

公司代码：603856

公司简称：东宏股份

# 山东东宏管业股份有限公司 2017 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以公司 2017 年末的总股本197,242,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.85元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

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关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已经详细描述公司可能面对的重大风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	67
第七节	优先股相关情况.....	72
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	73
第九节	公司治理.....	80
第十节	公司债券相关情况.....	83
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	183

## 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		
东宏集团	指	公司控股股东，山东东宏集团有限公司
华晨成长	指	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）
华鸿创业	指	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）
博德投资	指	山东博德投资有限公司
东方成长	指	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）
东宏成长	指	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）
凯诺管业	指	山东凯诺管业有限公司
中通塑业	指	山东中通塑业有限公司
东宏管道	指	山东东宏管道工程有限公司
东方新材料	指	山东东方新材料有限公司
鲁宏工矿	指	曲阜市鲁宏工矿贸易有限公司
东宏小贷	指	曲阜市东宏小额贷款有限公司
东宏新能源	指	山东东宏新能源有限公司
东泰典当行	指	曲阜市东泰典当行有限公司
PE 钢丝管材	指	钢塑复合型管材，以聚乙烯包覆高强度钢结构芯层通过挤出成型方法生产而成，包括钢丝网骨架聚乙烯复合管材、钢丝网增强聚乙烯复合管材
PE 管材	指	以聚乙烯为原材料生产而成的管材
涂塑管材	指	钢塑复合型管材，以钢管为基体，内外表面熔接塑料防腐层
PVC 管材	指	以聚氯乙烯为原材料生产而成的管材
PE	指	聚乙烯，一种高分子化学产品，生产塑料管材的原料
PP	指	聚丙烯，一种高分子化学产品
HDPE	指	高密度聚乙烯，生产塑料管材的主要原材料
管件	指	将管材连接成管路的零件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	闫存瑞	寻金龙
联系地址	山东省曲阜市东宏路1号	山东省曲阜市东宏路1号

电话	0537-4640989	0537-4640989
传真	0537-4641788	0537-4641788
电子信箱	zqb@dhguanye.com	zqb@dhguanye.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	胡乃忠、刘冬清
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层
	签字的保荐代表人姓名	陈亚东、杨威
	持续督导的期间	2017年11月6日至2019年12月31日

### 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	1,506,479,946.45	1,123,752,637.95	34.06	1,132,976,150.39
归属于上市公司股东的净利润	121,902,121.06	97,707,605.27	24.76	100,114,365.50
归属于上市公司股东	95,603,150.83	93,454,803.98	2.30	86,192,099.87

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-150,669,157.37	162,974,483.28	-192.45	110,852,732.10
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,432,928,751.75	834,707,313.67	71.67	744,337,136.54
总资产	1,726,020,102.16	1,164,174,559.98	48.26	1,209,538,315.01

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.78	0.66	18.18	0.68
稀释每股收益(元/股)	0.78	0.66	18.18	0.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.61	0.63	-3.17	0.63
加权平均净资产收益率(%)	12.59	12.39	增加0.2个百分点	14.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.87	11.85	减少1.98个百分点	12.35

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、2017 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	167,927,253.34	434,730,416.90	349,886,260.64	553,936,015.57
归属于上市公司股东的净利润	15,990,449.04	58,927,067.20	27,366,343.57	19,618,261.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	4,118,239.92	56,722,267.46	20,223,589.82	14,539,053.63

后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	26,119,835.59	-15,901,172.65	-125,143,859.06	-36,166,969.55

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	1,264,972.63		-794,287.77	600,362.06
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,534,678.62		3,852,373.76	14,138,227.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	576,605.72		1,220,360.63	234,562.15
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	-337,414.70		-1,687,047.90	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,018,968.84		1,732,259.00	78,500
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,331,710.72			
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	575,477.33		789,467.98	1,332,298.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			-128,452.57	
所得税影响额	-4,666,028.93		-731,871.84	-2,461,684.62
合计	26,298,970.23		4,252,801.29	13,922,265.63

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 报告期内公司所从事的主要业务

公司业务主要是从事各类塑料管道的研发、生产、销售及服务，致力于为客户提供全方位的管道系统配套产品及技术解决方案。经过多年的发展，公司已经逐步成为国内塑料管道行业产品系列化，生产规模化，经营品牌化的实力企业之一。公司建有三大智能化管材、管件、新材料生产基地，主要产品为 PE 钢丝管材管件，PE 管材管件和涂塑管材管件等，主要应用于市政基础设施建设、燃气、工矿、化工、电力热力、居民住宅等领域，是南水北调、跨海工程、高速公路、高速铁路建设工程、民生饮用水工程、机场管网建设、输卤工程等重点工程建材的主要供应商之一。多年来，凭借过硬的产品品质和优质的服务，已成为塑料管道行业领军者，是中国塑料管道专业委员会、中国燃气协会、山东省煤矿矿用产品行业协会常务理事单位，跻身国内最具品牌影响力的塑料管道供应商之一。“东宏牌燃气用埋地聚乙烯 (PE) 管”、“东宏牌给水用聚乙烯 (PE) 管材”、“东宏牌埋地排水用钢带增强聚乙烯 (PE) 螺旋波纹管”、“东宏牌涂塑复合钢管”四项产品被评定为“山东省名牌产品”。报告期内，公司依托“煤矿井下用管道”产品的市场优势以及领先的市场占有率，成功入选山东省首批制造业单项冠军企业。

在各类塑料管道中，公司更专注于 PE 类塑料管道，尤其是公司的 PE 钢丝管材管件在同行业内处于技术优势地位，并具有较高的知名度及市场占有率。在大口径领域，公司已具备 dn1,000mmPE 钢丝管材管件的生产技术能力，并将该系列产品成功应用于南水北调滕州段工



程中。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

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

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

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

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

### 2、生产模式

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

### 3、销售模式

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

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

## （三）行业情况说明

### 一、产品行业定义

塑料管道是指用塑料材质制成的管子的通称。塑料管道具有自重轻，卫生安全，水流阻力小，

节省能源，节省金属，改善生活环境，使用寿命长，安全方便等特点，受到管道工程界的青睐。近 10 年，在我国宏观经济快速发展的拉动下，我国塑料管道在化工建材大发展的背景下经历着高速发展。

塑料管道是化学建材的一个重要分支，是以 U-PVC、PE、PPR 和 PB 等高分子材料为主料，经过塑料的挤出成型、注塑成型以及复合成型技术等方式加工、生产而成，目前已经形成以 U-PVC、PE 和 PPR 管道为主的产业格局。塑料管道的发明与应用是全球管道业的一次革命，用于替代铸铁管、镀锌钢管、水泥管等传统的管道，很好地解决了饮用水二次污染、化学防腐蚀问题，并有效保护地下水资源免受污染。塑料管道与传统的铸铁管、镀锌钢管、水泥管等管道相比，具有节能节材、环保、轻质高强、耐腐蚀、内壁光滑不结垢、施工和维修简便、使用寿命长等优点，可广泛应用于建筑给排水、城乡给排水、城市燃气、电力和光缆护套、工业流体输送、农业灌溉等建筑业、市政、工业和农业领域。

20 世纪 90 年代以来，随着高分子合成技术的发展，塑料管道产品性能得到大幅度提升，应用范围进一步扩大，推动了全球塑料管道的高速发展。

## 二、塑料管道与传统管道的对比 塑料管道的优缺点

### 1、优点：

塑料管道与传统的金属管道相比，具有自重轻，耐腐蚀，耐压强度高，卫生安全，水流阻力小，节省能源，节省金属，改善生活环境，使用寿命长，安全方便等特点，受到管道工程界的青睐。

### 2、缺点：

- (1) 回收利用废弃塑料管道时，分类十分困难，而且经济上不合算。
- (2) 塑料材质的管道容易燃烧，发生火灾等事故时，塑料管道燃烧时产生有毒气体。
- (3) 塑料管道供应局限性，因为塑料管道原料塑料是由石油炼制的产品制成的，而石油资源是有限的。
- (4) 制成管道的很多塑料原料非降解性塑料，所以会给社会带来较大的垃圾式原料。

### 传统管道的优缺点：

传统管道以钢管、铸铁管、水泥管及粘土管为主，传统管道材料普遍存在耗能高、易产生环境污染等特点；

### 同时管道也存在以下缺点：

- (1) 使用寿命短，一般为 5-10 年；
- (2) 耐化学抗腐蚀性能差；

- (3) 水利学性能不好;
- (4) 施工成本高, 周期长;
- (5) 管道整体性差, 易泄漏等等。

### 三、产品行业消费特征

塑料管材与传统的铸铁管、镀锌钢管、水泥管等管道相比, 具有节能节材、环保、轻质高强、耐腐蚀、内壁光滑不结垢、施工和维修简便、使用寿命长等优点, 广泛应用于建筑给排水、城乡给排水、城市燃气、电力和光缆护套、工业流体输送、农业灌溉等建筑业、市政、工业和农业领域。

### 四、塑料管道行业相关政策分析

1、行业主管部门及监管体制塑料管道属于化学建材行业, 对应政府主管部门为全国化学建材协调组。

(1) 全国化学建材协调组为政府职能部门, 负责产业政策的制定塑料管道属于化学建材产业。为推动我国化学建材的广泛应用, 1994 年建设部联合原化学工业部、原中国轻工总会、原国家建材局和原中国石化总公司等五个部委成立了全国化学建材协调组, 下设塑料管道专家组, 负责指导、协调并推动包括塑料管道在内的全国化学建材行业的健康发展, 限制、淘汰危害人身健康、能耗高、不符合环保要求的落后建材产品, 推广应用新型化学建材产品。目前全国 2/3 以上的省、自治区、直辖市都成立了相应机构。

(2) 中国塑料加工工业协会为行业自律组织中国塑料加工工业协会成立于 1989 年, 是由中国塑料行业及相关行业单位根据协会章程自愿申请组成的, 是经国家民政部批准的一级社团组织。其基本职能是反映行业意愿、研究行业发展方向、协助编制行业发展规划和经济技术政策; 协调行业内外关系、参与行业重大项目决策; 组织科技成果鉴定和推广应用; 组织技术交流和培训、开展技术咨询服务; 参与产品质量监督和管理及标准的制定和修订工作等。中国塑料加工工业协会下设塑料管道专业委员会, 公司为中国塑料加工工业协会副会长单位和协会下属塑料管道专业委员会副理事长单位。

### 2、行业法规及政策

#### (1) 行业相关规划

#### 《十三五规划纲要》

“十三五”时期, 国内外发展环境更加错综复杂。

从国际看, 和平与发展的时代主题没有变, 世界多极化、经济全球化、文化多样化、社会信息化深入发展。国际金融危机冲击和深层次影响在相当长时期依然存在, 世界经济在深度调整中

曲折复苏、增长乏力。主要经济体走势和宏观政策取向分化，金融市场动荡不稳，大宗商品价格大幅波动，全球贸易持续低迷，贸易保护主义强化，新兴经济体困难和风险明显加大。新一轮科技革命和产业变革蓄势待发，国际能源格局发生重大调整。全球治理体系深刻变革，发展中国家群体力量继续增强，国际力量对比逐步趋向平衡，国际投资贸易规则体系加快重构，多边贸易体制受到区域性高标准自由贸易体制挑战。局部地区地缘博弈更加激烈，传统安全威胁和非传统安全威胁交织，国际关系复杂程度前所未有。外部环境不稳定不确定因素明显增多，我国发展面临的风险挑战加大。

从国内看，经济长期向好的基本面没有改变，发展前景依然广阔，但提质增效、转型升级的要求更加紧迫。经济发展进入新常态，向形态更高级、分工更优化、结构更合理阶段演化的趋势更加明显。消费升级加快，市场空间广阔，物质基础雄厚，产业体系完备，资金供给充裕，人力资本丰富，创新累积效应正在显现，综合优势依然显著。新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化深入发展，新的增长动力正在孕育形成，新的增长点、增长极、增长带不断成长壮大。全面深化改革和全面推进依法治国正释放新的动力、激发新的活力。同时，必须清醒认识到，发展方式粗放，不平衡、不协调、不可持续问题仍然突出，经济增速换挡、结构调整阵痛、动能转换困难相互交织，面临稳增长、调结构、防风险、惠民生等多重挑战。有效需求乏力和有效供给不足并存，结构性矛盾更加凸显，传统比较优势减弱，创新能力不强，经济下行压力加大，财政收支矛盾更加突出，金融风险隐患增大。农业基础依然薄弱，部分行业产能过剩严重，商品房库存过高，企业效益下滑，债务水平持续上升。城乡区域发展不平衡，空间开发粗放低效，资源约束趋紧，生态环境恶化趋势尚未得到根本扭转。基本公共服务供给仍然不足，收入差距较大，人口老龄化加快，消除贫困任务艰巨。重大安全事故频发，影响社会稳定因素增多，国民文明素质和社会文明程度有待提高，法治建设有待加强，维护社会和谐稳定难度加大。综合判断，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，也面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战。必须准确把握战略机遇期内涵和条件的深刻变化，增强忧患意识、责任意识，强化底线思维，尊重规律与国情，积极适应把握引领新常态，坚持中国特色社会主义政治经济学的重要原则，坚持解放和发展社会生产力、坚持社会主义市场经济改革方向、坚持调动各方面积极性，坚定信心，迎难而上，继续集中力量办好自己的事情，着力在优化结构、增强动力、化解矛盾、补齐短板上取得突破，切实转变发展方式，提高发展质量和效益，努力跨越“中等收入陷阱”，不断开拓发展新境界。

按照全面建成小康社会新的目标要求，今后五年经济社会发展的主要目标是：

——经济保持中高速增长。在提高发展平衡性、包容性、可持续性基础上，到 2020 年国内生产总值和城乡居民人均收入比 2010 年翻一番，主要经济指标平衡协调，发展质量和效益明显提高。产业迈向中高端水平，农业现代化进展明显，工业化和信息化融合发展水平进一步提高，先进制造业和战略性新兴产业加快发展，新产业新业态不断成长，服务业比重进一步提高。

