.99
5 年以上	7,200,177.02	8,452,208.08
合计	1,461,405,845.97	1,405,486,600.06

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	17,355,117.60	1.19	17,355,117.60	100.00		21,841,156.70	1.55	21,841,156.70	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,444,050,728.37	98.81	218,795,749.79	15.15	1,225,254,978.58	1,383,645,443.36	98.45	225,434,604.52	16.29	1,158,210,838.84
其中：										
应收矿用产品类客户	77,711,393.29	5.32	1,859,297.87	2.39	75,852,095.42	90,510,987.13	6.44	1,999,536.44	2.21	88,511,450.69
应收民用产品类客户	1,366,339,335.08	93.49	216,936,451.92	15.88	1,149,402,883.16	1,293,134,456.23	92.01	223,435,068.08	17.28	1,069,699,388.15
合计	1,461,405,845.97	100.00	236,150,867.39	16.16	1,225,254,978.58	1,405,486,600.06	100.00	247,275,761.22	17.59	1,158,210,838.84

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东肇峰建材有限公司	3,577,568.45	3,577,568.45	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	该公司破产重整
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	该公司经营困难欠款无法收回
惠民燃气(河南)有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	该公司经营困难欠款无法收回
烟台润德石灰石有限公司	1,165,144.46	1,165,144.46	100	该公司经营困难欠款无法收回
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	客户查无任何可供执行财产, 执行无果
阜康市西沟煤焦有限责任公司	476,606.06	476,606.06	100	煤矿停止生产, 执行无果
金沙县蜀盛机电设备有限公司	343,920.00	343,920.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
威远县铸铜煤业有限公司	324,754.00	324,754.00	100	该公司经营困难欠款无法收回
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产, 无联系人, 执行无果
黔西县协和乡小春湾煤矿	144,368.00	144,368.00	100	煤矿停止生产, 无联系人, 执行无果
厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	143,340.26	143,340.26	100	该公司经营困难欠款无法收回
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	44,100.00	44,100.00	100	该公司破产重整
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	该公司经营困难欠款无法收回
合计	17,355,117.60	17,355,117.60	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收矿用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,902,581.04	978,416.64	1.42
1 至 2 年	8,808,812.25	880,881.23	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	77,711,393.29	1,859,297.87	2.39

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	832,740,725.22	21,817,806.93	2.62
1 至 2 年	234,329,591.22	20,667,869.95	8.82
2 至 3 年	108,516,110.56	28,040,562.95	25.84
3 至 4 年	69,348,179.41	37,690,735.51	54.35
4 至 5 年	121,273,920.63	108,588,668.54	89.54
5 年以上	130,808.04	130,808.04	100.00
合计	1,366,339,335.08	216,936,451.92	15.88

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第十节 七、5 应收账款

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	21,841,156.70		4,486,039.10			17,355,117.60
按组合计提坏账准备	225,434,604.52		6,729,495.05	-90,640.32		218,795,749.79
合计	247,275,761.22	0.00	11,215,534.15	-90,640.32	0.00	236,150,867.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,191.55

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	170,218,741.10		170,218,741.10	11.00	4,459,731.02
第二名	103,303,088.63		103,303,088.63	6.68	2,706,540.92
第三名	54,866,627.22		54,866,627.22	3.55	9,280,617.71
第四名	42,637,619.40		42,637,619.40	2.76	1,253,751.94
第五名	37,979,138.20		37,979,138.20	2.46	995,053.42
合计	409,005,214.55		409,005,214.55	26.45	18,695,695.01

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 409,005,214.55 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 26.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,695,695.01 元。

其他说明：

□适用 √不适用

**6、合同资产**
**(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

应收矿用品类客户	11,888,771.04	168,820.54	11,719,950.50	18,933,307.03	456,073.66	18,477,233.37
应收民用产品类客户	73,046,293.56	2,684,628.21	70,361,665.35	99,605,276.10	6,970,268.61	92,635,007.49
减：列示于其他非流动资产的合同资产			27,342,927.40			15,401,127.87
合计	84,935,064.60	2,853,448.75	54,738,688.45	118,538,583.13	7,426,342.27	95,711,112.99

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	84,935,064.60	100.00	2,853,448.75	3.36	82,081,615.85	118,538,583.13	100.00	7,426,342.27	6.26	111,112,240.86
其中:										
应收矿用产品类客户	11,888,771.04	14.00	168,820.54	1.42	11,719,950.50	18,933,307.03	15.97	456,073.66	2.41	18,477,233.37
应收民用产品类客户	73,046,293.56	86.00	2,684,628.21	3.68	70,361,665.35	99,605,276.10	84.03	6,970,268.61	7.00	92,635,007.49
合计	84,935,064.60	100.00	2,853,448.75	3.36	82,081,615.85	118,538,583.13	100.00	7,426,342.27	6.26	111,112,240.86

按单项计提坏账准备:

 适用  不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收矿用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	11,888,771.04	168,820.54	1.42
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,888,771.04	168,820.54	1.42

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	61,137,457.29	1,601,801.42	2.62
1 至 2 年	11,718,076.02	1,033,534.34	8.82
2 至 3 年	190,760.25	49,292.45	25.84
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	73,046,293.56	2,684,628.21	3.68

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期	本期收回或	本期	其他变动		

		计提	转回	转销/ 核销			
应收矿用 产品类客 户	456,073.66		287,253.12			168,820.54	
应收民用 产品类客 户	6,970,268.61		3,589,915.35		695,725.05	2,684,628.21	
合计	7,426,342.27		3,877,168.47		695,725.05	2,853,448.75	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	54,430,808.38	2,325,723.62
数字化应收账款债券凭证	23,490,967.21	25,756,325.38
合计	77,921,775.59	28,082,049.00

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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

适用 不适用

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	134,777,774.85	
数字化应收账款债券凭证	149,599,250.91	
合计	284,377,025.76	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8). 其他说明**

适用 不适用

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	60,465,618.75	99.83	55,946,050.97	99.34
1 至 2 年	84,599.70	0.14	339,800.07	0.6
2 至 3 年			15,464.00	0.03
3 年以上	18,800.25	0.03	18,800.25	0.03
合计	60,569,018.70	100.00	56,320,115.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	13,564,972.29	22.40
第二名	6,249,858.65	10.32
第三名	5,500,261.41	9.08
第四名	5,481,876.20	9.05
第五名	3,780,941.51	6.24
合计	34,577,910.06	57.09

其他说明：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 34,577,910.06 元，占预付款项期末余额合计数的比例 57.09%。

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	286,508,483.88	281,523,400.96
合计	286,508,483.88	281,523,400.96

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	53,978,348.00	275,351,527.88
1 年以内小计	53,978,348.00	275,351,527.88
1 至 2 年	234,625,246.30	5,136,492.71
2 至 3 年	4,212,528.52	2,136,830.24
3 年以上		
3 至 4 年	2,019,730.24	31,528,490.82
4 至 5 年	31,388,490.82	12,010.66
5 年以上	35,986.66	36,956.55
合计	326,260,330.54	314,202,308.86

**(2). 按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	304,652,631.75	294,250,895.64
备用金	21,021,452.81	19,239,406.79
其他	586,245.98	712,006.43
合计	326,260,330.54	314,202,308.86

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	11,000,388.80	21,675,299.10	3,220.00	32,678,907.90
2024年1月1日余额在本期	11,000,388.80	21,675,299.10	3,220.00	32,678,907.90
--转入第二阶段	-67,189.96	67,189.96		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	2,817,691.94	5,962,218.33		8,779,910.27
本期转回	1,484,420.40	222,551.11		1,706,971.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日 余额	12,266,470.38	27,482,156.28	3,220.00	39,751,846.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	220,608,431.12	67.62	应收保证 金	1 年以内 20,608,431.12 元、1-2 年 200,000,000.00 元	8,625,789.66

第二名	32,555,699.15	9.98	应收保证金	1 年以内 2,555,699.15 元、1-2 年 30,000,000.00 元	1,173,000.00
第三名	31,313,426.82	9.60	应收保证金	2-3 年 1,283,296.00 元、4-5 年 30,030,130.82 元	24,458,628.68
第四名	9,999,300.00	3.06	应收保证金	1 年以内	390,972.63
第五名	1,809,976.66	0.55	应收备用金	1-2 年 4,670.00 元、 2-3 年 1,507,550.20 元、3-4 年 73,874.46 元、 4-5 年 223,882.00 元	864,075.03
合计	296,286,833.75	90.81	/	/	35,512,466.00