——创新驱动发展成效显著。创新驱动发展战略深入实施，创业创新蓬勃发展，全要素生产

率明显提高。科技与经济深度融合，创新要素配置更加高效，重点领域和关键环节核心技术取得重大突破，自主创新能力全面增强，迈进创新型国家和人才强国行列。

——发展协调性明显增强。消费对经济增长贡献继续加大，投资效率和企业效率明显上升。城镇化质量明显改善，户籍人口城镇化率加快提高。区域协调发展新格局基本形成，发展空间布局得到优化。对外开放深度广度不断提高，全球配置资源能力进一步增强，进出口结构不断优化，国际收支基本平衡。

——人民生活水平和质量普遍提高。就业、教育、文化体育、社保、医疗、住房等公共服务体系更加健全，基本公共服务均等化水平稳步提高。教育现代化取得重要进展，劳动年龄人口受教育年限明显增加。就业比较充分，收入差距缩小，中等收入人口比重上升。我国现行标准下农村贫困人口实现脱贫，贫困县全部摘帽，解决区域性整体贫困。

——国民素质和社会文明程度显著提高。中国梦和社会主义核心价值观更加深入人心，爱国主义、集体主义、社会主义思想广泛弘扬，向上向善、诚信互助的社会风尚更加浓厚，国民思想道德素质、科学文化素质、健康素质明显提高，全社会法治意识不断增强。公共文化服务体系基本建成，文化产业成为国民经济支柱性产业。中华文化影响持续扩大。

——生态环境质量总体改善。生产方式和生活方式绿色、低碳水平上升。能源资源开发利用效率大幅提高，能源和水资源消耗、建设用地、碳排放总量得到有效控制，主要污染物排放总量大幅减少。主体功能区布局和生态安全屏障基本形成。

——各方面制度更加成熟更加定型。国家治理体系和治理能力现代化取得重大进展，各领域基础性制度体系基本形成。人民民主更加健全，法治政府基本建成，司法公信力明显提高。人权得到切实保障，产权得到有效保护。开放型经济新体制基本形成。中国特色现代军事体系更加完善。党的建设制度化水平显著提高。

《“十三五”国家科技创新规划》

## 指导思想

“十三五”时期科技创新的指导思想是：高举中国特色社会主义伟大旗帜，全面贯彻党的十八大和十八届三中、四中、五中全会精神，以马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，认真落实党中央、国务院决策部署，坚持“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，坚持创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，坚持自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来的指导方针，坚持创新是引领发展的第一动力，把创新摆在国家发展全局的核心位置，以深入实施创新驱动发展战略、支撑供给侧结构性改革为主线，全面深化科技体制改革，大力推进以科技创新为核心的全面创新，着力增强自主创新能力，着力建设创新型人才队伍，着力扩大科技开放合作，着力推进大众创业万众创新，塑造更多依靠创新驱动、更多发挥先发优势的引领型发展，确保如期进入创新型国家行列，

为建成世界科技强国奠定坚实基础，为实现“两个一百年”奋斗目标和中华民族伟大复兴中国梦提供强大动力。

### **基本原则**

——坚持把支撑国家重大需求作为战略任务。

聚焦国家战略和经济社会发展重大需求，明确主攻方向和突破口；加强关键核心共性技术研发和转化应用；充分发挥科技创新在培育发展战略性新兴产业、促进经济提质增效升级、塑造引领型发展和维护国家安全中的重要作用。

——坚持把加速赶超引领作为发展重点。

把握世界科技前沿发展态势，在关系长远发展的基础前沿领域，超前规划布局，实施非对称战略，强化原始创新，加强基础研究，在独创独有上下功夫，全面增强自主创新能力，在重要科技领域实现跨越发展，跟上甚至引领世界科技发展新方向，掌握新一轮全球科技竞争的战略主动。

——坚持把科技为民作为根本宗旨。

紧紧围绕人民切身利益和紧迫需求，把科技创新与改善民生福祉相结合，发挥科技创新在提高人民生活水平、增强全民科学文化素质和健康素质、促进高质量就业创业、扶贫脱贫、建设资源节约型环境友好型社会中的重要作用，让更多创新成果由人民共享，提升民众获得感。

——坚持把深化改革作为强大动力。

坚持科技体制改革和经济社会领域改革同步发力，充分发挥市场配置创新资源的决定性作用和更好发挥政府作用，强化技术创新的市场导向机制，破除科技与经济深度融合的体制机制障碍，激励原创突破和成果转化，切实提高科技投入效率，形成充满活力的科技管理和运行机制，为创新发展提供持续动力。

——坚持把人才驱动作为本质要求。

落实人才优先发展战略，把人才资源开发摆在科技创新最优先的位置，在创新实践中发现人才，在创新活动中培养人才，在创新事业中凝聚人才，改革人才培养使用机制，培育造就规模宏大、结构合理、素质优良的人才队伍。

——坚持把全球视野作为重要导向。

主动融入布局全球创新网络，在全球 围内优化配置创新资源，把科技创新与国家外交战略相结合，推动建立广泛的创新共同体，在更高水平上开展科技创新合作，力争成为若干重要领域的引领者和重要规则的贡献者，提高在全球创新治理中的话语权。

### **发展目标**

“十三五”科技创新的总体目标是：国家科技实力和创新能力大幅跃升，创新驱动发展成效显著，国家综合创新能力世界排名进入前 15 位，迈进创新型国家行列，有力支撑全面建成小康社会目标实现。

——自主创新能力全面提升。

基础研究和战略高技术取得重大突破，原始创新能力和国际竞争力显著提升，整体水平由跟跑为主向并行、领跑为主转变。研究与试验发展经费投入强度达到 2.5%，基础研究占全社会研发投入比例大幅提高，规模以上工业企业研发经费支出与主营业务收入之比达到 1.1%；国际科技论文被引次数达到世界第二；每万人口发明专利拥有量达到 12 件，通过《专利合作条约》（PCT）途径提交的专利申请量比 2015 年翻一番。

——科技创新支撑引领作用显著增强。

科技创新作为经济工作的重要方面，在促进经济平衡性、包容性和可持续性发展中的作用更加突出，科技进步贡献率达到 60%。高新技术企业营业收入达到 34 万亿元，知识密集型服务业增加值占国内生产总值（GDP）的比例达到 20%，全国技术合同成交金额达到 2 万亿元；成长起一批世界领先的创新型企业、品牌和标准，若干企业进入世界创新百强，形成一批具有强大辐射带动作用的区域创新增长极，新产业、新经济成为创造国民财富和高质量就业的新动力，创新成果更多为人民共享。

——创新型人才规模质量同步提升。

规模宏大、结构合理、素质优良的创新型科技人才队伍初步形成，涌现一批战略科技人才、科技领军人才、创新型企业家和高技能人才，青年科技人才队伍进一步壮大，人力资源结构和就业结构显著改善，每万名就业人员中研发人员达到 60 人年。人才评价、流动、激励机制更加完善，各类人才创新活力充分激发。

——有利于创新的体制机制更加成熟定型。

科技创新基础制度和政策体系基本形成，科技创新管理的法治化水平明显提高，创新治理能力建设取得重大进展。以企业为主体、市场为导向的技术创新体系更加健全，高等学校、科研院所治理结构和发展机制更加科学，军民融合创新机制更加完善，国家创新体系整体效能显著提升。

——创新创业生态更加优化。

科技创新政策法规不断完善，知识产权得到有效保护。科技与金融结合更加紧密，创新创业服务更加高效便捷。人才、技术、资本等创新要素流动更加顺畅，科技创新全方位开放格局初步形成。科学精神进一步弘扬，创新创业文化氛围更加浓厚，全社会科学文化素质明显提高，公民具备科学素质的比例超过 10%。

（2）行业发展政策

为推动我国化学建材发展，全国化学建材协调组和建设部制定了一系列鼓励化学建材发展的政策措施。

1999 年 11 月，中华人民共和国建设部、国家石油和化学工业局、国家轻工业局、国家建筑材料工业局和中国石油化工集团公司联合发布《关于加强技术创新，推进化学建材产业化发展的若干意见》，意见提出：“为贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》，必须采取切实措施，加速化学建材产业化的步伐，进一步加强化学建材的推广应用。‘十五’期间重点促进塑料门窗、塑料管道、新型防水材料和建筑涂料的推广应用；推广应用 U-PVC、PE、玻璃钢夹砂管、塑料金属复合管、无规共聚聚丙烯（PPR）管道等，大力开发新型复合改性塑料管和配套管件，逐步限制、淘汰镀锌钢管、传统铸铁管；制定推广措施和办法，加快化学建材产品的推广应用。”

《国家化学建材产业“十五”计划和 2010 年发展规划纲要》要求，化学建材主要产品的推广应用应达到下列目标：到 2005 年，塑料管道在全国各类管道中市场占有率达到 50%以上；塑料门窗在全国建筑门窗市场占有率达到 25%以上；新型防水材料在全国防水工程市场的占有率达到 50%以上；外墙装饰采用建筑涂料市场占有率达到 45%以上。到 2010 年，塑料管道在全国新建、改建、扩建工程中，建筑排水管道 80%采用塑料管，建筑雨水排水管 70%采用塑料管，城市排水管道 30%采用塑料管，建筑给水、热水供应和供暖管 80%采用塑料管，城市供水管道（DN400mm 以下）70%采用塑料管，村镇供水管道 70%采用塑料管，城市燃气（中低压管）塑料管的应用量达到 60%，建筑电线穿线护套管 90%采用塑料管。

### （3）行业主要法律法规

为了促进我国化学建材产业的快速发展，我国政府制定了行业相关的产业政策和法律法规，明确了化学建材的发展规划方向，为行业的发展创造了较好的政策环境。

近年来我国化学建材有关法律、法规颁布情况序号政策和法规名称实施时间

- 1、《关于加强技术创新，推进化学建材产业化发展的若干意见》 1999.11
- 2、《推广应用化学建材，限制、淘汰落后技术与产品的管理规定》 1999.11
- 3、《建设领域推广应用新技术管理规定》（建设部令第 109 号） 2001.11
- 4、《建设部推广应用新技术管理细则》（建科[2002]222 号） 2002.09
- 5、《建设部推广应用和限制禁止使用技术》（建设部公告第 218 号） 2004.03
- 6、《建设事业“十一五”重点推广技术领域》（建科[2006]315 号） 2006.12
- 7、《建设事业“十一五”推广应用和限制禁止使用技术公告》（建设部公告第 659 号） 2007.06
- 8、《关于推进北方采暖地区既有居住建筑供热计量及节能改造工作的实施意见》（建科



[2008]95 号) 2008.05

9、《关于加强建筑节能材料和产品质量监督管理的通知》(建科[2008]147 号) 2008.08 10、《民用建筑节能条例》(中华人民共和国国务院令 第 530 号) 2008.10

此外,为加强塑料管道的质量管理,确保工程质量,建设部和国家质量监督检验检疫总局等机构制定了一系列关于塑料管材、管件的国家、行业标准及施工规范,对塑料管道产品生产和应用进行规范,如:GB/T13663-2000《给水用聚乙烯(PE)管材》、GB/T18742-2002《冷热水用聚丙烯管道系统》、GB/T19472.1-2004《埋地用聚乙烯结构壁管道系统第一部分聚乙烯双壁波纹管 23 材》、CJ/T175-2002《冷热水用耐热聚乙烯(PE-RT)管道系统》、CJ/T250-2007《建筑排水用高密度聚乙烯(HDPE)管材及管件》、CJJ101-2004《埋地聚乙烯给水管道工程技术规程》、GB50366-2005《地源热泵系统工程技术规范》、GB/T 50349-2005《建筑给水聚丙烯管道工程技术规范》等等。

自上世纪 90 年代以来我国出台的化学建材有关法规颁布情况为加强塑料管道的质量管理,确保工程质量,在建设部、国家质量监督检验检疫总局的支持下,全国标准化技术委员会塑料管材管件及阀门分技术委员会等机构制定了一系列关于塑料管材、管件的国家、行业标准及施工规范,对塑料管道产品生产和应用进行规范。

#### 五、2018-2022 年塑料管道市场规模预测

近几年我国塑料管道市场需求量呈现逐年上升的趋势。相关应用技术的发展都对塑料管道应用领域的进一步拓宽起到了积极作用,极大地带动了塑料管道市场需求量的增加。伴随着我国塑料管道行业的进一步发展,2017 年全国塑料管道总产量预期超过 1,522 万吨,同比增长超过 6%。预计未来几年,塑料管道行业规模将呈现出逐年增长态势,预计到 2022 年塑料管道市场规模将达到 2725.4 亿元,年复合增长率为 8.26%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东宏管业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]1825 号)文核准,公司首次公开发行人民币普通股(A 股)4,933 万股,发行价 10.89 元/股,募集资金总额为人民币 537,203,700.00 元,扣除发行费用后实际募集资金净额为 489,800,700.00 元。其中:境外资产 0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### (1) 品牌优势

公司始终把品牌建设作为核心目标,经过多年的经验总结、改进与市场开拓,“东宏”牌系列

管道产品在塑料管道行业具有较高的知名度与美誉度，先后获得国家级守合同重信用企业、中国 AAA 信用等级企业、省级企业技术中心、山东名牌产品、山东省著名商标、山东省消费者满意单位、济宁市市长质量奖等殊荣，并通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、测量管理体系、欧盟 CE、节水产品、中国环境标志、英国 WRAS 等多项体系及产品认证。

### （2）产品综合配套优势

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

### （3）技术优势

塑料管道由于口径、壁厚、原材料与添加剂配比的不同，导致其承压能力、阻燃能力、韧性、硬度各不相同，因此应用的市场也略有不同。公司核心技术的竞争优势及其先进性主要体现在以下几个方面：

1) 钢塑复合管用关键原料功能性高分子粘接树脂的配方及工艺方面，公司在钢塑复合管粘结技术领域具有较为丰富的产品实践经验，拥有该技术的发明专利，具有独立的知识产权；该技术现已发展成熟且在市场上销售多年，在细分市场拥有较强的竞争优势。为保持公司在该技术上的竞争优势，公司目前正在进一步研究开发油气管道防腐功能性聚烯烃热熔胶技术；

2) 随着国家加大对智慧城市、地下管廊相关项目的建设投入，公司也相应增加了对智慧管网系统的研发，研究开发预埋导线的连续复合智能管道定位、监测系统；

3) 钢丝缠绕增强聚乙烯复合管道连接技术方面，公司拥有多项专利，且成功应用于南水北调、京新高速公路、大连跨海工程等国家重点工程项目，公司生产的钢丝管管材及电熔套筒直径达到 1,000mm，dn200 以下接头压力达到 9.0MPa，与该领域竞争对手相比拥有较强竞争优势，预计未来公司将持续增加在连接方面的研发投入。

### 4) 技术研发费用的大额投入

企业非常注重研发创新与高端技术人才的引进，每年预算出大额的研发资金用于研究与试验检测活动、原材料费、管理费、固定资产购建费、研发人员创研费用等，从而保证研发、创新的顺利进行，增强了企业创新动力及企业活力，奠定了企业持续发展和竞争优势的基础

### （4）市场优势

公司经过多年的市场积累，建立了直销与代销相结合的销售模式，形成了规范的销售管理体系。直销模式采用直接面向终端客户，减少中间环节，并拥有了较大规模的客户群体，如：神华集团有限责任公司、中国五矿集团公司、中国中铁股份有限公司、北控水务集团等大中型企业，

并与其建立了良好的合作关系。参与建设了多项国家重点工程，例如：南水北调引水滕州段供水工程、甘肃引黄济临工程、京新高速公路（阿拉善盟境内）供水工程、蓬莱跨海引水工程、广西南宁机场管道系统等，提高了公司在行业内的知名度和市场认同度。

#### （5）产业链优势

为提升公司产品的综合竞争力，公司多年来积极部署、规划，在产业链向上下游延伸，在上游领域，全资子公司东方新材料具备多种聚乙烯改性材料的核心技术，保障公司自身产品改性原材料供应的同时，配套销售其他塑料管道生产厂家；在下游领域，下设东宏管道工程公司同时具备压力管道安装、水利水电总承包、市政工程总承包资质，并配备了专业的工程施工技术队伍，能够为客户提供一定的安装技术指导；相较于行业内大多数以代理销售为主的企业，在服务模式上进行了创新，减少了中间环节，提高了服务效率，具有较强的竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，受国内供给侧改革影响、煤炭市场复苏、煤改气、村村通等工程推进加速，公司凭借高品质产品和一流技术，经营业绩稳中有升，公司管理层根据发展战略，坚持“质量、效益、稳健”的经营理念，紧抓年初设定的年度经营目标，对外积极开拓市场，对内紧抓管理，细化经营目标，顺利完成全年盈利目标。

#### （一）经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,506,479,946.45 元，较上年增加 34.06%，实现归属于母公司的净利润 121,902,121.06 元，较上年增加 24.76%；截至 2017 年末，公司总资产 1,726,020,102.16 元，较上年增加 48.26%；归属于上市公司股东的净资产 1,432,928,751.75 元，较上年增加 71.67%。

#### （二）上市成功

2017 年 11 月 6 日公司在上海证券交易所 A 股市场挂牌交易。经中国证券监督管理委员会《关于核准山东东宏管业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1825 号）文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,933 万股，发行价 10.89 元/股，募集资金总额为人民币 537,203,700.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 489,800,700.00 元。公司在上市过程中，不断优化内部管理，管理水平、综合实力和市场竞争力得到了全面提升。

#### （三）欠款清收

报告期内，公司法务部、营销中心严格把控合同执行的五个风险点，重点关注付款节点、客户主体信用、合同重大条款、供货明细、流程倒置等风险点，制定并深入实施《订单四个优先政策》，做到现款订单优先、互惠订单优先、优质客户订单优先、潜力市场订单优先，为按合同履行优化了制度保障，确保了公司应收账款严格按合同回款。

#### （四）技术研发

报告期内，公司加大研发技术投入，共计投入累计达 4242 万元，加强技术和专业人才的引进和培育推进产品的研发，并不断取得新的专利，本年度共新增以下 7 件授权专利：一种钢丝网骨架聚乙烯复合管道连接用全电熔连接件、一种新型结构大口径电熔套筒、一种钢带增强聚乙烯螺旋波纹管回收装置、一种用于改善聚乙烯管材外观的涂层模具、一种 PE 塑料管碟片式定径套、一种薄壁钢制加强筋负压管材、一种防吸扁管件及具有防吸扁管件的重力流管路；对于钢丝管内袖套扣压连接、钢带增强聚乙烯螺旋波纹管回收技术、燃气用聚乙烯管件生产技术、PE 管材外观改善模具设计制造技术做出了突破，进一步完善公司的产品结构，使公司产品开发上一个新的台阶，为公司的发展提供强大的后劲，提升公司的核心竞争力。

#### （五）市场营销

报告期内，营销团队在立足于神华集团、兖矿集团、五矿集团、黑煤集团等合作客户的基础上，成功开发新奥燃气、华润电力、天津石化、新兴燃气、中天合创能源、华电煤业、宏阳矿业、伊泰集团、陕西益东矿业、新疆兵团水利水电等十几家中高端客户，使市场客户结构得到进一步优化。在管道市场新领域，将 PE 管材推广应用到海上疏浚工程用浮体管道、加油站地热改造用石油管道，将耐磨钢丝管道应用到钾盐化工园区、输送浓硫酸的有色金属矿、国外大型铜矿等非煤矿山领域。公司燃气管道系列产品同比增长 495%。

#### （六）内部管理

报告期内，公司坚持“质量、效益、稳健”经营总方针，内强管理提升，切实向管理要效益。通过优化组织结构，使授权更明显清晰、部门定位更加精准。通过优化制度流程，使治理结构更加完善，工作效率更加高效。通过设定合理的薪酬绩效考核，使员工更有担当、更有责任、更有收获。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,506,479,946.45 元，较上年增加 34.06%，实现归属于母公司的净利润 121,902,121.06 元，较上年增加 24.76%；截至 2017 年末，公司总资产 1,726,020,102.16 元，较上年增加 48.26%；归属于上市公司股东的净资产 1,432,928,751.75 元，较上年增加 71.67%。

### （一）主营业务分析

#### 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	1,506,479,946.45	1,123,752,637.95	34.06
营业成本	1,172,886,482.71	817,804,630.58	43.42
销售费用	94,847,781.17	73,349,710.86	29.31
管理费用	93,150,318.90	68,654,935.38	35.68
财务费用	4,290,661.39	9,301,907.14	-53.87
经营活动产生的现金流量净额	-150669157.37	162,974,483.28	-192.45

投资活动产生的现金流量净额	-232732209.10	-44,232,596.08	-426.16
筹资活动产生的现金流量净额	461,168,176.78	-138,069,493.33	434.01
研发支出	42,424,280.45	28,193,299.04	50.48

### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入增长系公司各类产品产销量增长所致；营业成本增长系公司各类产品产量增加导致营业成本增加所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
制造业	1,049,709,365.55	737,678,360.25	29.73	25.42	36.12	减少 5.53 个百分点
其他业务	456,770,580.90	435,208,122.46	4.72	59.27	57.75	增加 0.92 个百分点
合计	1,506,479,946.45	1,172,886,482.71	22.14	34.06	43.42	减少 5.08 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	401,930,639.15	312,502,706.28	22.25	95.25	113.36	减少 6.60 个百分点
钢丝管道产品	427764069.49	261156102.69	38.95	-0.99	-0.24	减少 0.46 个百分点
涂塑管道产品	153,378,908.08	57152436.11	30.32	30.43	43.89	减少 6.52 个百分点
其他管道产品	66,656,933.45	57,165,253.32	14.24	-18.92	-3.79	减少 12.85 个百分点
原材料	456,770,580.90	435,208,122.46	4.72	59.27	57.75	增加 0.92 个百分点
合计:	1,506,479,946.45	1,172,886,482.71	22.14	34.06	43.42	减少

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	38,451,979.30	30,713,296.07	20.13	-13.27	0.77	减少 11.13 个百分点
国外	1,404,282.42	998,759.00	28.88	46.32	79.12	减少 13.02 个百分点
华北	420,359,433.35	329,410,543.69	21.64	48.04	49.60	减少 0.82 个百分点
华东	543,814,574.02	443,626,917.14	18.42	16.47	24.99	减少 5.56 个百分点
华南	68,304,372.92	51,172,866.24	25.08	254.15	313.22	减少 10.71 个百分点
华中	144,650,535.27	120,967,477.10	16.37	102.60	117.94	减少 5.89 个百分点
西北	250,391,270.35	170,028,827.19	32.09	26.18	45.70	减少 9.10 个百分点
西南	39,103,498.82	25,967,796.29	33.59	1.71	-4.03	增加 3.97 个百分点
合计	1,506,479,946.45	1,172,886,482.71	22.14	34.06	43.42	减少 5.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、2017 年度，公司主营业务收入 1049709365.55 元，同比增长 25.42%。其中，PE 管道产品收入 401930639.15 元，同比增长 95.25%；钢丝管道产品收入 427764069.49 元，同比降低 0.99%；涂塑管道产品 153378908.08 元，同比增长 30.43%；其他管道产品收入 66635748.83 元，同比降低 18.22%。

2、2017 年度，公司主营毛利率 29.73%，受原材料价格逐季持续上涨因素影响，较 2016 年度同期下降 5.53 个百分点。其中，PE 管道产品毛利率 22.25%，较 2016 年度同期 28.85%下降 6.6 个百分点；钢丝管道产品毛利率 38.95%，减 2016 年度同期 39.41%下降 0.46 个百分点，涂塑管道产品毛利率 30.32%，较 2016 年度同期 36.84%下降 6.52 个百分点，其他管道产品毛利率 14.24%，较 2016 年度同期 27.09%下降 12.85 个百分点。

3、由于公司钢丝管道产品高于其他管道产品毛利率，从毛利额贡献来看，钢丝管道产品高于其他管道产品。

4、从产品结构来看，PE 管道产品 2017 年度收入同比增长 95.25%，主要为燃气管道产品增长所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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	96232.49 吨	91294.55 吨	13448.52 吨	26.59	16.34	58.02

(3). 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	670,303,283.26	90.87	484,797,370.26	89.46	38.26	
	直接人工	17,426,580.99	2.36	14,190,037.40	2.62	22.81	
	制造费用	29,003,353.10	3.93	24,085,770.74	4.44	20.42	
	动力费	20,945,142.90	2.84	18,848,236.74	3.48	11.13	
制造业小计		737,678,360.25	100.00	541,921,415.13	100.00	36.12	
其他业务	直接材料	435,208,122.46	100.00	275,883,215.45	100.00	57.75	
合计		1,172,886,482.71		817,804,630.58		43.42	
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	295,382,590.55	94.52	135,831,579.82	92.74	117.46	
	直接人工	3,270,972.58	1.05	2,006,569.60	1.37	63.01	
	制造费用	7,041,167.29	2.25	5,053,040.22	3.45	39.35	
	动力费	6,807,975.86	2.18	3,573,744.39	2.44	90.50	
小计		312,502,706.28		146,464,934.03		113.36	
钢丝管	直接材	232,321,731.14	88.96	236,468,800.22	90.33	-1.75	

道产品	料						
	直接人工	7,716,268.38	2.95	6,989,612.49	2.67	10.40	
	制造费用	12,282,365.97	4.70	10,602,221.20	4.05	15.85	
	动力费	8,835,736.61	3.38	7,722,605.56	2.95	14.41	
小计		261,156,102.09		261,783,239.48		-0.24	
涂塑管道产品	直接材料	90,707,439.86	84.88	60,825,912.56	81.90	49.13	
	直接人工	4,745,034.43	4.44	3,334,656.26	4.49	42.29	
	制造费用	7,369,387.30	6.90	4,441,257.11	5.98	65.93	
	动力费	4,045,254.18	3.79	5,666,687.58	7.64	-28.61	
小计		106,867,115.77		74,268,513.50		43.89	
其他管道产品	直接材料	51,891,521.71	90.79	51,671,077.66	86.98	0.43	
	直接人工	1,694,305.60	2.96	1,859,199.05	3.13	-8.87	
	制造费用	2,310,432.54	4.04	3,989,252.21	6.72	-42.08	
	动力费	1,256,176.25	2.20	1,885,199.20	3.17	-33.37	
小计		57,152,436.11		59,404,728.12		-3.79	
毛贸易料销售	直接材料	435,208,122.46	100	275,883,215.45	100.00	57.75	
小计		435,208,122.46	100.00	275,883,215.45	100.00	57.75	
合计		1,172,886,482.71		817,804,630.58			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 19,186.18 万元，占年度销售总额 12.68%；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 %。

前五名供应商采购额 55,362.11 万元，占年度采购总额 43.61%；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%。

## 2. 费用

适用 不适用

费用	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	94,847,781.17	73,349,710.86	29.31%	报告期内，因 PE 管道产品销量增加，导致销售费用增加，主要体现在运输费用增加、投标费用增加。



管理费用	93,150,318.90	68,654,935.38	35.68%	报告期内，因研发投入增加，导致管理费用增加。
财务费用	4,290,661.39	9,301,907.14	-53.87%	报告期内，因本期资金较为充裕融资费用减少，同时现金折让减少，共同导致财务费用减少。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	42,424,280.45
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	42,424,280.45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.82%
公司研发人员的数量	110
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10%
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### 情况说明