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	122,276,970.25	554,806.68	121,722,163.57	135,578,405.97	513,505.45	135,064,900.52
在产品						
库存商品	106,335,136.93	1,273,782.23	105,061,354.70	101,047,819.21	806,203.24	100,241,615.97
周转材料	360,909.09		360,909.09	407,723.96		407,723.96
消耗性生物资产						
合同履约成本	54,240,062.55		54,240,062.55	57,427,640.27		57,427,640.27

在途物资				7,280,788.96		7,280,788.96
发出商品	25,548,357.33	2,995,044.14	22,553,313.19	21,228,267.01	88,819.31	21,139,447.70
委托加工物资	382,430.00		382,430.00			
合计	309,143,866.15	4,823,633.05	304,320,233.10	322,970,645.38	1,408,528.00	321,562,117.38

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	513,505.45	236,885.79		195,584.56		554,806.68
在产品						
库存商品	806,203.24	1,195,856.15		337,421.93	390,855.23	1,273,782.23
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	88,819.31	2,992,363.19		86,138.36		2,995,044.14
合计	1,408,528.00	4,425,105.13		619,144.85	390,855.23	4,823,633.05

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	1,963,967.87	2,971,522.91
预缴所得税	549,973.93	4,076,803.67
未终止确认应收票据	34,401,860.52	69,887,152.29
合计	36,915,802.32	76,935,478.87

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**
适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**
**(1). 长期股权投资情况**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	411,899.71	980,000.00	1,391,899.71								
山东颐养健康集团管道科技有限公司	16,646,190.49		16,646,190.49								
山东国宏管道科技有限公司	2,141,482.32			168,929.47						2,310,411.79	
山东国宏水务有限公司	3,558,914.60	528,265.56		-46,003.26			528,265.56			3,512,911.34	
山东国宏新材料科技	172,964.97			-13,962.51						159,002.46	

有限公司										
山东菏宏新材料科技有限公司	1,372,768.21	1,261,692.52		679,571.37			1,261,692.52		2,052,339.58	
山东金宏新材料科技有限公司		490,000.00		2,489.64					492,489.64	
梁山城发智慧水务环境科技有限公司		20,000,000.00							20,000,000.00	
山东正宏智能科技有限公司		490,000.00		-47.29					489,952.71	
小计	24,304,220.30	23,749,958.08	18,038,090.20	790,977.42			1,789,958.08		29,017,107.52	
合计	24,304,220.30	23,749,958.08	18,038,090.20	790,977.42			1,789,958.08		29,017,107.52	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
天津市管道工程集团有限公司	171,204,391.48			-14,910,619.86			156,293,771.62		1,456,228.22		
合计	171,204,391.48			-14,910,619.86			156,293,771.62		1,456,228.22		/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	613,825,364.68	648,198,510.68
固定资产清理		
合计	613,825,364.68	648,198,510.68

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	419,967,035.96	488,067,715.78	27,910,950.75	20,526,005.57	956,471,708.06
2. 本期增加金额	7,837,205.41	14,497,224.87	1,858,280.30	693,092.60	24,885,803.18
(1) 购置	7,837,205.41	7,392,047.88	1,858,280.30	520,083.75	17,607,617.34
(2) 在建工程转入		7,105,176.99		173,008.85	7,278,185.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,702,494.18	2,978,253.98	117,102.27	7,797,850.43
(1) 处置或报废		4,702,494.18	2,978,253.98	117,102.27	7,797,850.43

4. 期末 余额	427,804,241.37	497,862,446.47	26,790,977.07	21,101,995.90	973,559,660.81
二、累计折旧					
1. 期初 余额	79,084,765.36	194,542,319.19	19,930,056.65	14,716,056.18	308,273,197.38
2. 本期 增加金额	14,548,961.81	38,333,510.15	3,419,523.77	2,102,170.08	58,404,165.81
(1) 计提	14,548,961.81	38,333,510.15	3,419,523.77	2,102,170.08	58,404,165.81
3. 本期 减少金额		4,069,940.64	2,762,783.61	110,342.81	6,943,067.06
(1) 处置或报废		4,069,940.64	2,762,783.61	110,342.81	6,943,067.06
4. 期末 余额	93,633,727.17	228,805,888.70	20,586,796.81	16,707,883.45	359,734,296.13
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	334,170,514.20	269,056,557.77	6,204,180.26	4,394,112.45	613,825,364.68
2. 期初 账面价值	340,882,270.60	293,525,396.59	7,980,894.10	5,809,949.39	648,198,510.68

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营销办公大楼	13,206,229.00	办理中
沿街办公楼	5,208,528.29	办理中
南厂钢制管件二期车间	6,496,040.16	办理中

**(5). 固定资产的减值测试情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**22、 在建工程**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	179,469,918.11	14,308,298.80
工程物资		
合计	179,469,918.11	14,308,298.80

其他说明：

 适用  不适用

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	155,306,409.00		155,306,409.00	6,149,811.07		6,149,811.07
零星工程	24,163,509.11		24,163,509.11	8,158,487.73		8,158,487.73
合计	179,469,918.11		179,469,918.11	14,308,298.80		14,308,298.80

**(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 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目	215,766,000.00	6,149,811.07	153,328,279.32	4,171,681.39		155,306,409.00	71.98	77.13				自有资金
合计	215,766,000.00	6,149,811.07	153,328,279.32	4,171,681.39		155,306,409.00	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**(4). 在建工程的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

年产 7.4 万吨高性能复合管道扩能项目系公司向特定对象发行股票募集资金的投资项目，公司于 2024 年 2 月 5 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，截至 2024 年 12 月 31 日未完成发行，因此，本期投入披露

为自有资金。

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、 油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	2,837,817.40	2,837,817.40
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,837,817.40	2,837,817.40
二、累计折旧		
1.期初余额	1,064,181.56	1,064,181.56

2.本期增加金额	354,727.20	354,727.20
(1)计提	354,727.20	354,727.20
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,418,908.76	1,418,908.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,418,908.64	1,418,908.64
2.期初账面价值	1,773,635.84	1,773,635.84

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	147,660,181.45			3,290,033.71	150,950,215.16
2.本期增加金额	24,084,725.4			219,317.75	24,304,043.15
(1)购置	24,084,725.4			219,317.75	24,304,043.15
(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	171,744,906.85			3,509,351.46	175,254,258.31
二、累计摊销					
1.期初余额	24,415,726.52			2,379,700.75	26,795,427.27
2.本期增加金额	3,363,230.25			494,813.05	3,858,043.30
(1)计提	3,363,230.25			494,813.05	3,858,043.30

3.本期减少 金额					
(1)处置					
4.期末余额	27,778,956.77			2,874,513.80	30,653,470.57
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	143,965,950.08			634,837.66	144,600,787.74
2.期初账面价值	123,244,454.93			910,332.96	124,154,787.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用  不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 28、长期待摊费用

适用  不适用

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	180,866,571.53	31,410,276.47	216,849,409.16	36,438,857.65
内部交易未实现利润			12,959.06	3,239.77
可抵扣亏损	1,495,395.99	327,154.76	3,639,677.93	909,919.48
递延收益	94,977,272.79	14,246,590.92	62,780,391.25	9,417,058.69
业务重组资产评估值大于账面值	8,146,752.04	1,222,012.81	9,790,364.17	1,468,554.63
租赁负债	1,546,191.83	231,928.77	1,891,196.78	283,679.51
预提费用	9,824,887.76	1,473,733.16	5,804,256.19	870,638.43
套期工具公允价值变动	258,800.00	38,820.00		
合计	297,115,871.94	48,950,516.89	300,768,254.54	49,391,948.16

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,456,228.22	218,434.23	16,366,848.08	2,455,027.21
套期工具公允价值变动			1,775,500.00	266,325.00
使用权资产	1,418,908.64	212,836.30	1,773,635.80	266,045.37
待摊费用	1,460,329.85	219,049.48	3,796,649.13	569,497.37
投资收益摊销	22,584,130.27	3,387,619.54		
合计	26,919,596.98	4,037,939.55	23,712,633.01	3,556,894.95

**(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

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,037,939.55	44,912,577.34		49,391,948.16
递延所得税负债	4,037,939.55			3,556,894.95