适用  不适用

### 4. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,497,368,698.42	1,195,100,470.77	25.29%
经营活动现金流出小计	-1,648,037,855.79	1,032,125,987.49	59.67%
经营活动产生的现金流量净额	-150,669,157.37	162,974,483.28	-192.45%
投资活动现金流入小计	371,156,332.63	1,055,321,160.99	-64.83%
投资活动现金流出小计	603,888,541.73	1,099,553,757.07	-45.08%
投资活动产生的现金流量净额	-232,732,209.10	-44,232,596.08	426.16%
筹资活动现金流入小计	684,433,000.00	173,774,987.71	293.86%
筹资活动现金流出小计	223,264,823.22	311,844,481.04	-28.41%
筹资活动产生的现金流量净额	461,168,176.78	-138,069,493.33	-434.01%
现金及现金等价物净增加额	77,766,810.31	-19,327,606.13	-502.36%

(1) 本报告期，经营活动产生的现金流入小计较上年增加 302,268,227.65 元，增长幅度为 25.29%，经营活动产生的现金流量净额较上年减少 313,643,640.65 元，减少幅度为 192.45%，主要原因是本期收入增长，应收账款增加，存货增加所致。

(2) 本报告期，投资活动现金流入小计较上年减少 684,164,828.36 元，降低幅度为 64.83%，主要原因是本期投资理财减少所致。

(3) 本报告期，筹资活动现金流入小计较上年增加 510,658,012.29 元，增长幅度为 293.86%，筹资活动现金流量净额较上年增加 599,237,670.11，主要原因是公司上市成功取得募集资金所致。

(6) 本报告期，现金及现金等价物净增加额较上年增加 97,094,416.44，主要原因是 2017 年公司公开发行股票募集资金到位、收入增长，应收账款增加，预付账款减少所致。

(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	117,466,326.29	6.81	62,579,365.41	5.38	1.43	报告期公司发行股票取得募集资金所致
应收账款	560,954,494.01	32.50	434,624,086.10	37.33	-4.83	收入增长所致
存货	295,690,198.54	17.13	151,358,792.21	13.00	4.13	订单增加，储备物资增加影响
其他流动资产	263,203,000.34	15.25	42,225,138.08	3.63	11.62	报告期理财投资增加所致
固定资产	217,031,093.19	12.57	223,349,571.89	19.19	-6.61	固定资产折旧影响
在建工程	15,603,182.33	0.90	8,957,929.45	0.77	0.13	募投项目逐步开展
短期借款	90,000,000.00	5.21	110,800,000.00	9.52	-4.30	资金充裕，短期借款减少

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,555,446.77	保函保证金
应收票据	10,560,000.00	票据质押用于借款融资
应收账款	50,877,716.83	质押借款
无形资产	75,232,978.90	抵押借款
固定资产	82,425,685.47	抵押借款
合计	179,949,276.74	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

##### 1、产品产量平稳增长。

2017 年，全国塑料制品行业汇总统计企业累计完成产量 7515.54 万吨，同比增长 3.44%，增速高于上年同期 0.78 个百分点。

从塑料制品分类看，塑料薄膜产品产量最高，产量 1454 万吨，占 19.35%；泡沫塑料产品增速最高，产量 278.65 万吨，同比增长 7.84%；其次是日用塑料制品，产量 665.14 万吨，同比增长 5.8%。产量增速最低的是塑料人造革、合成革，增幅仅为 1.34%。详见表 1 及图 1（根据国家统计局数据整理，下同）。

表 1 2017 年塑料制品行业产量与增速对比表

塑料制品类别	产量（万吨）	占比（%）	同比增速（%）	增速比上年同期（个百分点）
塑料制品	7515.54	100	3.44	0.78
其中：塑料薄膜	1454.29	19.35	3.34	-2.81
其中：农用薄膜	197.34	2.63	3.41	3.79
泡沫塑料	278.65	3.71	7.84	5.88
人造革合成革	348.29	4.63	1.34	1.69
日用塑料	665.14	8.85	5.8	0.09
其他塑料	4769.17	63.46	3.06	1.46

从塑料制品区域分布看，塑料制品主要集中在浙江省、广东省、河南省、江苏省、四川省、山东省、福建省、湖北省、安徽省等地区。其中：浙江省产量最高，达 1035.52 万吨，占 13.78%；其次是广东省，产量 1015.32 万吨，占 13.51%；产量增速最高的是安徽省，为 11.21%；其次为山东省，为 10.02%。产量增速最低的是湖北省，增幅为-5.18%，其次是广东省，增幅为-1.22%。

表 2 2017 年塑料制品累计产量主要地区增速及占比情况

地区	累计产量（万吨）	同比增长率（%）	占比（%）
全国	7515.54	3.44	100
浙江	1035.52	3.88	13.78
广东	1015.32	-1.22	13.51
河南	721.03	7.18	9.59
江苏	601.84	4.4	8.01

四川	492.1	9.92	6.55
山东	447.23	10.02	5.95
福建	430.73	7.36	5.73
湖北	430.28	-5.18	5.73
安徽	384.79	11.21	5.12
河北	326.89	-0.49	4.35

2、主营业务收入持续增长。规模以上企业累计完成主营业务收入 22808 亿元，同比增长 6.74%，增速比上年同期提高 0.63 个百分点。

表 3：2017 年塑料制品行业主营业务收入增长及占比情况

塑料子行业	主营业务收入 (亿元)	同比增长率%	增长率比上年同 期(个百分点)	主营业务收入占 比%
塑料制品业	22808.36	6.74	0.63	100
塑料板、管、型 材的制造	5045.35	3.75	-3.36	22.12
其他塑料制品制 造	4179.9	10.57	-5.69	18.33
塑料薄膜制造	2999.7	9.96	4.89	13.15
塑料丝、绳及编 织品的制造	2810.34	5.25	2.69	12.32
日用塑料制造	2024.19	9.84	2.59	8.87
塑料包装箱及容 器制造	1892.6	6.84	1.41	8.3
塑料零件制造	1806.96	8.43	0.46	7.92
塑料人造革、合 成革制造	1073.59	-4.11	-4.7	4.71
泡沫塑料制造	975.74	5.4	-1.46	4.28

其中，总量最大的是塑料板、管、型材的制造，主营业务收入 5045 亿元，占 22.12%，其次是其他塑料制品制造，主营业务收入 4180 亿元，占 18.33%。增速最高的是其他塑料制品制造，增幅为 10.57%。增长率较高的行业还有塑料薄膜制造、日用塑料制造、塑料零件制造，增幅分别为 9.96%、9.84%、8.43%；增速最低的是塑料人造革、合成革制造，主营业务收入 1073 亿元，增幅为-4.11%。

3、进出口快速增长。2017 年，我国外贸回稳向好的基础不断巩固，发展潜力逐步释放，推动我国塑料制品行业进出口持续增长。实现出口额 627.29 亿美元，同比增长 8.62%；进口额 185.76 亿美元，同比增长 7.22%；进出口总值 813.05 亿美元，贸易顺差 441.53 亿美元。（根据海关总署数据整理的相关情况见下表）

表 4：2017 年塑料制品行业出口国家和地区占比情况表

国别	出口额(亿美元)	占比(%)	同比增速(%)
美国	150.35	23.97	14.23
日本	37.32	5.95	5.64
香港	34.15	5.44	-3.1

越南	22.28	3.55	18.6
印度	21.03	3.35	14.07
英国	19	3.03	7.91
澳大利亚	17.82	2.84	10.26
德国	15.96	2.55	3.74
韩国	15.81	2.52	17.12
加拿大	14.28	2.28	18.33

出口前五位的国家和地区为：美国、日本、香港地区、越南、印度。其中：出口美国 150.35 亿美元(占 23.97%)，同比增长 14.23%；出口日本 37.32 亿美元(占 5.95%)，同比增长 5.64%；出口香港 34.15 亿美元(占 5.44%)，同比增长-3.1%；出口越南 22.28 亿美元(占 3.55%)，同比增长 18.6%；出口印度 21.03 亿美元(占 3.35%)，同比增长 14.07%；

#### 4、存在的主要问题：

①经济效益有待进一步提升。规模以上企业累计实现利润 1355 亿元，同比增长 4.81%，增长率较上年同期降低 2.51 个百分点。

表 5：2017 年塑料制品行业利润总额增长及占比情况

塑料子行业	利润总额本月止累计 (亿元)	累计同比 (%)	增速比上年同期(个百分点)	利润总额占比%
塑料制品业	1354.68	4.81	-2.51	100
塑料板、管、型材的制造	325.08	1.5	-1.16	24
其他塑料制品制造	252.96	9.74	-9.8	18.67
塑料薄膜制造	164.04	12.71	2.22	12.11
塑料丝、绳及编织品的制造	163.28	1.16	1.34	12.05
塑料包装箱及容器制造	123.34	7.01	0.87	9.1
日用塑料制造	116.19	8.79	-3.15	8.58
塑料零件制造	105.18	12.06	-7.83	7.76
泡沫塑料制造	56.32	-5.92	-9.36	4.16
塑料人造革、合成革制造	48.29	-18.13	-12.17	3.56

其中占比最高的是塑料板、管、型材的制造，利润总额为 325 亿元，占 24%，其次是其他塑料制品制造，利润总额为 253 亿元，占 18.67%。增速最高的是塑料薄膜制造，同比增长 12.71%；其次是塑料零件制造，同比增长 12.06%。增速最低的是塑料人造革、合成革制造和泡沫塑料制造，增长率分别为-18.13%和-5.92%。主要原因是原辅材料价格波动较大，利润空间受到挤压。2017 年，原辅材料价格向上波动幅度加宽，原材料采购价格上涨，而制品价格并未相应上涨，塑料加工业受上游和市场用户的双重挤压，利润空间缩小。例如：PVC 树脂价格一季度基本稳定在 6500 元/吨左右，3 月底开始下降，最低降至 5500 元/吨左右，到 6 月底开始持续上涨，至 9 月初最高达到近 8000 元/吨，随后又快速回落到 6500 元/吨以下。由于 PVC 原料波动大，给相关子行业发

泡制品加工企业的经营带来较大影响。2017 年，MDI、TDI 价格大幅波动，振动幅度超越往年，给聚氨酯及相关产业生产经营带来困难。由于国内环保整治及推进供给侧改造，淘汰了大量的低端产能，国产低端塑料原料供应减少，并因禁止洋垃圾入境，废料供应减少，部分中高端企业改用新料生产，致使塑料上游的原材料普遍涨价。

②部分企业环保仍不达标。随着环境保护上升到国家战略层面，国家治理大气污染环保督查力度不断加大，部分企业因排放不达标而被迫关停、限产、整改。一些不能以产品创新、质量功能提升而占领市场的小微企业再一次面临被“洗牌”出局的困境，呈现出强者愈强，弱者愈弱的局面，行业转型、企业整合加剧。

③部分行业低端产能依旧过剩。低端产品产能过剩问题仍未有效解决，市场上类同的通用产品较多，主要为中低档产品，高技术、高附加值的产品仍需大量进口。由于行业内大企业较少，以中小企业为主，企业科技人员少，科技研发能力弱，再加上企业科技经费投入不足，或没有条件投入，科技创新受到了严重制约。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (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

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、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

近几年我国塑料管道市场需求量呈现逐年上升的趋势。相关应用技术的发展都对塑料管道应用领域的进一步拓宽起到了积极作用，极大地带动了塑料管道市场需求量的增加。伴随着我国塑料管道行业的进一步发展，2017 年全国塑料管道总产量预期超过 1,522 万吨，同比增长超过 6%。预计未来几年，塑料管道行业规模将呈现出逐年增长态势，预计到 2022 年塑料管道市场规模将达到 2725.4 亿元，年复合增长率为 8.26%。

目前，塑料管材行业产能利用率不足 46%，产能利用率相对偏低。行业内以中小企业居多，行业集中度仍有较大提升空间。随着环保整治的深入推进，原材料涨价和人工成本增加等影响，行业洗牌和落后产能淘汰逐步加快，有品牌、质量保障的企业更具优势。煤改气工程、海绵城市、地下管廊、水十条、农业节水灌溉等工程推进顺利，燃气管、排水排污管道未来需求也在增速加快。在塑料管道市场质量曝光的影响下，管道质量提升及品牌塑造是未来几年企业管理中的重中之重，提供智能管道一体化解决方案是拓展应用领域、扩大市场份额的发展方向。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将进行品牌定位及策划，加大品牌推广投入，塑造行业一流品牌；加快并购重组产业链企业，采取跨区域授权生产，缩短运输半径；加大国内外科院所合作力度，升级原有产品，提

高技术壁垒；加快智能化管道及管网高端产品落地，满足大型项目需求；提高成本竞争力，在加大科研、人才等基础投入的同时，优化组织和制度/流程，完善考核与激励机制，形成稳固、健康、持续发展的基础。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

#### 2018 年经营方针

2018 年秉承质量、效益、稳健的发展理念，围绕经营目标，弘扬东宏人“白手起家、艰苦创业”精神，以落实各项重点工作，打好 2018 的各项攻坚战役。

#### 经营发展总体策略

1、提高市场占有率：进行品牌定位及策划，加大品牌推广投入，塑造行业一流品牌；完善市场管理职能，加强市场分析和市场策略管理；巩固矿业市场，开拓 G5+、市政、给排水等多领域的开发力度；加快并购重组产业链企业，采取跨区域授权生产，缩短运输半径，减少交付能力；顺应国家走出去战略，培育国际市场。

2、提升研发创新能力：加大国内外科研院所合作力度；升级原有产品，提高技术壁垒；加快智能化管道及管网高端产品落地，满足大型项目需求。

3、提高成本竞争力：实施战略采购；推行精益生产；优化设备结构，提升产能利用率；加强库存管理。

4、优化组织和制度/流程：优化组织架构，加强组织协同；完善公司各项制度和再造流程，加强规范化管理和内控。

5、打造人才供应链：盘点人才需求，加强专业人才引进和融入管理；制定和落实“优才”管理——人才成长引擎（建立基于任职资格的人才招聘/甄选体系，开发匹配员工职业发展的人才培养体系，完善和有效落实经理业绩和胜任力评价体系，建立继任计划体系，完善战略薪酬激励体系）；加强企业文化建设，提升文化认同和凝聚力。

#### 主要经营策略与关键举措

##### （一） 产品改进与开发

1、新产品研发:开发燃气管件，并投入市场销售（管件创品牌）；

2、引入开发 PVC0 管道系统，形成生产能力；

3、开发新型 CNT 改性煤矿井下用复合管道，并建立样板工程；

4、3PE 防腐钢管的引入开发；

5、加大连接方式的研发力度，提升管件自制配套能力，解决工业管道用内壁全塑性连接：内袖套高压管道的连接方式

6、投入精力完善产品配方，改进产品设计成本，提升产品的成本竞争优势；

##### （二） 营销管理



1、加强营销队伍团队建设，提升营销人员的专业技能：通过系统性的产品知识培训、营销技巧培训、市场营销理念培训等全方位、多层次的专业培训，提高整体专业素质，打造精品营销团队。

2、制定差别性营销政策，引导销售市场转型：通过制定针对不同区域、不同产品市场、不同产品应用领域的营销政策，引导营销人员对新市场、新领域的市场开发，从而完成公司营销市场结构的调整。

3、优化人员组织结构，设立专营市场试点：根据不同营销区域的产品结构，通过对人员优化与组合、对区域市场中的产品类别分离与整合，逐步形成矿用与基础设施、民用与基础设施、燃气、油田等专营组织结构，达到资源合理配置、重点市场专人推广。

4、挖掘与培养营销管理优秀人才，做好市场拓展后备人员保障：通过专项有计划的人员培养，挖掘有抱负、有理想、有责任心的基层业务人员，采取一对一、外派等方式提高个人的综合业务能力，储备专项人才，保证专业人员的资源需求。

5、引导营销人员利用综合优势，拓展业绩领域，通过安装、技术指导、运输等扩大营收，提升经济增长点。

### （三）生产管理

1、团队建设及人才培养：营造“人人受尊重、人人有责任”的文化氛围，培养员工主人翁意识，增强全员爱岗敬业精神，打造东宏特色的凝聚力与生产战斗力；以公司现有设备及产品为主导，将各项生产流程、工艺操作、产品控制等技能，以课堂培训、现场讲解、一带一的师徒模式等，将员工技能由单一向多面化发展，切实做到资源共享，人人都能达到全面的岗位胜任能力要求。

2、质量与成本控制：严格执行公司质量管理体系，按照国家、行业的相关标准做好产品质量的控制，确保入库产品合格率 100%，定期对重大、典型异常进行总结性分析，提高全员质量意识；细化与完善成本核算与控制流程，强调产品耗用标准作为从员工到车间负责人的重点考核内容之一，强化成本节约意识。

3、设备的维护与保养：提升现有设备维修团队的整体专业技能和问题分析解决能力，结合生产部各车间设备的差异点，通过对机修队伍不定期的进行车间之间的重组，全面提高机修人员综合技能，全面掌握公司各类机器设备的原理构造及故障维修；加强对设备的改善创新，针对设备效能和动力消耗方面为突破点，延长设备使用寿命，提高设备生产效率，降低设备能源消耗，减少设备故障发生。

4、计划排产：以销售订单为中心，通过对订单的有效评估，围绕保证质量、及时交货进行生产计划的安排与统筹，确保订单的及时交付，体现企业规模效率优势。

### （四）采购管理

1、完善供应商档案管理，建立供应商评价制度：建立完善的供应商管理制度，了解供应商在供货及时性、品质保证、商业信用等方面的信息；通过供应商评价制度，筛选合格供应商并建立稳固的长期战略合作关系，完善合格供方名录，建立优秀的供应商群体，提升经营保障能力。

2、加大供应商开发力度，扩大企业采购平台：通过供应商资源的不断开发，逐步扩大企业的采购平台，通过对采购资源比对筛选，在保证采购成本合理性的基础上，保证供货资源的充足。

3、完善内部采购流程，提升到货及时率：优化采购计划管理制度，提升内部流程控制力度，缩减形式上的手续与流程，提高物资采购效率。

#### (五) 计划管理：

1、加强预测计划管理，配合营销人员对预测计划进行分析，促进生产环节的生产资料合理利用，保证生产人员的合理调配；

2、结合公司以合同管理为主线的计划管理模式，完善各项工作周期标准，实行透明式管理，让每个人都能了解正常的供货模式和供货周期；

3、物流配送工作重点做好车源开发和专线运营，在依托但不局限于现有挂靠车辆的情况下拓展车源；

#### (六) 质量管理

1、明确标准，全员参与：制定并完善产品制造标准，树立全员质量控制意识，完善监督与跟踪机制，建立良好的质量保证体系。

2、全程控制，责任到人：把控好从原材料采购、产品制造过程、到成品出库全过程的质量控制，严格作到不接受不合格品、不漏检不合格品、不传送不合格品，减少因质量产生的内耗，增加因质量回报的效益。

#### (七) 财务管理

1、完善预算管理体系，主导预算全面推行，制定由简到全、由点到面、直至系统性运行的预算推进过程。

2、掌控资金配置管理：每月编制资金收支预算，保证资金收支平衡；掌握金融信贷政策，降低财务成本，合理使用资金，确保营运资金流畅。

3、应收账款管理：参与客户信用管理，定期向客户发送对账函，严控合同条款履行，制定严谨且有促进货款回收的赊销政策，减少应收账款的坏账风险。确认债权的金额和法律时效；

4、财务规范性管理：严格执行新企业会计制度，完善财务内控体系，规范账务处理，重视财务风险。

5、加强财务数据管理，建立财务指标分析模型，建立系统性的财务分析系统，以月度、季度、半年度、年度提交财务分析报告，并根据管理层需要逐步完善。

#### (八) 人力资源管理

1. 加快专业人才引进：以公司发展需求为基础，加快市场营销、技术研发、质量控制、生产管理等专业人员的引进和补充，继续完善人才激励机制，保证引进人才“进得来、用得上、留得住”。

2. 系统开展内部人员培训计划：完善培训体系，推行系统培训工作，对公司员工进行系统性、专业性的技能培训，提升内部员工综合素质。

3. 完善合理的薪酬体系：建立起对外具有竞争性、对内具有公平性、对员工具有激励性的员工薪酬体系，激发员工的积极性，增强全员向心力。

4. 完善绩效考核体系：完善绩效考核与奖惩机制，公平评价各岗位、各层级适岗及工作能力，奖优罚劣，提高积极主动性、增强稳定性。

#### (九) 信息化管理

1、完善信息化管理系统：在现有信息管理的基础上，综合、优化部门与专项人员的职能，建设、补充专项信息职能岗位，组建涵盖市场信息收集、客户信息收集、政策与行业信息收集等信息管理部门，收集、筛选、分析企业所需信息，提供有价值的决策依据。

2、挖掘信息系统应用潜力：对现有的 OA、ERP、人事管理等信息管理系统进行资源挖潜，发挥出所有应用功能，协助管理提升效率。

3、完善数据信息安全管理：上网行为安全、网络安全、数据安全。

(十) 安全管理：牢固树立“安全第一”的思想，实行重大安全一票否决制，切实做到安全保生产、安全出效益；提倡安全教育、预防为主的原则，开展多种形式、多级负责的安全教育体系，不同的部门从不同的角度进行不同的专业安全培训，不同的岗位利用多种形式进行岗前安全培训、过程安全监督、后续安全继续教育等培训，实现安全管理制度化；实行安全责任层层负责制，完善从中心、部门、科室、班组、岗位多层级的安全责任负责制，让各级重视安全、各级监督安全、各级预防安全成为习惯。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### (一) 原材料价格波动风险

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

##### (二) 诉讼风险

截止到 2017 年 12 月 31 日，公司及其子公司尚未了结的诉讼、仲裁案件金额超过 100 万元的案件为 17 宗，涉及总金额约为 4763.18 万元，公司诉讼均系日常经营活动中产生的诉讼，且主要为公司为了及时收回应收货款而作为原告主动提起，但是上述诉讼的判决结果仍存在一定不确定性，公司存在诉讼失败造成损失的风险。

##### (三) 存货资产减值风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 29569.02 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 21.37%和 17.13%。不排除未来库存产品和原材料价格大幅下降，存货账面价值大于其可变现净值，造成公司资产减值的风险。

#### （四）应收账款风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司的应收账款净额分别为 56095.45 万元，占流动资产和总资产的比例分别为 40.54%和 32.50%，占比较高。尽管公司制定的信用政策适当，客户中绝大部分为信用良好的工矿类客户、给排水工程客户，但不排除因某些客户经营出现问题导致公司无法及时回收货款，出现坏账的风险。

#### （五）其他

适用 不适用

#### 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

根据中国证监会相关规定，公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过，公司制订了首次公开发行股票并上市后的利润分配政策：

##### （一）利润分配的原则

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司长远利益、可持续发展及全体股东的整体利益。

公司利润分配以当年实现的公司合并报表可供分配利润为依据，依法定顺序按比例向股东分配股利，同股同权、同股同利。

##### （二）利润分配的形式

公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司优先采用现金方式分配利润。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

##### （三）利润分配的期间间隔

公司原则上每年度进行一次现金分红。公司董事会可根据当期盈利规模、现金流情况、发展阶段及资金需求状况，提议进行中期现金分红，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

##### （四）利润分配的条件

#### 1、现金分红的具体条件和比例

在当年盈利且累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司持续经营和长期发展的情况下，公司应采用现金方式分配股利，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%。

## 2、差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前述第 (3) 项规定处理。

重大资金支出是指需经公司股东大会审议通过，公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等，预计累计支出达到以下条件之一的情形：

(1) 交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占上市公司最近一期经审计总资产的 50%以上；

(2) 交易成交金额占上市公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元；

(3) 交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；

(4) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上；

(5) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元。

## 3、发放股票股利的具体条件

根据公司累计可供分配利润、现金流状况等实际情况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以同时采取发放股票股利的方式分配利润，具体分红比例由董事会提出预案。公司董事会在确定发放股票股利的具体金额时，应充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

(五) 利润分配方案的研究论证程序和决策机制

在定期报告公布前，公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理回报的前提下，充分研究论证利润分配预案。公司董事会在有关利润分配预案的论证和决策过程中，可以通过多种方式与独立董事、中小股东进行沟通和交流（如电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式），充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求。

董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事半数以上同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。独立董事应对利润分配预案发表独立意见。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的半数以上通过。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

#### （六）利润分配政策的调整

如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所有关规定。有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方可提交股东大会审议，独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。

股东大会审议利润分配政策的调整或变更事项时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过，且公司应当提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。

### （二）公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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（%）
2017 年	0	1.85	3	36,463,481.83	121,544,939.44	30
2016 年	0			13,481,382.98	97,354,234.50	17
2015 年	0			7,337,428.14	100,114,365.50	7

### （三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	山东东宏集团有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司上市前已发行的股	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 36 个月内	是	是		

			<p>份。</p> <p>若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。本</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--



			公司持有的公司股票在锁定期（包括延长的锁定期）满后的 24 个月内不减持。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	山东博德投资有限公司	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司上市前已发行的股份。若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 36 个月内	是	是		

			低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本公司持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。本公司持有的公司股票在锁定期（包括延长的锁定期）满后的 24					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			个月内不减持。					
股份限售	倪立营	自公司股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购该部分股份。若公司上市后6个月内股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除	2017年11月6日，股票上市交易之日起36个月内	是	是			

			息事项，发行价作相应除权除息处理），或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价（同上），本人持有公司股票锁定期限将自动延长 6 个月。本人持有的公司股票在锁定期（包括延长锁定期）满后的 24 个月内不减持。					
股份限售	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	自公司股票上市交易之日起 12 个月（以下简称“锁定期”）内，本	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 12 个月内	是	是			

			企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司于股票上市前已发行的股份。					
股份限售	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）	自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之日起 12 个月内	是	是			
股份限售	曲阜东方成长股权投资企业（有限	自公司首次公开发行的股票上市之	2017 年 11 月 6 日，股票上市交易之	是	是			

		合伙)	日起 12 月内, 不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	日起 12 月内				
	股份限售	曲阜东宏成长股权投资企业(有限合伙)	自公司首次公开发行的股票上市之日起 12 月内, 不转让或者委托他人管理本方于本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2017 年 11 月 6 日, 股票上市交易之日起 12 月内	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								

其他承诺								
其他承诺								

(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“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

(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) 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550000
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	
财务顾问		
保荐人	中德证券有限公司	

注：上述保荐人为公司首次公开发行股票并上市的保荐机构及主承销商。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、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:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
东宏股份	乌鲁木齐市中伟万融商贸有限公司		买卖合同纠纷	2014年12月11日,发行人向新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼。2015年3月3日,新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院对该案进行了开庭审理。2015年7月16日新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出(2015)乌中民二	237.7731万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。		截至2017年12月31日尚未执行完毕。



			初字第 31 号《民事判决书》，要求被告支付全部货款及违约金。2015 年 8 月 1 日被告向新疆维吾尔自治区高级人民法院提起上诉。2015 年 12 月 16 日，新疆维吾尔自治区高级人民法院作出（2015）新民二终字第 252 号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。2016 年 3 月 5 日，发行人向法院申请强制执行，履行中。				
东宏股份	山西灵石天聚鑫辉源煤业有限公司	买卖合同纠纷	2014 年 12 月 15 日，山西省灵石县人民法院作出（2014）灵商初字第 463 号《民事判决书》，判决被告向原告支付 138.07 万元及其利息。2015 年 1 月 22 日，发行人向法院申请强制执行，2015 年 5 月 20 日，发行人与被申请人达成执行和解协议：被申请人应自 2015 年 6 月 20 日开始每月支付发行人 30 万元。未履行，执行无果。	138.07 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。	截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。
东宏股份	山西煤炭运销集团赵屋煤业有限公司	买卖合同纠纷	2014 年 12 月 17 日，山西省壶关县人民法院作出（2014）壶民初字第 760 号《民事调解书》，要求被告于 2015 年 2 月 10 日、2015 年 4 月 10 日、2015 年 5 月 10 日、2015 年 6 月 10 日前分别还款 20 万元。2016 年 3 月 2 日，发行人向法院申请强制执行，执行中。	142.1856 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。	截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。
东宏股份	新疆嵘森水利建筑工程有限责任公司	买卖合同纠纷	2015 年 3 月 3 日，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出（2015）乌中民二初字第 29 号《民事调解书》，要求被告于 2015 年 3 月 31 日前支付 50 万元，2015 年 4 月 30	313.8 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完	截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完