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	104,456,546.43	74,620,533.32
可抵扣亏损	3,313,542.72	5,914,377.64
合计	107,770,089.15	80,534,910.96

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	2,761,643.37	3,896,386.37	
2028 年	537,188.40	2,017,991.27	

2029 年	14,710.95		
合计	3,313,542.72	5,914,377.64	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
质保金	27,342,927.40		27,342,927.40	15,401,127.87		15,401,127.87
预付设备款	4,484,248.65		4,484,248.65	8,719,733.00		8,719,733.00
合计	31,827,176.05		31,827,176.05	24,120,860.87		24,120,860.87

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	125,698,293.45	125,698,293.45	冻结	冻结	106,895,527.49	106,895,527.49	冻结	冻结
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产					60,035,479.15	13,508,775.43	其他	售后回租资产
无形资产								
其中：数据资源								
合计	125,698,293.45	125,698,293.45	/	/	166,931,006.64	120,404,302.92	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000,000.00	158,984,802.77
抵押借款		
保证借款		
信用借款	572,036,876.38	401,119,730.11
合计	586,036,876.38	560,104,532.88

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期商品期货合约	258,800.00	
合计	258,800.00	

其他说明：

无

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	47,732,065.44	0.00
合计	47,732,065.44	0.00

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	50,011,327.47	81,245,771.05
工程设备款	32,764,526.06	36,647,082.11
其他	7,808,326.55	3,354,579.66
合计	90,584,180.08	121,247,432.82

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南青龙塑料管业有限公司	6,309,414.69	未到合同约定支付节点
合计	6,309,414.69	/

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售商品相关的合同负债	39,433,430.58	58,103,102.38
工程施工相关的合同负债	13,074,648.52	10,420,449.88
合计	52,508,079.10	68,523,552.26

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛瑞源工程集团有限公司 曲阜分公司	8,419,058.18	暂未结算
沙雅县兴雅市政建设工程有 限责任公司	7,129,247.04	暂未结算
合计	15,548,305.22	/

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、 应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,092,712.98	213,055,092.55	195,262,218.65	110,885,586.88
二、离职后福利-设定提存 计划		13,246,279.17	13,246,279.17	
三、辞退福利		78,450.00	78,450.00	
四、一年内到期的其他福 利				
合计	93,092,712.98	226,379,821.72	208,586,947.82	110,885,586.88

**(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	53,727,668.03	191,208,551.90	180,893,093.11	64,043,126.82
二、职工福利费		3,749,600.90	3,749,600.90	
三、社会保险费		6,904,174.12	6,904,174.12	
其中：医疗保险费		6,189,270.11	6,189,270.11	
工伤保险费		714,904.01	714,904.01	
生育保险费				
四、住房公积金		3,413,135.40	3,413,135.40	
五、工会经费和职工教 育经费	39,365,044.95	7,779,630.23	302,215.12	46,842,460.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	93,092,712.98	213,055,092.55	195,262,218.65	110,885,586.88

### (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		12,691,073.60	12,691,073.60	
2、失业保险费		555,205.57	555,205.57	
3、企业年金缴费				
合计		13,246,279.17	13,246,279.17	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,656,972.58	25,432,042.97
消费税		
营业税		
企业所得税	973,337.99	1,749,158.09
个人所得税	388,023.47	239,559.83
城市维护建设税	199,212.84	1,531,442.68
教育费附加	142,312.06	694,935.14
土地使用税	596,365.60	533,715.60
房产税	905,401.93	878,261.96
其他	306,619.91	997,385.76
合计	6,168,246.38	32,056,502.03

其他说明：

无

### 41、 其他应付款

#### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,639,127.40	62,386,178.71
合计	67,639,127.40	62,386,178.71

其他说明：

□适用 √不适用

#### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	42,300,389.50	28,810,081.42
预提运费	13,846,209.10	14,262,934.05
预提施工费	3,873,933.19	9,579,559.47
单位往来	1,311,603.43	1,477,318.43
限制性股票回购义务		2,736,345.24
其他	6,306,992.18	5,519,940.10
合计	67,639,127.40	62,386,178.71

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	236,347.23	247,266,261.11
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		11,484,769.60
1 年内到期的租赁负债	360,875.18	345,004.95
合计	597,222.41	259,096,035.66

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	34,401,860.52	40,415,898.13
待转销项税额	6,299,607.60	7,665,334.11
合计	40,701,468.12	48,081,232.24

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	247,300,000.00	
合计	247,300,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,546,191.83	1,891,196.78
小计	1,546,191.83	1,891,196.78
减：一年内到期的租赁负债	360,875.18	345,004.95
合计	1,185,316.65	1,546,191.83

其他说明：

本期计提的租赁负债利息费用金额为 8.70 万元，计入财务费用-利息支出金额为 8.70 万元。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		
应付售后回租款		11,484,769.60
减：一年内到期长期应付款		11,484,769.60
合计		0.00

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,780,391.25	37,527,433.62	5,330,552.08	94,977,272.79	政府补助
合计	62,780,391.25	37,527,433.62	5,330,552.08	94,977,272.79	/

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

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	256,900,600.00				-486,000.00	-486,000.00	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）	656,481,612.28		2,590,380.00	653,891,232.28

其他资本公积				
合计	656,481,612.28		2,590,380.00	653,891,232.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购第三批未到达解锁条件的限制性股票导致资本公积-股本溢价减少 2,590,380.00 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	2,736,345.24		2,736,345.24	
合计	2,736,345.24		2,736,345.24	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 6 月第三批限制性股票未达到解锁条件，公司回购注销 486,000 股股票，导致库存股减少 2,736,345.24 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	13,911,820.87	-14,910,619.86			2,236,592.98	12,674,026.88		1,237,793.99
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益								

的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备	1,509,175.00	-258,800.00	1,775,500		-305,145.00	- 1,729,155.00		-219,980.00
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	15,420,995.87	-15,169,419.86	1,775,500		- 2,541,737.98	- 14,403,181.88		1,017,813.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,144,742,745.36	1,046,707,982.15

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		13,899.96
调整后期初未分配利润	1,144,742,745.36	1,046,721,882.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,238,434.47	161,127,848.82
减：提取法定盈余公积		18,397,824.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,462,359.49	44,709,160.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,265,518,820.34	1,144,742,745.36

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81
其他业务	254,442,280.82	252,389,561.27	478,680,969.91	475,735,682.22
合计	2,489,534,657.57	2,024,863,125.39	2,864,070,391.16	2,309,031,479.03

营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
管材管件销售	2,232,557,053.28	1,771,103,362.42	2,344,275,945.08	1,810,847,568.27
管道工程安装	2,535,323.47	1,370,201.70	41,113,476.17	22,448,228.54
小计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81
其他业务：				
销售材料	254,034,499.83	252,386,905.13	478,680,969.91	475,735,682.22
其他	407,780.99	2,656.14		
小计	254,442,280.82	252,389,561.27	478,680,969.91	475,735,682.22
合计	2,489,534,657.57	2,024,863,125.39	2,864,070,391.16	2,309,031,479.03

主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	18,924,096.59	12,144,433.13	12,738,251.19	9,381,228.65



华北地区	372,286,590.09	283,421,232.99	363,301,333.61	284,731,751.92
华东地区	955,344,597.36	786,269,991.72	1,049,529,472.42	806,204,167.04
华南地区	4,473,869.05	3,231,822.32	6,926,841.56	5,048,897.62
华中地区	110,361,606.67	88,468,234.23	406,223,674.19	307,989,590.05
西北地区	721,920,786.79	559,676,843.83	513,663,462.34	397,304,271.63
西南地区	42,925,885.38	33,388,139.90	14,638,297.48	10,310,960.38
国外	8,854,944.82	5,872,866.00	18,368,088.46	12,324,929.52
小计	2,235,092,376.75	1,772,473,564.12	2,385,389,421.25	1,833,295,796.81

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

项目	本期发生额				本期发生额			
	管材管件销售		管道工程安装		销售材料		其他	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务								
其中： 在某一 时点确 认	2,232,557,0 53.28	1,771,103,3 62.42	2,535,32 3.47	1,370,20 1.70				
其他业务								
其中： 在某一 时点确 认					254,034,4 99.83	252,386,9 05.13	407,78 0.99	2,656 .14
合计	2,232,557,0 53.28	1,771,103,3 62.42	2,535,32 3.47	1,370,20 1.70	254,034,4 99.83	252,386,9 05.13	407,78 0.99	2,656 .14