				日前支付 50 万元, 2015 年 5 月 31 日前支付 100 万元, 2015 年 6 月 30 日前支付 113.8 万元。2015 年 9 月 27 日, 发行人向法院申请强制执行, 执行中。			毕。		毕。
东宏股份	新疆天发西山矿业有限责任公司、新疆龙煤能源有限责任公司		买卖合同纠纷	2015 年 4 月 16 日, 新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院作出 (2015) 乌中民二初字第 76 号《民事调解书》, 要求被告 2015 年 6-8 月每月底前付款 10 万元, 9-11 月每月底前付款 20 万元, 12 月-16 年 3 月每月底前付款 30 万元, 2016 年 4 月 30 日前支付余款 38.2356 万元。2015 年 12 月 13 日, 发行人向法院申请强制执行, 执行中。	218.2356 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。
东宏股份	山西盛特隆物资贸易有限公司		买卖合同纠纷	2015 年 8 月 3 日, 曲阜法院作出 (2015) 曲陵商初字第 155 号《民事判决书》, 判决被告向发行人支付货款 153.9106 万元及违约金。2015 年 10 月 9 日, 发行人向法院申请强制执行。执行无果。	158.2374 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。
东宏股份	大连日鑫塑料厂		买卖合同纠纷	2016 年 1 月 27 日, 曲阜法院作出 (2015) 曲商初字第 456 号《民事判决书》, 判决被告向发行人支付 125.23619 万元货款及相应违约金。2016 年 3 月 17 日, 发行人向法院申请强制执行。执行无果。	125.23619 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。
东宏股份	托克逊县雨田煤业有限责任公司		买卖合同纠纷	2015 年 10 月 30 日, 新疆维吾尔自治区托克逊县人民法院作出 (2015) 托民二初字第 134 号《民事判决书》, 判决被告向发行人支付货款 201.198345 万元及违约金 5 万元。2017 年 5 月 10 日, 发行人向法院申请强制执行, 执行中。	201.19835 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。		截至 2017 年 12 月 31 日尚未执行完毕。

东宏股份	阜康市西沟煤焦有限责任公司	买卖合同纠纷	2015年7月27日,新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1115号《民事调解书》,要求被告于2015年8月31日前、2015年11月30日前、2015年12月31日前、2016年1月31日前分别向发行人支付8,165元、300,000元、400,000元和480,026元。2015年9月26日,发行人向法院申请强制执行,执行中。	118.0026 万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。	截至2017年12月31日尚未执行完毕。
东宏股份	洛阳义安矿业有限公司	买卖合同纠纷	2015年10月8日,河南省新安县人民法院作出(2015)新民初字第1509号《民事判决书》,要求被告于十日内支付原告货款114.3939万元及相应违约金。2015年12月15日,发行人向法院申请强制执行,执行中。2017年12月案款结清。	114.3939 万元		截至2017年12月31日已执行完毕。	截至2017年12月31日已执行完毕。
东宏股份	贵州华隆煤业有限公司、贵州华隆煤业有限公司新华分公司	买卖合同纠纷	2015年10月26日,贵州省六盘水市六枝特区人民法院作出(2015)黔六特民商初字第40号《民事判决书》,判决被告向发行人支付货款451.74098万元,支付逾期付款违约金5万元,共计456.74098万元。2016.10.7,发行人向法院申请强制执行。执行中。	451.74098 万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。	截至2017年12月31日尚未执行完毕。
东宏股份	南宁川信工贸有限公司	买卖合同纠纷	2015年9月11日,发行人向曲阜法院提起诉讼。2015年10月26日,曲阜法院作出(2015)曲商初字第777号《民事调解书》,要求被告于2016年2月28日前支付原告欠款120.822812万元。2016.8.8,发行人向法院申请强制执行。2017年9	120.82281 万元		截至2017年12月31日已执行完毕。	截至2017年12月31日已执行完毕。

			月案款结清。					
东宏股份	新疆富城矿业投资有限公司	买卖合同纠纷	2015年11月12日,新疆维吾尔自治区阜康市人民法院作出(2015)阜民初字第1430号《民事判决书》,判决被告向发行人支付货款152.7888万元及违约金3万元。2016.9.20,发行人向法院申请强制执行。执行中。	152.7888万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。		截至2017年12月31日尚未执行完毕。
东宏股份	重庆向融建材有限公司、徐福来、崔勇、崔艳	买卖合同纠纷	2015年12月18日,发行人向曲阜法院提起诉讼。2016年7月22日,曲阜法院开庭审理。2017年6月5日,曲阜法院作出判决:判决生效10日内支付货款325.379065万元及逾期付款违约金(按中国人民银行同期同类贷款基准利率为基础,参照逾期罚息利率标准计算至判决生效之日)。2017年8月5日申请强制执行,执行无果。	325.61163万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。		截至2017年12月31日尚未执行完毕。
东宏股份	内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司	买卖合同纠纷	2016年6月29日,伊金霍勒旗人民法院作出(2016)内0627民初2738号《民事调解书》,要求被告于2016年9月29日前给付原告60万元,2016年10月29日给付原告60万,2016年11月29日给付原告60万,2016年12月29日给付原告62.5924万元。	242.5924万元		截至2017年12月31日尚未履行完毕。		截至2017年12月31日尚未履行完毕。
东宏股份	胡长山	买卖合同纠纷	2016年8月24日发行人向曲阜市人民法院提起诉讼,2016年10月21日曲阜市人民法院出具(2016)鲁0881民初2647号《民事判决书》,要求被告于判决生效之日十日内支付原告货款2,502,800元及逾期付款违约金(按协议约定,从2016年1月21日起至本判决生效之日	258.28万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。		截至2017年12月31日尚未执行完毕。

				止)。2017年1月9日，发行人向法院申请强制执行。				
东宏股份	宁夏英力特煤业有限公司	买卖合同纠纷	2017年1月3日发行人向曲阜法院提起诉讼，2017年1月19日提出管辖权异议，2017年2月15日裁定驳回。2017年5月26日，曲阜法院开庭审理，作出(2017)鲁0881民初字第46号《民事判决书》，2017年11月26日，发行人向法院申请强制执行。	1,339.23 万元		截至2017年12月31日尚未执行完毕。		截至2017年12月31日尚未执行完毕。
东宏股份	上海造昼照明电器有限公司	买卖合同纠纷	2017年5月24日发行人向曲阜法院提起诉讼，2017年6月27日双方调解结案，人民法院作出(2017)鲁0881民初1642号《民事调解书》：被告2017年7月30日支付30万元，8月30日支付50万元，9月30日支付50万元，10月30日支付50万元，11月付清剩余384,423.5元，案件受理费12,135元及保全费5000元由被告负担。	218.44235 万元		截至2017年12月31日未履行完毕。		截至2017年12月31日未履行完毕。
东宏股份	永年县江泉供水有限公司	买卖合同纠纷	2017年4月21日发行人向曲阜法院提起诉讼，2017年6月1日双方调解结案，人民法院作出(2017)鲁0881民初1345号《民事调解书》：被告2017年7月5日支付30万元，7月5日支付30万元，8月5日支付30万元，9月5日支付30万元，10月付清剩余30.5元，案件受理费9,173元及保全费5000元由被告负担。2017年10月案款结清。	150.5 万元		截至2017年12月31日已履行完毕。		截至2017年12月31日已履行完毕。
沧州宏利	东宏股份	买卖合同	2017年3月12日沧州宏利管件有限公司向孟村回族自治县人民法院提起诉讼，2017年4月1日收到	132.73355 万元		截至2017年7月31		截至2017年7月31

管件有限公司			纠纷	法院传票及裁定，冻结发行人账户 140 万元，发行人 2017 年 4 月 1 日提出管辖权异议申请书、诉讼保全复议申请书，2017 年 4 月 11 日孟村回族自治县人民法院裁定驳回发行人管辖权异议，2017 年 4 月 13 日提出司法鉴定申请书，2017 年 4 月 20 日发行人提出管辖权异议上诉。2017 年 7 月 26 日，诉讼双方当事人达成和解协议，原告提起撤诉申请。2017 年 7 月 29 日孟村回族自治县人民法院裁定撤诉。			日 已作出裁定撤诉。	日 已作出裁定撤诉。
东宏股份	四川茂盛建材有限公司		买卖合同纠纷	2017 年 9 月 6 日发行人向曲阜法院提起诉讼。诉讼期间被告履行了付款义务，发行人于 2017 年 9 月 13 日撤诉，曲阜市人民法院出具（2017）鲁 0881 民初 2818 号民事裁定书。	161.0812 万元		截至 2017 年 12 月 31 日已履行完毕。	截至 2017 年 12 月 31 日已履行完毕。
东宏股份	荆州贵红生物能源有限公司		买卖合同纠纷	2017 年 10 月 9 日发行人向曲阜法院提起诉讼。截止 2017 年 12 月 31 日尚未作出判决。	121.76448 万元		截至 2017 年 12 月 31 日尚未作出判决。	截至 2017 年 12 月 31 日尚未作出判决。
东宏股份	四川杰欣建筑工程有限公司		买卖合同纠纷	2017 年 10 月 14 日发行人向曲阜法院提起诉讼。诉讼期间被告履行了付款义务，发行人于 2017 年 11 月 10 日撤诉，曲阜市人民法院出具（2017）鲁 0881 民初 3260 号民事裁定书。	182.8853 万元		截至 2017 年 12 月 31 日已履行完毕。	截至 2017 年 12 月 31 日已履行完毕。
东宏股份	肇东中石油昆仑燃气有限公司		买卖合同纠纷	2017 年 10 月 9 日发行人向曲阜法院提起诉讼。曲阜市人民法院于 2017 年 11 月 20 日出具（2017）鲁 0881 民初 3042 号民事调解书。被告已按照调解书	145.82267 万元		截至 2017 年 12 月 31 日已履行	截至 2017 年 12 月 31 日已履行

				的内容全部履行完毕。			完毕。		完毕。
东宏股份	成都吉事达建材有限公司		买卖合同纠纷	2017年9月6日发行人向曲阜法院提起诉讼。诉讼期间被告履行了付款义务，发行人于2017年11月3日撤诉，曲阜市人民法院出具（2017）鲁0881民初2817号民事裁定书。	222.13954万元		截至2017年12月31日已履行完毕。		截至2017年12月31日已履行完毕。

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、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

十三、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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、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

单位：元 币种：人民币



类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	583,400,000.00	150,000,000.00	0
银行理财产品	募集资金	60,000,000.00	60,000,000.00	0
收益凭证	募集资金	40,000,000.00	40,000,000.00	0

**其他情况**

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	1,000,000.00	2016-12-27	2017-1-4	自有资金			2.40%		526.03	已收回	是	否	0
交通银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	19,000,000.00	2016-12-27	2017-1-13	自有资金			2.75%		24,335.62	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	1,000,000.00	2016-12-29	2017-1-3	自有资金			3.00%		410.96	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	3,000,000.00	2016-12-29	2017-1-11	自有资金			3.00%		3,205.48	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	3,000,000.00	2016-12-29	2017-1-13	自有资金			3.00%		3,698.63	已收回	是	否	0

兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	13,000,000.00	2016-12-29	2017-1-16	自有资金			3.00%		19,232.88	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	8,000,000.00	2017-1-4	2017-2-8	自有资金			3.10%		23,780.82	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	6,000,000.00	2017-1-22	2017-2-13	自有资金			3.10%		11,210.96	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-1-22	2017-2-27	自有资金			3.10%		30,575.34	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-2-13	2017-2-17	自有资金			3.00%		3,287.67	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	20,000,000.00	2017-2-20	2017-2-21	自有资金			3.00%		1,643.84	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	20,000,000.00	2017-2-21	2017-2-28	自有资金			3.00%		11,506.85	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	14,000,000.00	2017-1-25	2017-3-1	自有资			3.10%		41,616.44	已收回	是	否	0

					金									
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	30,000,000.00	2017-3-3	2017-3-24	自有资金			3.10%		53,506.85	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	5,000,000.00	2017-3-2	2017-3-17	自有资金			3.00%		6,164.38	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	5,000,000.00	2017-3-2	2017-3-21	自有资金			3.00%		7,808.22	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	22,700,000.00	2017-3-15	2017-3-21	自有资金			3.00%		11,194.52	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	5,700,000.00	2017-3-21	2017-3-22	自有资金			3.00%		468.49	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	2,000,000.00	2017-3-21	2017-3-23	自有资金			3.00%		328.77	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	20,000,000.00	2017-3-21	2017-3-30	自有资金			3.27%		16,109.59	已收回	是	否	0
交通银行股份有限公司曲阜	银行理财产品	15,000,000.00	2017-3-22	2017-4-26	自有			4.30%		60,082.19	已收	是	否	0

支行					资金						回			
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	35,000,000.00	2017-3-24	2017-4-7	自有资金			2.80%		37,589.04	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-3-30	2017-4-6	自有资金			2.40%		4,602.74	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-4-6	2017-4-11	自有资金			3.40%		4,657.53	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	2,000,000.00	2017-4-6	2017-4-14	自有资金			3.40%		1,490.41	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	11,000,000.00	2017-4-7	2017-4-14	自有资金			3.40%		7,172.60	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	3,000,000.00	2017-4-7	2017-4-18	自有资金			3.40%		3,073.97	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	6,000,000.00	2017-4-7	2017-4-21	自有资金			3.3036%		7,602.75	已收回	是	否	0
兴业银行股份	银行理财	6,000,000.00	2017-4-21	2017-4-25	自			3.1000%		2,038.36	已	是	否	0

有限公司济宁分行	产品				有资金						收回			
中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-7-5	2017-7-26	自有资金			3.40%		19,561.64	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	15,000,000.00	2017-7-5	2017-7-14	自有资金			3.20%		11,835.62	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	1,000,000.00	2017-7-6	2017-7-14	自有资金			3.20%		701.37	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	9,000,000.00	2017-7-6	2017-7-17	自有资金			3.10%		8,441.09	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-7-6	2017-7-21	自有资金			3.10%		12,739.73	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	10,000,000.00	2017-7-21	2017-7-24	自有资金			3.10%		2,547.95	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	25,000,000.00	2017-7-5	2017-8-7	自有资金			4.40%		96,438.36	已收回	是	否	0

中国银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	6,000,000.00	2017-10-16	2017-10-30	自有资金			2.90%		6,673.97	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	5,000,000.00	2017-10-18	2017-10-20	自有资金			2.80%		767.12	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	1,000,000.00	2017-10-16	2017-10-20	自有资金			2.80%		306.85	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	8,000,000.00	2017-10-16	2017-10-23	自有资金			2.80%		4,295.89	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	8,000,000.00	2017-10-23	2017-10-27	自有资金			2.80%		2,454.79	已收回	是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	5,000,000.00	2017-10-26	2017-10-31	自有资金			2.80%		1,917.81	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行-中通	银行理财产品	2,000,000.00	2017-10-26	2017-11-13	自有资金			3.40%		3,353.42	已收回	是	否	0
中国银行股份有限公司曲阜支行-中通	银行理财产品	2,000,000.00	2017-11-14	2017-11-30	自有资			3.40%		2,980.82	已收回	是	否	0

					金									
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	150,000,000.00	2017-12-11	2018-3-11	自有资金			4.90%				是	否	0
兴业银行股份有限公司济宁分行	银行理财产品	50,000,000.00	2017-12-13	2018-3-13	募集资金			4.90%				是	否	0
中国工商银行股份有限公司曲阜支行	银行理财产品	40,000,000.00	2017-12-22	2018-3-22	募集资金			4.30%				是	否	0
国泰君安证券股份有限公司	收益凭证	10,000,000.00	2017-12-26	2018-6-25	募集资金			5.00%				是	否	0

**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

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

公司积极履行社会责任，倡导“发展中共享、共享中发展”的核心价值观，将提供用户优质的产品和服务、为员工发展提供广阔平台、诚信守法经营作为企业社会责任的核心内容，促进企业的和谐发展。

1、公司是以山东省质量信用 AAA 企业，按照 IATF16949 质量管理体系、ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系、ISO18000 职业健康管理体系的要求，持续提升产品质量与服务，增强顾客满意度。

2、持续完善公司治理结构，保护股东合法权益。严格按照监管要求及时、准确、完整地披露信息，切实保障股东的权益，追求公司与社会的可持续发展。

3、公司重视道德规范建设，与供应商签订禁止商业贿赂协议书，公司内部与对外关联岗位签订廉洁自律协议书，规范和约束个人行为，追求与供应商、客户等相关方的和谐共赢。公司依法纳税，真正做到依法纳税与规范公司运作、提升公司信誉的有机结合。

4、推进绿色制造和生态环境保护，降低综合能耗水平，增加环保设施和治理投入，为社会的可持续发展作出积极贡献。

5、构筑和谐劳动关系，支持就业，积极改善职工福利，广泛开展系列员工活动，加强职工教育培训，为职工个人发展提供广阔平台。

6、积极参与公益事业，公司勇于承担社会责任，积极组织参与各类慈善公益活动，设立助学奖学金、激励先进、为员工爱心捐款、捐助周边村庄等，实现与社会的和谐互动。

**(三) 环境信息情况**

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

适用 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司不属于污染企业，符合国家和地方环保要求；

公司在实际生产经营中产生的污染物种类包括：

A. 废水，主要是生产过程中喷淋循环冷却水和职工产生的生活污水，生产过程中的循环冷却水经循环水池沉淀后再次使用，职工产生的生活污水经地理式一体化污水处理设备处理后达标排放，经曲阜市环境监测站日常监督检查符合相应的法规、标准要求；

B. 废气，在加工过程中产生的有机废气、涂塑粉拆包及上料过程中产生的粉尘，经曲阜市环境监测站监测，无组织排放的颗粒物监控浓度达到《大气污染物综合排放标准》的限值标准要求；

C. 噪音，主要来自设备的运行，设备均采用噪音较低的环保设备，噪声源强值较小；

D. 固体废物，主要是生活垃圾。生活垃圾收集后经环卫部门统一处置。

公司报告期内相关环保投入、环保设施及日常治污费用 238.92 万元，与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

公司目前持有曲阜市环境保护局于 2017 年 12 月 31 日颁发的曲环许字 009 号《排放重点水污染物许可证》，有效期为 2017 年 12 月至 2018 年 12 月。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	147,912,000	100						147,912,000	74.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他境内资持股	147,912,000	100						147,912,000	74.99
其中：境内非国有法人持股	123,849,500	83.73						123,849,500	62.79
境内自然人持股	24,062,500	16.27						24,062,500	12.20
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			49,330,000				49,330,000	49,330,000	25.01
1、人民币普通股			49,330,000				49,330,000	49,330,000	25.01
2、境内上市的外资股									
3、境外									

上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	147,912,000	100	49,330,000				49,330,000	197,242,000	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股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
山东东宏集团有限公司				99,349,500	发行上市	2020-11-06
倪立营				24,062,500	发行上市	2020-11-06
樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）				8,750,000	发行上市	2018-11-06
湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）				7,000,000	发行上市	2018-11-06
山东博德投资有限公司				3,500,000	发行上市	2020-11-06
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）				2,630,000	发行上市	2018-11-06
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）				2,620,000	发行上市	2018-11-06
合计				147,912,000	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
	2017-11-6	10.89	49,330,000	2017-11-6	49,330,000	

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) 公司普通股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

(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

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,476
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,415

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押 或冻 结情 况	股东 性质	
					股 份 状 态	数 量	
山东东宏集团 有限公司	0	99,349,500	50.37	99,349,500	无		境内非国有 法人
倪立营	0	24,062,500	12.20	24,062,500	无		境内自然人
樟树市华晨成 长股权投资基 金(有限合伙)	0	8,750,000	4.44	8,750,000	无		境内非国有 法人
华鸿浦海	0	7,000,000	3.55	7,000,000	无		境内非国有 法人
山东博德投资 有限公司	0	3,500,000	1.77	3,500,000	无		境内非国有 法人
国开证券有限 责任公司	2,884,885	2,884,885	1.46	0	未知		未知
曲阜东方成长 股权投资企业 (有限合伙)	0	2,630,000	1.33	2,630,000	无		境内非国有 法人
曲阜东宏成长 股权投资企业 (有限合伙)	0	2,620,000	1.33	2,620,000	无		境内非国有 法人
徐辉	243,365	243,365	0.12	0	未知		境内自然人
许华	133,900	133,900	0.07	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国开证券有限 责任公司	2,884,885	人民币普通股	2,884,885				
徐辉	243,365	人民币普通股	243,365				
许华	133,900	人民币普通股	133,900				
鲁孝二	116,165	人民币普通股	116,165				
李读法	115,300	人民币普通股	115,300				
吴威清	106,065	人民币普通股	106,065				
谢士平	101,000	人民币普通股	101,000				
曲勇	99,900	人民币普通股	99,900				

张燕	96,900	人民币普通股	96,900
任东国	93,200	人民币普通股	93,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	倪立营持有东宏集团 44.56%的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.2%的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100%股权。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东东宏集团有限公司	99,349,500	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
2	倪立营	24,062,500	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
3	樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	8,750,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
4	湖南华鸿浦海创业投资企业（有限合伙）	7,000,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
5	山东博德投资有限公司	3,500,000	2020-11-6	0	自公开发行之日起 36 个月锁定
6	曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	2,630,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
7	曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	2,620,000	2018-11-6	0	自公开发行之日起 12 个月锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明	倪立营持有东宏集团 44.56%的股权，同时，倪立营还直接持有本公司 12.2%的股权，为公司的实际控制人。东宏集团持有山东博德投资有限公司 100%股权。				

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 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	倪立营
成立日期	1997 年 8 月 4 日
主要经营业务	投资管理、企业策划、信息咨询；技术开发、服务；人力资源管理咨询、服务；货物及技术进出口（国家限定公司经营或者禁止公司经营的货物及技术除外）（需专项许可经营的项目凭批准文件经营）

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

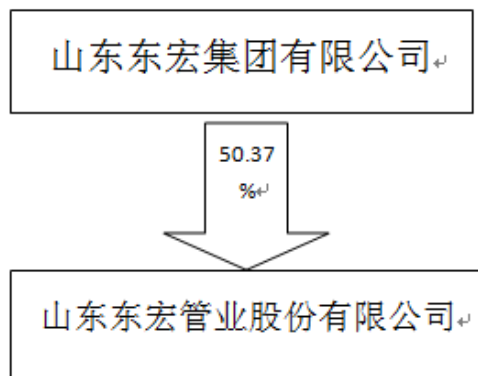
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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、东宏集团董事长、东宏小贷董事长、博德投资执行董事、东泰典当行董事长
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

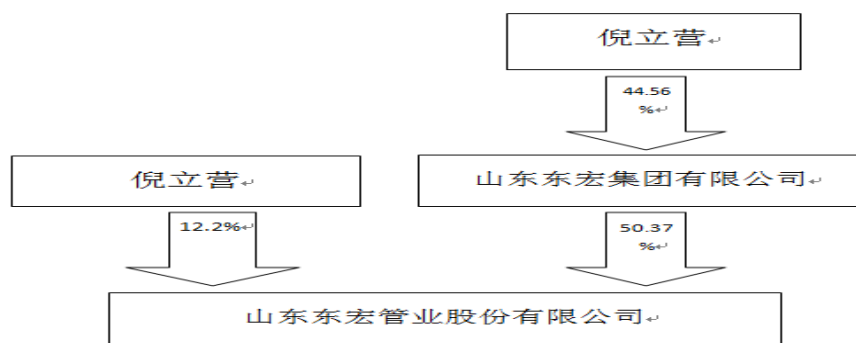
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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	54	2016-11-11	2019-11-11					18.95	否
倪奉尧	副董事长/ 总经理	男	35	2016-11-11	2019-11-11					12.90	否
王惠舜	董事	男	48	2016-11-11	2019-11-11					0.00	否
白云	董事	女	45	2016-11-11	2019-11-11					0.00	否
闫存瑞	董事/董事 会秘书	男	48	2016-11-11	2019-11-11					12.89	否
封安军	董事/财务 总监	男	43	2016-11-11	2019-11-11					15.84	否
鞠恒山	常务副经理	男	56	2016-11-11	2019-11-11					75.01	否
毕兴涛	副总经理	男	45	2016-11-11	2019-11-11					89.26	否
刘兵	副总经理	男	40	2016-11-11	2019-11-11					49.81	否
刘彬	副总经理	男	39	2016-11-11	2019-11-11					24.12	否
刘勇	副总经理	男	41	2016-11-11	2019-11-11					19.18	否
孔智勇	副总经理	男	38	2016-11-11	2019-11-11					16.49	否
齐卫东	监事会主席	男	60	2016-11-11	2019-11-11					0.00	是
孔祥贞	监事	男	59	2016-11-11	2019-11-11					6.17	否
杨勇	职工监事	男	43	2016-11-11	2019-11-11					6.57	否
孔祥勇	独立董事	男	46	2016-11-11	2019-11-11					5.00	否

王占杰	独立董事	男	56	2016-11-11	2019-11-11					2.08	否
鲁昕	独立董事	男	43	2016-11-11	2019-11-11					5.00	否
合计	/	/	/	/	/				/	359.27	/