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**
 适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,221,257.87	6,342,228.20
教育费附加	2,213,946.35	2,767,236.63
资源税		
房产税	3,605,059.54	3,504,726.98
土地使用税	2,302,729.93	2,134,767.40
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	1,475,964.29	1,844,824.42
其他	1,995,073.08	2,328,370.42
合计	16,814,031.06	18,922,154.05

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	72,616,454.30	76,951,412.81
差旅费	15,719,729.85	13,431,388.90
投标费	5,587,574.79	3,774,500.94
车辆费用	3,945,174.69	3,396,654.31
业务招待费	3,529,742.98	2,658,038.10
中介机构费	1,117,434.82	1,544,071.99
修理费	948,413.72	399,245.33
检验检测费	178,790.82	138,949.26
广告宣传费	320,259.01	260,303.87
折旧费	103,345.27	83,751.02
其他费用	909,121.05	1,548,010.09
合计	104,976,041.30	104,186,326.62

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	44,085,104.22	42,714,527.76
折旧费及摊销	24,560,761.70	26,866,710.07
业务招待费	4,277,540.37	5,191,396.38
修理费	3,775,756.14	3,822,879.52
办公费	1,485,093.90	2,852,366.29
绿化、消防费	3,094,166.39	2,278,962.25
中介机构费	1,393,059.19	2,202,830.99
劳务费	1,844,236.21	2,112,432.21
车辆费	783,477.00	1,197,516.91
保险费	876,872.41	945,360.48
水电费	500,215.56	537,330.31
其他费用	4,108,994.52	6,261,538.60
合计	90,785,277.61	96,983,851.77

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	50,313,529.78	54,625,269.26
人工费	21,238,935.72	20,338,040.90
折旧费	5,583,776.06	5,488,511.47
水电燃气费	4,735,780.16	1,294,703.08
委外研发费	3,600,000.00	5,000,000.00
装备调试费与实验费用	705,068.80	946,018.65
其他费用	283,701.80	335,375.68
合计	86,460,792.32	88,027,919.04

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,801,535.57	23,519,909.06
利息收入	-4,931,938.26	-5,160,659.82
汇兑损益	187,247.25	62,771.26
手续费及其他	2,219,727.38	1,076,162.06
合计	22,276,571.94	19,498,182.56

其他说明：  
无

**67、其他收益**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税进项加计抵减	13,191,294.79	12,497,607.80
与收益相关的政府补助	5,749,821.39	1,913,790.84
与资产相关的政府补助	5,330,552.08	6,005,746.29
个人所得税手续费返还	169,443.47	154,787.16
合计	24,441,111.73	20,571,932.09

其他说明：

无

**68、投资收益**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	790,977.42	1,638,341.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-698,680.35	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
履约保证金利息	22,584,130.27	
信用等级较高的贴现息	-1,895,952.98	-880,439.16
其他	-33,081.41	-21,911.37
合计	20,747,392.95	735,990.76

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**
适用 不适用

**70、公允价值变动收益**
 适用  不适用

**71、信用减值损失**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	937,080.98	-1,842,665.58
应收账款坏账损失	11,215,534.15	-42,745,000.34
其他应收款坏账损失	-7,072,938.76	-22,809,870.67
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	5,079,676.37	-67,397,536.59

其他说明：

无

**72、资产减值损失**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	3,877,168.47	3,975,034.50
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,425,105.13	-870,333.65
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-547,936.66	3,104,700.85

其他说明：

无

**73、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	331,888.71	162,350.49

合计	331,888.71	162,350.49
----	------------	------------

其他说明：  
无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况  
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,000.00		10,000.00
违约金	2,011,725.10	3,716,602.15	2,011,725.10
赔偿款	136,603.52	188,453.27	136,603.52
其他	289,488.26	340,088.47	289,488.26
合计	2,447,816.88	4,245,143.89	2,447,816.88

其他说明：

适用  不适用

#### 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金	31,762.00		31,762.00
赔偿款		40,000.00	
滞纳金	111.11	31,764.68	111.11
公益性捐赠支出	79,000.00	488,238.94	79,000.00

其他	96,372.98	3,901.53	96,372.98
合计	207,246.09	563,905.15	207,246.09

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,975,754.26	26,471,046.20
递延所得税费用	3,434,719.11	-4,973,947.20
合计	26,410,473.37	21,497,099.00

### (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	195,651,521.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,347,728.28
子公司适用不同税率的影响	-2,867,149.92
调整以前期间所得税的影响	559,235.02
非应税收入的影响	-87,302.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,179,551.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,273.42
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	7,511,633.68
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,629,185.54
其他	-156,140.76
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-118,646.61
税率变动对期初递延所得税余额的影响	694,023.69
所得税费用	26,410,473.37

其他说明：

适用  不适用

## 77、其他综合收益

适用  不适用

详见本节七、57 其他综合收益

**78、现金流量表项目**
**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	155,471,076.30	116,425,419.08
除税费返还外的政府补助	42,928,605.95	2,591,540.84
利息收入	3,220,036.56	5,724,622.08
收到违约金收入		3,282,611.54
其他	159,597.15	1,678,221.64
合计	201,779,315.96	129,702,415.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	149,518,212.88	400,744,364.83
支付期间费用	60,854,933.71	62,708,590.41
冻结资金	1,080,000.00	
合计	211,453,146.59	463,452,955.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回除子公司投资之外的长期股权投资收回的现金	17,308,696.15	0.00
合计	17,308,696.15	0.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
除对子公司投资之外的长期股权投资支付的现金	23,749,958.08	
合计	23,749,958.08	

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

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
土地保证金及土地清理款收回	24,228,650.00	
收回投资协议款		26,000,000.00
合计	24,228,650.00	26,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买土地保证金	9,999,300.00	24,228,650.00
本期减少子公司投资净流出	202,532.83	
合计	10,201,832.83	24,228,650.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政贴息	3,310,000.00	4,535,300.00
收回票据保证金		20,000,000.00
合计	3,310,000.00	24,535,300.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租款	12,001,000.00	16,000,000.00
支付票据保证金		12,000,000.00
其他	3,657,317.15	3,573,817.95
合计	15,658,317.15	31,573,817.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 筹资活动产生的各项负债变动情况

 适用  不适用

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	560,104,532.88	905,466,826.67	536,876.38	830,427,140.11	49,644,219.44	586,036,876.38
长期借款	247,266,261.11	247,300,000.00	236,347.23	247,266,261.11		247,536,347.23
租赁负债	1,893,492.78		84,699.05	432,000.00		1,546,191.83
合计	809,264,286.77	1,152,766,826.67	857,922.66	1,078,125,401.22	49,644,219.44	835,119,415.44

## (4). 以净额列报现金流量的说明

 适用  不适用

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

 适用  不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	169,241,048.47	166,782,055.43
加：资产减值准备	547,936.66	-3,104,700.85
信用减值损失	-5,079,676.37	67,397,536.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,404,165.81	59,874,341.20
使用权资产摊销	354,727.20	354,727.20
无形资产摊销	3,858,043.30	3,377,578.14
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）	-331,888.71	-162,350.49
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）	24,801,535.57	23,519,909.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,747,392.95	-735,990.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	480,251.27	-5,823,389.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,983,962.58	516,288.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,207,634.38	116,064,891.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,811,572.20	-533,872,605.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,451,157.40	297,567,416.11

列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	94,457,617.61	191,755,705.80
<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	239,683,006.25	287,375,254.50
减: 现金的期初余额	287,375,254.50	307,425,777.10
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	-47,692,248.25	-20,050,522.60

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,640,875.07
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,632,938.92
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	4,007,936.15

其他说明:

无

(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	239,683,006.25	287,375,254.50
其中: 库存现金	747.60	1,680.00
可随时用于支付的银行存款	238,295,974.98	281,657,145.36
可随时用于支付的其他货币资金	1,386,283.67	5,716,429.14
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	239,683,006.25	287,375,254.50
其中: 母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	106,446,194.29	94,895,527.49	不可用于随时支付
承兑保证金	12,169,396.49	12,000,000.00	不可用于随时支付
信用证保证金	5,537,125.00		不可用于随时支付
履约保证金	465,577.67		不可用于随时支付
诉讼冻结资金	1,080,000.00		不可用于随时支付
合计	125,698,293.45	106,895,527.49	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁及低价值租赁费用	994,508.03

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,423,508.03(单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

## 83、数据资源

适用 不适用

## 84、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	50,313,529.78	54,625,269.26
人工费	21,238,935.72	20,338,040.90
折旧费	5,583,776.06	5,488,511.47
水电燃气费	4,735,780.16	1,294,703.08
委外研发费	3,600,000.00	5,000,000.00
装备调试费与实验费用	705,068.80	946,018.65
其他费用	283,701.80	335,375.68
合计	86,460,792.32	88,027,919.04
其中：费用化研发支出	86,460,792.32	88,027,919.04
资本化研发支出		

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 2024 年 7 月，公司将持股 70%的子公司城市生命线产业发展（曲阜）有限公司转让给山东东宏科技集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 67.59 万元。

(2) 2024 年 4 月，公司注销河北东洺管道科技有限公司。

(3) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜美图建筑工程有限公司转让给曲阜市城乡建设集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 366.78 万元。

(4) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜中通运输有限公司转让给山东东宏新能源集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 101.77 万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 2024 年 8 月，公司与彭阳县园硕产业发展有限责任公司、彭阳县盛泽水务投资有限公司出资设立宁夏国宏管道科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，于 2024 年 8 月 16 日完成工商登记，本公司认缴 70% 份额，2024 年 9 月，公司支付投资款 70 万元。

(2) 2024 年 11 月，公司全资子公司东宏管道与山东和鑫投资发展有限公司共同投资设立山东东鑫新材料有限公司，东鑫新材料注册资本为人民币

500 万元，东宏管道持股 60%，山东和鑫投资发展有限公司持股 40%。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
山东东宏管道工程有限公司	山东省曲阜市	1,300.00	山东省曲阜市	管道安装与服务	100		同一控制下企业合并
山东中通塑业有限公司	山东省曲阜市	1,000.00	山东省曲阜市	化工原料、产品销售	100		同一控制下企业合并
湖北东宏管业科技有限公司	湖北省孝感市	20,000.00	湖北省孝感市	橡胶和塑料制品销售	70		设立公司
山东滨宏管道科技有限公司	山东省滨州市	10,000.00	山东省滨州市	塑料制品制造及销售	70		设立公司
宁夏国宏管道科技有限公司	宁夏彭阳县	10,000.00	宁夏彭阳县	橡胶和塑料制品业	70		新设公司
山东东鑫新材料有限公司	山东省曲阜市	500.00	山东省曲阜市	橡胶和塑料制品业		60	新设公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(1) 2024 年 7 月，公司将持股 70% 的子公司城市生命线产业发展（曲阜）有限公司转让给山东东宏科技集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 67.59 万元。

(2) 2024 年 4 月，公司注销河北东洛管道科技有限公司。

(3) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜中通运输有限公司转让给山东东宏新能源集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 101.77 万元。

(4) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜美图建筑工程有限公司转让给曲阜市城乡建设集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 366.78 万元。

(5) 2024 年 8 月，公司与彭阳县园硕产业发展有限责任公司、彭阳县盛泽水务投资有限公

司出资设立宁夏国宏管道科技有限公司，注册资本为人民币 10,000.00 万元，于 2024 年 8 月 16 日完成工商登记，本公司认缴 70% 份额，2024 年 9 月，公司支付投资款 70 万元。

(6) 2024 年 11 月，公司全资子公司山东东宏管道工程有限公司（以下简称东宏管道）与山东和鑫投资发展有限公司共同投资设立山东东鑫新材料有限公司（以下简称东鑫新材料），注册资本为人民币 500 万元，于 2024 年 11 月 26 日完成工商登记，东宏管道认缴 60%，截至 2024 年 12 月 31 日，东宏管道未实际出资。

**(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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用  不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用  不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	12,127.79	4,184.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	12,127.79	4,184.89
其他调整事项	-12,127.79	-4,184.89
联营企业：		
投资账面价值合计	29,017,107.52	24,304,220.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	813,725.31	1,696,954.16
--其他综合收益		
--综合收益总额	813,725.31	1,696,954.16
其他调整事项	-22,747.89	-58,612.87

其他说明：  
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

## 十一、 政府补助

### 1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	62,780,391.25	37,527,433.62		5,330,552.08		94,977,272.79	/
合计	62,780,391.25	37,527,433.62		5,330,552.08		94,977,272.79	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

#### 1、 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目
与资产相关的政府补助：			
年产 3.6 万吨聚乙烯(PE)管材、管件技术开发项目	1,599,999.96	1,599,999.96	其他收益
投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	780,016.68	780,016.68	其他收益
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	609,913.32	609,913.32	其他收益
新型双轴取向聚氯乙烯管材(O-PVC)关键技术研发与产业化	500,000.04	500,000.04	其他收益
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	472,778.88	472,778.88	其他收益
年产 2.6 万吨新型碳纳米改性	333,333.36	333,333.36	其他收益

聚乙烯（PE）管材开发技改项目			
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	222,802.20	222,802.20	其他收益
研发经费（山东省科学技术厅）	207,300.00	207,300.00	其他收益
年产 2.6 万吨新型碳纳米改性聚乙烯（PE），技术改造贷款贴息项目款	178,473.96	178,473.67	其他收益
重点企业挥发性有机物治理提升项目资金	125,536.08	125,536.08	其他收益
电磁加热设备改良	120,000.00	144,000.00	其他收益
2022 年省级工业转型发展（智能化技术改造设备奖补）资金	68,900.04	51,675.03	其他收益
重大技术改造贷款贴息项目市级配套资金	68,415.00	68,415.00	其他收益
企业技术奖励	39,999.96	39,999.96	其他收益
高性能柔性非金属输氢复合管道产业化关键技术及其应用拨款（山东省科学技术厅）	3,082.60		其他收益
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		671,502.11	其他收益
<b>小 计</b>	<b>5,330,552.08</b>	<b>6,005,746.29</b>	
与收益相关的政府补助：			
高性能柔性非金属输氢复合管道产业化关键技术及其应用拨款（山东省科学技术厅）	2,412,566.38		其他收益
绿色高效大型输水管材及监控技术研发与应用-大口径聚乙烯（PE）复合增强管材研发与集成示范（子课题）	1,220,000.00		其他收益
政府智能化技术改造设备奖补项目	820,000.00		其他收益
招用退役军人税收减免	342,800.00		其他收益
引进大院大所共建创新载体补助资金	300,000.00	300,000.00	其他收益
失业保险稳岗返还补贴	213,358.93	218,040.84	其他收益
2024 年重大项目建设奖补资金	200,000.00		其他收益
济宁市创新领军人才扶持经费（济宁市科学技术局）	80,000.00		其他收益
浙江大学研发项目资金（浙江大学）	60,000.00		其他收益
企业吸纳就业困难人员社保、岗位补贴	41,747.02		其他收益
一次性扩岗补助政策补贴（曲阜市公共就业和人才服务中心）	36,000.00		其他收益
培训费收入	15,849.06		其他收益

党费返还	10,000.00		营业外收入
企业研发补助经费（济宁市科学技术局）	7,500.00		其他收益
2022年新认定国家级服务型制造示范奖励资金		500,000.00	其他收益
2021年度济宁市创新项目研发投入奖补		172,200.00	其他收益
2023年度济宁市工业互联网示范标杆企业补贴		150,000.00	其他收益
2023年济宁市国家高新技术企业奖补资金		100,000.00	其他收益
2023年市级高价值专利培育项目奖补		100,000.00	其他收益
晨星工厂标杆平台补贴		100,000.00	其他收益
2020赢在济宁高层次人才赛创汇		70,000.00	其他收益
2022年中央外经贸发展专项资金		50,200.00	其他收益
济宁科技创新优秀团队奖励资金		50,000.00	其他收益
2022年度市级授权发明专利资助资金		32,000.00	其他收益
2022年高层次人才奖励补贴		30,000.00	其他收益
2023年中央外经贸（外贸中小企业开拓市场）发展资金		24,100.00	其他收益
其他		17,250.00	其他收益
小计	5,759,821.39	1,913,790.84	
合计	11,090,373.47	7,919,537.13	

## 2、采用净额法冲减相关成本费用的政府补助情况

种类	本期冲减相关	上期冲减相关	冲减相关成本费用的列报项目
	成本费用的金额	成本费用的金额	
与收益相关的政府补助：			
贷款贴息	3,310,000.00	4,535,300.00	财务费用
合计	3,310,000.00	4,535,300.00	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

#### 1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 19.84%（2023 年：13.04%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 90.81%（2023 年：87.97%）。

#### （2）流动性风险

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

险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 78,500.00 万元（上年年末：62,000.00 万元）。

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

项目	期末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	58,603.69			58,603.69
应付票据	4,773.21			4,773.21
应付账款	9,058.42			9,058.42
其他应付款	6,760.91	3.00		6,763.91
一年内到期的非流动负债	59.72			59.72
其他流动负债（不含递延收益）	4,070.15			4,070.15
长期借款		24,730.00		24,730.00
租赁负债		86.40	43.20	129.60
保函	18,211.78	26,484.94		44,696.72

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

项目	上年年末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	56,010.45			56,010.45
应付票据				
应付账款	12,124.74			12,124.74
其他应付款	5,969.46	266.16	3.00	6,238.62
一年内到期的非流动负债	25,969.83			25,969.83
其他流动负债（不含递延收益）	4,808.12			4,808.12
租赁负债		86.40	86.40	172.80
保函	34,681.35	8,202.14		42,883.49

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

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

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

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	57,150.00	40,030.00
长期借款	24,730.00	24,700.00
合计	81,880.00	64,730.00

#### 汇率风险

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

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

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

现金流量套期

本公司生产产品主要使用的原材料有热轧钢带、聚氯乙烯，热轧钢带、聚氯乙烯在产品成本

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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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

截至 2024 年度，计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的收益金额 2,835,150.00 元，从其他综合收益重分类至当期损益金额 3,093,950.00 元。

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	商业承兑汇票	942,440.80	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	商业承兑汇票	6,905,351.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	一般信用等级的银行承兑汇票	33,459,419.72	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	一般信用等级的	96,913,512.22	终止确认	已经转移了其几

	银行承兑汇票			乎所有的风险和报酬
背书	信用等级高的银行承兑汇票	114,921,933.15	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	数字化应收账款债权凭证	7,084,400.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	商业承兑汇票	6,000,000.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	信用等级高的银行承兑汇票	81,961,078.08	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	数字化应收账款债权凭证	149,982,819.29	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	498,170,954.26	/	/

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
商业承兑汇票	背书	6,905,351.00	
银行承兑汇票	背书	211,835,445.37	
数字化应收账款债权凭证	背书	7,084,400.00	
商业承兑汇票	贴现	6,000,000.00	-111,333.33
银行承兑汇票	贴现	81,961,078.08	-495,561.60
数字化应收账款债权凭证	贴现	149,982,819.29	-1,403,651.33
合计	/	463,769,093.74	-2,010,546.26

### (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
商业承兑汇票	背书	942,440.80	942,440.80
银行承兑汇票	背书	33,459,419.72	33,459,419.72
合计	/	34,401,860.52	34,401,860.52

其他说明：

□适用 √不适用

### 十三、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）衍生金融负债	258,800.00			258,800.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			156,293,771.62	156,293,771.62
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			77,921,775.59	77,921,775.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>258,800.00</b>		<b>234,215,547.21</b>	<b>234,474,347.21</b>
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的

市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东东宏集团有限公司	曲阜市	投资、贸易	10,000.00	52.93	52.93

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是倪立营

其他说明：

无

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本节“十、1 在子公司中的权益”。

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本期公司不存在重要的合营和联营企业。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东运河城市发展投资集团有限公司	被投资企业，持股 50%
山东开元水务发展集团有限公司	被投资企业，持股 49%
山东国宏管道科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东国宏水务有限公司	被投资企业，持股 40%
山东国宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 49%
山东荷宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 45%
山东金宏新材料科技有限公司	被投资企业，持股 49%

梁山城发智慧水务环境科技有限公司	被投资企业，持股 40%
山东正宏智能科技有限公司	被投资企业，持股 49%

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	同受东宏集团控制
山东博德投资有限公司	同受东宏集团控制，持有公司 1.77% 股份
曲阜市东宏小额贷款有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏新能源有限公司	同受东宏集团控制
曲阜东宏置业有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市东泰典当行有限公司	东宏集团合营公司
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.76% 股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 0.71% 股东
曲阜勤能工业服务集团有限公司	同受东宏集团控制
曲阜好力企业管理服务有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏电力工程有限公司	同受东宏集团控制
山东众安新材料科技有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏燃气有限公司	同受东宏集团控制
曲阜新时代法律服务有限公司	同受东宏集团控制
城镇管网运维（山东）有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏售电有限公司	同受东宏集团控制
上海科塑进出口有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城市生命线工程有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡建设集团有限公司	同受东宏集团控制
天津市管道工程集团有限公司	被投资企业，持股 7.296%
中畅有限公司	同受东宏集团控制
曲阜中通运输有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市众安大件运输有限公司	同受东宏集团控制
曲阜美图建筑工程有限公司	同受东宏集团控制
国宏管道工程（山东）有限公司	同受东宏集团控制
北京中科国汇城市研究设计院有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏投资集团有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏科技集团有限公司	同受东宏集团控制
城市生命线产业发展（曲阜）有限公司	同受东宏集团控制
东宏管道智能终端（山东）有限公司	同受东宏集团控制
智能管道科技（山东）有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡文化旅游集团有限公司	同受东宏集团控制
中香酒业有限公司	同受东宏集团控制
曲阜圣府家酒业有限公司	同受东宏集团控制
绿健食品（山东）有限公司	同受东宏集团控制
东宏航空（山东）有限公司	同受东宏集团控制
山东东宏新材料集团有限公司	同受东宏集团控制
曲阜鲁宏供应链有限公司	同受东宏集团控制

曲阜众安贸易有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡水务集团有限公司	同受东宏集团控制
曲阜众安装备科技有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡巡防应急服务有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	公司董事任职的公司
曲阜市城乡水利工程有限公司	公司董事任职的公司
山东众安新材料科技有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市东泰典当行有限公司	东宏集团合营公司
倪立营	本公司股东
朱秀英	本公司间接持股股东，倪立营之妻
倪奉尧	本公司间接持股股东，倪立营之子
倪冰冰	本公司间接持股股东，倪立营之女
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山东东宏集团有限公司	原材料、租赁费	44,987,190.21			406,000.00
曲阜中通运输有限公司	运输费	31,050,882.14			
曲阜好力企业管理服务有限公司	装卸费、劳务费	2,785,256.24			1,676,956.03
山东东宏新能源集团有限公司	燃气费	2,782,557.07			
曲阜勤能工业服务集团有限公司	维修费、劳务费	1,890,829.12			1,294,858.75
山东东宏电力工程有限公司	设备款、租赁费、维修费	1,858,407.07			225,258.05
曲阜市城乡水利工程有限公司	劳务费	1,699,902.00			
曲阜市城乡市容管理服务有限公司	劳务费	1,215,128.10			1,083,313.60

曲阜美图建筑工程有限公司	工程款、劳务费	1,019,243.41			
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	劳务费	198,089.54			
山东颐养健康集团管道科技有限公司	原材料				25,968,684.96
山东国宏水务有限公司	工程款				6,238,440.36
天津市华水自来水建设有限公司	工程款				1,192,660.55
山东东宏新能源有限公司	燃气费				1,062,793.67

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东蒗宏新材料科技有限公司	销售商品	61,074,177.55	13,333,058.08
山东国宏管道科技有限公司	销售商品、销售服务	9,760,297.39	15,115,523.91
天津市管道工程集团有限公司	销售商品	2,995,818.77	4,827,564.15
山东国宏水务有限公司	销售商品、销售服务	877,677.27	81,696,756.47
天津市管道自来水工程有限公司	销售商品	469,148.62	103,026.55
曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司	销售商品	151,221.24	11,044.25
曲阜美图建筑工程有限公司	销售商品、销售服务	104,883.11	
山东正宏智能科技有限公司	销售商品	73,477.88	
曲阜勤能工业服务集团有限公司	销售服务	22,572.92	
城市生命线产业发展(曲阜)有限公司	销售商品、销售服务	19,057.97	
山东东宏集团有限公司	销售服务	16,230.03	
曲阜市城乡市容管理服务服务有限公司	销售服务	14,314.20	
山东东宏新能源集团有限公司	销售服务	12,840.15	
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	销售服务	9,442.62	

曲阜市东宏小额贷款有限公司	销售服务	7,614.25	
曲阜中通运输有限公司	销售服务	2,993.60	
山东颐养健康集团管道科技有限公司	销售商品		466,074.57
天津市华水自来水建设有限公司	销售商品	344,431.88	330,607.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东东宏集团有限公司	员工宿舍					438,000.00	438,000.00	86,995.05	102,681.06		

关联租赁情况说明

 适用  不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**
适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	992.77	1,101.27

**(8). 其他关联交易**
适用 不适用

(1) 2024 年 7 月，公司将持股 70% 的子公司城市生命线产业发展（曲阜）有限公司转让给山东东宏科技集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 67.59 万元。

(2) 2024 年 7 月，公司将持有的曲阜市城乡水务工程集团有限公司 49% 股权转让给山东东宏科技集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 73.84 万元。

(3) 2024 年 7 月，公司将持有的山东颐养健康集团管道科技有限公司 49% 股权转让给山东东宏集团有限公司，交易方系公司控股股东，转让价款 1,657.03 万元。

(4) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜美图建筑工程有限公司转让给曲阜市城乡建设集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 366.78 万元。

(5) 2024 年 7 月，公司将二级全资子公司曲阜中通运输有限公司转让给山东东宏新能源集团有限公司，交易方系控股股东山东东宏集团有限公司子公司，转让价款 101.77 万元。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**
**(1). 应收项目**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东荷宏新材料科技有限公司	37,979,138.20	995,053.42	14,816,527.17	431,160.94
应收账款	山东国宏管道科技有限公司	8,473,503.77	222,005.80	11,789,109.09	343,063.07
应收账款	山东国宏水务有限公司	6,260,498.80	490,872.63	5,317,334.80	154,734.44
应收账款	天津市管道自来水工程有限公司	596,597.00	19,751.30	116,420.00	3,387.82
应收账款	天津市管道工程集团有限公司	2,406,880.17	69,817.27	1,814,549.78	52,803.39
应收账款	天津市管道工程集团有限公司第一分公司	115,666.00	3,030.45		
应收账款	曲阜美图建筑工程有限公司	114,749.40	3,006.43		
应收账款	天津市华水自来水建设有限公司	333,790.98	8,745.32	363,969.10	10,591.50
预付款项	山东东宏集团有限公司	5,922,601.85			
预付款项	山东开元水务发展集团有限公司	50,000.00		50,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东东宏集团有限公司		203,000.00
应付账款	山东东宏新材料集团有限公司		13,862,657.62
其他应付款	曲阜中通运输有限公司	1,259,653.16	
其他应付款	曲阜市城乡市容管理服务有限公司	110,000.00	98,000.00
其他应付款	山东东宏集团有限公司	98,500.00	48,500.00
合同负债	山东东宏新材料集团有限公司	199.60	199.60

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

根据山东东宏管业股份有限公司（以下简称“公司”）《东宏股份 2021 年限制性股票激励计划》（以下简称“激励计划”）相关规定，公司 2021 年限制性股票激励计划的第三个解除限售期公司的业绩考核未达标，同时 1 名激励对象因退休而离职，公司拟对已获授但尚未解除限售的共计 486,000 股限制性股票进行回购注销。2024 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》。本次限制性股票于 2024 年 6 月 21 日完成注销。该激励计划已结束。

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司向 26 家客户提供保函金额 446,967,226.77 元，其中 182,117,803.66 元将于 2025 年到期。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2024 年 6 月，聊城市环能供应链有限公司向聊城市东昌府区人民法院提起诉讼，主张质量赔偿款、违约金等 1,682.91 万元。聊城市东昌府区人民法院委托的上海青鉴检测技术有限公司于 2025 年 1 月 15 日出具编号为青鉴[2024]鉴字第 111101 号的钢管鉴定意见书，公司供应钢管产品符合国家标准，截至 2024 年 12 月 31 日尚未判决。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	50,770,090.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,770,090.80

### 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

2024 年 2 月 1 日，中国证监会出具了《关于同意山东东宏管业股份有限公司向特定对象发行

股票注册的批复》（证监许可〔2024〕228号）。2025年1月16日，华福证券有限公司将扣除保荐机构承销及保荐费后的上述认购款项的剩余款项划转至发行人指定账户中。公司本次向特定对象发行股票实际已发行人民币普通股 25,641,460 股，每股发行价格人民币 9.78 元，募集资金总额为人民币 250,773,478.80 元，保荐费及承销费、律师费用、会计师费用、与本次发行相关的信息披露费及其他等发行费用共计 4,816,649.74 元（不含税），扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为 245,956,829.06 元，其中新增注册资本人民币 25,641,460 元，资本公积人民币 220,315,369.06 元。

本次发行新增股份于 2025 年 1 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

截至 2025 年 4 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

**6、 分部信息**
**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**
适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**
适用 不适用

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

**(4). 其他说明**
适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
适用 不适用

**8、 其他**
适用 不适用

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

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	918,115,418.16	748,437,092.14
1 年以内小计	918,115,418.16	748,437,092.14
1 至 2 年	217,042,840.12	255,875,088.11
2 至 3 年	112,075,603.07	38,909,586.18
3 年以上		
3 至 4 年	24,829,185.71	131,373,180.76
4 至 5 年	14,214,837.47	1,334,823.88
5 年以上	7,056,836.76	8,308,867.82
合计	1,293,334,721.29	1,184,238,638.89

**(2). 按坏账计提方法分类披露**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	17,211,777.34	1.33	17,211,777.34	100	0.00	21,697,816.44	1.83	21,697,816.44	100	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	1,276,122,943.95	98.67	90,129,534.15	7.06	1,185,993,409.80	1,162,540,822.45	98.17	124,847,499.93	10.74	1,037,693,322.52
其中:										
应收矿用产品类客户	77,711,393.29	6.01	1,859,297.87	2.39	75,852,095.42	89,609,324.73	7.57	1,591,534.20	1.78	88,017,790.53
应收民用产品类客户	1,171,517,085.03	90.58	88,270,236.28	7.53	1,083,246,848.75	1,027,555,035.26	86.77	123,255,965.73	12.00	904,299,069.53

应 收 合 并 范 围 内 关 联 方	26,894,465 .63	2.08			26,894,465 .63	45,376,462 .46	3.83			45,376,462 .46
合 计	1,293,334, 721.29	100. 00	107,341,3 11.49	8. 30	1,185,993, 409.80	1,184,238, 638.89	100. 00	146,545,3 16.37	12. 37	1,037,693, 322.52

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东肇峰建材有限公司	3,577,568.45	3,577,568.45	100	该公司经营困难欠款无法收回
重庆能投渝新能源有限公司物资供应分公司	3,529,076.35	3,529,076.35	100	公司破产重整
重庆向融建材有限公司	3,244,116.25	3,244,116.25	100	公司经营困难欠款无法收回
惠民燃气(河南)有限公司	3,179,103.82	3,179,103.82	100	公司经营困难欠款无法收回
烟台润德石灰石有限公司	1,165,144.46	1,165,144.46	100	公司经营困难欠款无法收回
枣强京华防腐有限公司	966,800.00	966,800.00	100	客户查无任何供执行财产，执行无果
阜康市西沟煤焦有限责任公司	476,606.06	476,606.06	100	煤矿停止生产，执行无果
金沙县蜀盛机电设备有限公司	343,920.00	343,920.00	100	公司经营困难欠款无法收回
威远县铸铜煤业有限公司	324,754.00	324,754.00	100	公司经营困难欠款无法收回
鄯善县地湖煤矿	208,000.00	208,000.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执行无果
黔西县协和乡小春湾煤矿	144,368.00	144,368.00	100	煤矿停止生产，无联系人，执行无果
山西楼俊集团泰业煤业有限公司	44,100.00	44,100.00	100	公司破产重整
邯郸市迎胜物资有限公司	8,219.95	8,219.95	100	公司经营困难欠款无法收回
合计	17,211,777.34	17,211,777.34	100	/

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收矿用产品类客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,902,581.04	978,416.64	1.42
1 至 2 年	8,808,812.25	880,881.23	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	77,711,393.29	1,859,297.87	2.39

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：应收民用产品类客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	822,698,529.50	21,554,701.40	2.62
1 至 2 年	207,853,869.86	18,332,711.33	8.82
2 至 3 年	108,498,034.62	28,035,892.13	25.84
3 至 4 年	24,829,185.71	13,494,662.43	54.35
4 至 5 年	7,506,657.3	6,721,460.95	89.54
5 年以上	130,808.04	130,808.04	100.00
合计	1,171,517,085.03	88,270,236.28	7.53

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准	21,697,816.44		4,486,039.10			17,211,777.34

备					
按账龄计提坏账准备	124,847,499.93		34,808,606.10	-90,640.32	90,129,534.15
合计	146,545,316.37		39,294,645.20	-90,640.32	107,341,311.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,191.55

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	170,218,741.10		170,218,741.10	12.35	4,459,731.02
第二名	103,303,088.63		103,303,088.63	7.50	2,706,540.92
第三名	54,866,627.22		54,866,627.22	3.98	9,280,617.71
第四名	42,637,619.40		42,637,619.40	3.09	1,253,751.94
第五名	37,979,138.20		37,979,138.20	2.76	995,053.42
合计	409,005,214.55	-	409,005,214.55	29.68	18,695,695.01

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 409,005,214.55 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 29.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,695,695.01 元。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	416,034,388.17	445,834,044.17
合计	416,034,388.17	445,834,044.17

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**
适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**
适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	66,306,385.64	344,230,837.17
1 年以内小计	66,306,385.64	344,230,837.17
1 至 2 年	289,718,449.54	29,476,517.96
2 至 3 年	26,711,754.90	68,259,357.04
3 年以上		
3 至 4 年	45,531,216.41	21,244,270.57
4 至 5 年	8,710,358.82	8,790.66
5 年以上	32,766.66	36,956.55
合计	437,010,931.97	463,256,729.95

**(2). 按款项性质分类情况**
适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	281,279,335.75	270,723,359.64
备用金	19,677,940.57	18,168,529.68
其他	583,025.98	707,006.63
合并范围内关联方往来	135,470,629.67	173,657,834.00
合计	437,010,931.97	463,256,729.95

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	10,989,616.79	6,433,068.99		17,422,685.78
2024年1月1日余额在本期	10,989,616.79	6,433,068.99		17,422,685.78
--转入第二阶段	-64,476.53	64,476.53		-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	2,802,589.94	2,424,162.61		5,226,752.55
本期转回	1,476,539.42	196,355.11		1,672,894.53
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2024年12月31日余额	12,251,190.78	8,725,353.02		20,976,543.80

 各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
 无

 对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
 □适用 √不适用

 本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
 □适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
 □适用 √不适用

 其他说明：  
 无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

 其中重要的其他应收款核销情况：  
 □适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	220,608,431.12	50.48	应收保证金	1 年以内： 20,608,431.12 元、1-2 年： 200,000,000.00 元	8,625,789.66
第二名	135,470,629.67	31.00	应收合并范围内关联方款项	1 年以内： 12,756,037.64 元、1-2 年： 55,184,873.24 元、2-3 年： 23,805,770.38 元、3-4 年： 43,723,948.41 元	
第三名	32,555,699.15	7.45	应收保证金	1 年以内 2,555,699.15 元、 1-2 年 30,000,000.00 元	1,173,000.00
第四名	9,999,300.00	2.29	应收保证金	1 年以内	390,972.63
第五名	7,940,130.82	1.82	应收保证金	2-3 年： 100,000.00 元、4-5 年： 7,840,130.82 元	6,305,964.66
合计	406,574,190.76	93.04	/	/	16,495,726.95

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,255,646.20		23,255,646.20	22,955,646.20		22,955,646.20
对联营、合营企业投资	29,017,107.52		29,017,107.52	24,208,681.44		24,208,681.44
合计	52,272,753.72		52,272,753.72	47,164,327.64		47,164,327.64

### (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 (账面价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东中通塑业有限公司	9,968,916.12						9,968,916.12	
山东东宏管道工程有限公司	12,586,730.08						12,586,730.08	
城市生命线产业发展(曲阜)有限公司			700,000.00	700,000.00				
河北东洺管道科技有限公司	400,000.00			400,000.00				
宁夏国宏管道科技有限公司			700,000.00				700,000.00	
合计	22,955,646.20		1,400,000.00	1,100,000.00			23,255,646.20	

### (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
曲阜市城乡水务工程集团有限公司	411,899.71	980,000.00	1,391,899.71							
山东颐养健康集团管道科技有限公司	16,550,651.63		16,550,651.63							
山东国宏管道科技有限公司	2,141,482.32			168,929.47					2,310,411.79	
山东国宏水务有限公司	3,558,914.60	528,265.56		-46,003.26		528,265.56			3,512,911.34	
山东国宏新材料科技有限公司	172,964.97			-13,962.51					159,002.46	
山东菏宏新材料科技有限公司	1,372,768.21	1,261,692.52		679,571.37		1,261,692.52			2,052,339.58	
山东金宏新材料科技有限公司		490,000.00		2,489.64					492,489.64	
梁山城发智慧水务环境科技有限公司		20,000.00							20,000.00	
山东正宏智能科技有限公司		490,000.00		-47.29					489,952.71	
小计	24,208,681.44	23,749,958.08	17,942,551.34	790,977.42		1,789,958.08			29,017,107.52	
合计	24,208,681.44	23,749,958.08	17,942,551.34	790,977.42		1,789,958.08			29,017,107.52	

### (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,246,793,618.34	1,785,402,500.70	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87
其他业务	287,725,162.99	288,297,469.15	350,970,030.81	351,998,311.42
合计	2,534,518,781.33	2,073,699,969.85	2,667,766,382.13	2,163,141,550.29

##### 营业收入、营业成本按行业划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
管材管件销售	2,243,903,604.66	1,784,312,365.64	2,299,590,663.98	1,801,446,782.08
管道工程安装	2,890,013.68	1,090,135.06	17,205,687.34	9,696,456.79
小计	2,246,793,618.34	1,785,402,500.70	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87
其他业务：				
销售材料	287,292,236.30	288,294,813.01	350,970,030.81	351,998,311.42
其他	432,926.69	2,656.14		
小计	287,725,162.99	288,297,469.15	350,970,030.81	351,998,311.42
合计	2,534,518,781.33	2,073,699,969.85	2,667,766,382.13	2,163,141,550.29

##### 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	18,924,096.59	12,144,433.13	12,738,251.19	9,381,228.65
华北地区	372,286,590.09	283,421,232.99	363,262,783.14	284,701,761.41
华东地区	955,695,910.51	785,786,858.16	1,017,603,007.94	791,321,781.90
华南地区	4,473,869.05	3,231,822.32	6,926,841.56	5,048,897.62
华中地区	121,711,535.11	101,880,304.37	370,092,839.65	301,203,789.00
西北地区	721,920,786.79	559,676,843.83	513,470,364.17	397,040,580.15
西南地区	42,925,885.38	33,388,139.90	14,334,175.21	10,120,270.62
国外	8,854,944.82	5,872,866.00	18,368,088.46	12,324,929.52
小计	2,246,793,618.34	1,785,402,500.70	2,316,796,351.32	1,811,143,238.87

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期发生额		本期发生额	
	管材管件销售	管道工程安装	销售材料	其他

	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务								
其中： 在某一 时点确 认	2,243,903,6 04.66	1,784,312,3 65.64	2,890,01 3.68	1,090,13 5.06				
其他 业务								
其中： 在某一 时点确 认					287,292,23 6.30	288,294,81 3.01	432,926 .69	2,656. 14
合计	2,243,903,6 04.66	1,784,312,3 65.64	2,890,01 3.68	1,090,13 5.06	287,292,23 6.30	288,294,81 3.01	432,926 .69	2,656. 14

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	790,977.42	1,638,341.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-771,340.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
履约保证金利息	22,584,130.27	
信用等级较高的贴现息融资	-1,666,702.98	-483,760.83
其他	-33,081.41	-21,911.37
合计	20,903,982.62	1,132,669.09

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-366,791.64	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	14,390,373.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,584,130.27	
委托他人投资或管理资产的损益		

对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,486,039.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	2,240,570.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,518,592.42	
少数股东权益影响额（税后）	-3,292.76	
合计	36,819,022.33	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于	5.78	0.52	0.52

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用