姓名	主要工作经历
倪立营	中国国籍，无境外永久居留权，1964年5月出生，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。倪立营先生曾任职于兖矿集团有限公司，后历任鲁宏工矿贸易有限公司董事长兼总经理，曲阜市东宏实业有限公司总经理、董事长。现任东宏股份董事长，东宏集团董事长。
倪奉尧	中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，本科学历。倪奉尧先生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。现任东宏股份副董事长兼总经理，东宏集团副董事长。
闫存瑞	中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，本科学历，会计师。闫存瑞先生历任曲阜市东宏实业有限公司财务科长、部长，东宏集团财务总监，东宏管业财务总监。现任东宏股份董事、董事会秘书。
封安军	中国国籍，无境外永久居留权，1975年11月出生，大专学历，中级会计师。封安军先生历任淄博柯伊诺陶瓷有限公司财务负责人，山东天宸能源科技有限公司财务经理，东宏集团财务部部长，东宏管业资金管理部部长、会计核算部部长、财务中心副总监、总监。现任东宏股份董事、财务总监。
王惠舜	中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生，硕士研究生学历。王惠舜先生曾任职于中国空间技术研究院、美国 Macromedia 集团、中国华闻投资控股有限公司。现任北京华晨成长投资管理有限公司创始合伙人、北京华晨成长投资管理有限公司总裁，樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，宁波华晨成长投资管理有限公司执行董事、经理，宁波爱光华创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，啼鸟（北京）健康科技有限公司董事长，中国投资协会股权和创业投资专业委员会常务理事，北京华晨优势投资管理有限公司执行董事、经理，泛亚大陆（北京）煤层气资源投资有限公司董事，路德环境科技股份有限公司董事，山东莱芜金雷风电科技股份有限公司监事会主席，东宏股份董事。
白云	中国国籍，无境外永久居留权，1973年1月出生，研究生学历。白云女士历任泰阳证券有限责任公司（现方正证券）董事会办公室主任、重庆总部副总经理兼重庆营业部总经理、太原营业部总经理，深圳中科招商（基金）管理有限公司投资副总监、基金管理总监。现任华鸿景开投资管理有限公司副总裁，湖南广济麓谷创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，华自科技股份有限公司董事，湖南长沙果福车业有限公司董事，湖南泰通电力科技有限公司董事，东宏股份董事。
孔祥勇	中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月出生，中国注册会计师，中国资产评估师，高级会计师。孔祥勇先生历任三联重组郑百文审计师，山东鲁阳股份有限公司 IPO 审计师，长江润发机械股份有限公司 IPO 审计师，北京立思辰科技股份有限公司 IPO 财务顾问。现任山东和信（特殊普通合伙）会计师事务所管理合伙人，山东省注册会计师协会注册会计师后续教育培训教师，济宁市儒家文化企业家俱乐部兼职教授，东宏股份独立董事。
鲁昕	中国国籍，无境外永久居留权 1975年8月出生，法学博士，中共党员，山东民桥律师事务所兼职律师。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。现任曲阜师范大学副教授、硕士生导师、曲阜师范大学法律顾问、济宁市政府法律顾问(专家团)。
王占杰	中国国籍，无境外永久居留权。1962 年 4 月出生，大专学历，高级工程师。王先生历任沈阳久利塑料管材有限公司总经理助理，福建亚太建材有限公司总经理，中国塑料加工工业协会副秘书长，中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会常务副理事长兼秘书长。现任东宏管业股份有限公司以及永高股份有限公司独立董事，中国塑料加工工业协会副理事长，中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会常务副理事长兼秘书长。
齐卫东	中国国籍，无境外永久居留权，1958 年 1 月出生，高中学历，政工师。齐卫东先生历任山东省曲阜市鞋厂副厂长，二棉厂党支部书记兼厂长，华泰汽车大修厂党支部书记兼厂长，曲阜市东宏实业有限公司副总经理兼销售总公司总经理，东宏集团董事长助理、总经理。现任东宏集团党委副书记，东宏股份监事会主席。
孔祥贞	中国国籍，无境外永久居留权，1959 年 3 月出生，中专学历。孔祥贞先生历任曲阜市东宏实业有限公司生产经理、计划管理部部长、制造中心主管。现任东宏股份监事、财务部成本科科长。
杨勇	中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 2 月出生，本科学历。杨勇先生历任东宏管业纪检部科员、审计部科员、质量管理部科员、车驾管理科内勤员、总经理办公室秘书、财务中心会计核算部行政账务组长。现任东宏股份职工监事、总裁办公室科长。
鞠恒山	无境外永久居留权，1962 年 5 月出生，本科学历。鞠恒山先生历任山东阳光矿业集团机电科科长，泰山玻璃纤维有限公司质量部部长，美国 DOW 公司 OME 高级经理，山东天迈管业有限公司副总经理，东宏集团副总经理。现任东宏股份常务副总经理。
毕兴涛	无境外永久居留权，1973 年 4 月出生，中专学历。毕兴涛先生历任曲阜市东宏实业有限公司销售分公司经理、销售总公司副总经理，东宏集团销售公司总经理，营销一中心总经理。现任东宏股份副总经理。
刘兵	无境外永久居留权，1978 年 10 月出生，中专学历。刘兵先生历任曲阜市东宏实业有限公司采购部采购员，东方橡塑总经理，凯诺管业总经理。现任东宏股份副总经理。
刘勇	无境外永久居留权，1977 年 1 月出生，中专学历。刘勇先生历任曲阜市东宏实业有限公司供应部部长，凯诺管业总经理。现任东宏股份副总经理、凯诺管业总经理。
刘彬	无境外永久居留权，1979 年 11 月出生，中专学历。刘彬先生历任东宏管业销售服务部科员、质量管理部实验室科员、售后服务部副科长、售后服务部经理、管材生产部部长兼管材一车间主任、制造中心总监。现任东宏股份副总经理。
孔智勇	无境外永久居留权，1980 年 9 月出生，本科学历，助理工程师。孔智勇先生历任兖矿集团大陆机械有限公司设计处设计师，东宏管业研发部工程师、质量管理部部长、研发中心总监。现任东宏股份副总经理，总工程师。

其它情况说明

 适用  不适用

(二) 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

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

(一) 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
倪立营	山东东宏集团有限公司	董事长	2011-01-01	
倪奉尧	山东东宏集团有限公司	副董事长	2012-01-01	
齐卫东	山东东宏集团有限公司	党委副书记	2016-12-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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	东宏小贷	董事长	2013-10-20	
	博德投资	执行董事	2012-01-05	
	东泰典当行	董事长	2015-04-30	
倪奉尧	东泰典当行	董事	2015-04-30	
	东宏小贷	董事	2013-10-20	
白云	湖南华鸿景开投资管理有限公司	副总裁	2010-06-08	
	湖南广济麓谷创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013-07-02	
	华自科技股份有限公司	董事	2011-08-30	
	湖南长沙果福车业有限公司	董事	2015-10-31	
	湖南泰通能源管理股份有限公司	董事	2013-04-26	
	湖南展泰有色金属有限公司	监事	2007-11-07	
	王惠舜	华晨成长	执行事务合伙人委派代表	2011-02-01
北京华晨成长投资管理有限公司		监事	2012-12-26	
宁波华晨成长投资管理有限公司		执行董事、经理	2015-06-23	

	北京华晨优势投资管理有限公司	执行董事、经理	2014-04-09	
	啼鸟（北京）健康科技有限公司	董事长	2014-04-14	
	泛亚大陆（北京）煤层气资源投资有限公司	董事	2011-06-16	
	路德环境科技股份有限公司	董事	2010-05-20	
	中国投资协会创业和股权投资专业委员会	常务理事		
	宁波爱光华创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015-06-11	
	昆山华晨创业投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2012-04-16	
孔祥勇	山东和信会计事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人	2013-07-15	
王占杰	永高股份有限公司	独立董事	2017-7-19	
	中国塑料加工工业协会	副理事长		
	中国塑料加工工业协会塑料管道专业委员会	常务副理事长兼秘书长		
鲁昕	曲阜师范大学	副教授、硕士生导师、教研室主任	2011-01-01	
	济宁市政府	法律顾问（专家团）	2014-01-01	
毕兴涛	东宏小贷	董事	2013-10-20	
	东宏成长	普通合伙人	2013-03-25	
刘兵	东宏小贷	董事	2013-10-20	
	东方成长	普通合伙人	2013-03-25	
刘勇	东方成长	普通合伙人	2013-03-25	
鞠恒山	东宏成长	普通合伙人	2013-03-25	
孔智勇	东方成长	有限合伙人	2013-03-25	
在其他单位任职情况的说明				

### 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（非独立董事）、监事、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。公司独立董事津贴经公司董事会审议通过后，提请公司股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营方针目标为基础，年终时结合个人综合评价考核、履职情况等相关绩效考核，并依照公司经营方针目标完成情况，确定个人报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 2017 年度严格按照董事、监事及高级管理人员薪酬和有关绩效考核制度执行，制定的制度、绩效考核制度及薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，符合公司的实际情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	359.27 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	963
主要子公司在职员工的数量	136
在职员工的数量合计	1,099
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	592
销售人员	208
技术人员	110
财务人员	38
行政人员	130
采购人员	21
合计	1,099
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	4
本科	73
专科	190
专科以下	831
合计	1,099

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2017 年度，公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，与公司员工签订《劳动合同》，并向员工提供在行业内具有竞争力的薪酬，充分发挥和调动了员工工作的积极性和创造性。

并且，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。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

为有效开发人力资源，提升企业核心竞争力，公司根据安全生产、经营管理实际情况，有计划、有目的、有步骤、分阶段的开展了职工教育培训工作。培训层次主要为公司级培训、部门级培训、班组级培训三个层次，并对具体培训层次和内容进行了细化，让与各岗位和层级接受不同教育培训，并且多次在工作一线开展现场培训。与多家外部培训机构签订年度合作协议，通过送出去、引进来的模式，让职工接受更高层次的教育培训。通过一系列培训工作的开展，基层岗位

在专业技能、职业素质方面有了明显提高，中高层管理人员在计划预算、战略规划方面提升了境界，为公司的持续发展提供了强有力的智力支持。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	64116
劳务外包支付的报酬总额	1,037,309 元

#### 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 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》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规要求建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，不断完善公司治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构。

#### ①关于股东与股东大会

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### ②关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，能够以认真负责的态度出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守相关制度，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会对股东大会负责并报告工作，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按照规定运作，强化了董事会的决策职能，在公司的经营管理中能够充分发挥专业作用。

#### ③关于监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关法律、法规的规定，其人数和人员构成符合法律法规的要求，能够依据《监事会议事规则》托制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

#### 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，未发生大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职工、消费者等其他相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

⑥关于信息披露与透明度

公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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。公司通过上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

⑦关于投资者关系

报告期内，公司为建立与投资者长期密切的沟通与联系，积极建立投资者管理制度，指定董事会办公室为投资者关系管理机构，通过电话、网络、邮件、传真等途径，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，加强了投资者对公司的认识、了解和支持。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

二、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
2016 年度股东大会	2017-04-06	无	

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年度股东大会，审议通过了《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《财务决算及财务预算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《关于继续聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度财务审计机构的议案》。

三、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 出席股东
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
倪立营	否	7	7	0	0	0	否	1
倪奉尧	否	7	7	0	0	0	否	1
闫存瑞	否	7	7	0	0	0	否	1
封安军	否	7	7	0	0	0	否	1
王惠舜	否	7	7	0	0	0	否	1
白云	否	7	7	0	0	0	否	1
孔祥勇	是	7	7	0	0	0	否	1
鲁昕	是	7	7	0	0	0	否	1
王占杰	是	7	7	0	0	0	否	1

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	7
其中：现场会议次数	7
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	0

(二) 独立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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，董事会战略发展委员会科学的分析了公司发展规划和战略决策；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的年度薪酬情况进行了有效监督；董事会提名委员会在报告期末召开会议；各专门委员会为完善公司治理结构、促进公司发展积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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 2017 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，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成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。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

注：①经中国证券监督管理委员会中国证券监督管理委员会《关于核准山东东宏管业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1825号）文核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,933万股，并于2017年11月6日在上海证券交易所挂牌上市。②根据上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录第一号—年度内部控制信息的编制、审议和披露（2015年12月修订）》第二条第（二）项规定：“新上市的上市公司应当于上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。”报告期内，公司属于新上市公司，因此未披露内控评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

瑞华审字[2018]37110005 号

山东东宏管业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东东宏管业股份有限公司（以下简称“东宏股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东宏股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

参见财务报表附注四、9、应收款项会计政策、附注四、26、主要会计估计及判断之坏账准备、及附注六、3、应收账款。

截止至 2017 年 12 月 31 日，东宏股份公司应收账款余额 64,997.37 万元；因应收账款超合同规定回收期及部分企业经营困难等原因，东宏股份公司对部分应收账款进行了诉讼，截止至 2017 年 12 月 31 日，东宏股份公司尚未结案的应收账款诉讼涉案金额为 4,588.04 万元；截止至 2017 年 12 月 31 日，东宏股份应收账款坏账准备余额 8,901.92 万元。

管理层综合考虑客户的回款记录、偿付能力、经营状况及客户所处行业的景气度来评估应收账款可回收性以识别坏账迹象。对识别出的产生坏账迹象的应收账款进行单项计提坏账准备；对于未识别出存在坏账迹象的应收账款采用账龄分析法进行组合计提。

由于应收账款的可回收性识别涉及主观判断及坏账准备的余额较大，我们将其识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解、评估管理层有关识别应收账款的坏账迹象及评估坏账准备相关的内部控制，并测试其执行的有效性；

(2) 对涉诉应收账款进行逐项测试，评估涉诉应收账款案件的进展情况、通过查询国家企业信用信息系统、询问业务员等方式评估客户经营状况；

(3) 对于已超过合同规定回收期的应收账款客户或账龄较长的应收账款，抽样查询客户经营状况、历史回款记录、期后回款记录；

(4) 对采用账龄组合方式计提的坏账准备，获取应收账款账龄明细表，复核应收账款账龄划分的准确性，并执行重新计算坏账准备程序；

(5) 根据年末应收账款余额分布及本年收入情况，对应收账款执行函证程序；

### (二) 收入确认

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、21 收入会计政策、附注六、30 营业收入和营业成本。

东宏股份公司及其子公司主要从事 PE 管材管件、钢丝管材管件及涂塑管材管件的生产、销售和安装业务。2017 年度，东宏股份公司营业收入金额为 150,647.99 万元，营业收入金额较 2016 年增长 34.06%。对于销售管材管件收入是确认的时点为判断商品所有权上的主要风险及报酬何时转移，东宏股份的收入确认时点为收到客户的签收单或验收单。

由于收入是东宏股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将东宏股份公司收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 评价、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 获取公司与客户签订的销售协议，对合同关键条款进行检查，如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；

(3) 查询客户的工商资料，询问公司相关人员，检查客户与公司是否存在关联关系；

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

(5) 结合其他收入审计程序测试收入的真实性及完整性，如检查公司与客户的合同、销售订单、发货单据、运输单据、签收单、记账凭证、对账函、回款单据等资料；向客户函证款项余额及当期销售额；实地访谈 2017 年新增大客户。

#### 四、其他信息

东宏股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东宏股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

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

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

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		117,466,326.29	62,579,365.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		88,062,512.21	56,924,241.77
应收账款		560,954,494.01	434,624,086.10
预付款项		43,921,570.30	35,973,598.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,323,073.02	16,932,933.54
买入返售金融资产			

存货		295,690,198.54	151,358,792.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		263,203,000.34	42,225,138.08
流动资产合计		1,383,621,174.71	800,618,155.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			6,567,973.48
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		217,031,093.19	223,349,571.89
在建工程		15,603,182.33	8,957,929.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81,906,150.02	93,486,547.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,858,501.91	31,194,382.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		342,398,927.45	363,556,404.66
资产总计		1,726,020,102.16	1,164,174,559.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		90,000,000.00	110,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			20,000,000.00
应付账款		61,900,375.44	31,404,583.04
预收款项		16,759,983.80	10,932,264.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		41,145,983.98	33,363,707.23
应交税费		3,248,529.57	22,781,579.49
应付利息		119,625.00	293,342.99
应付股利			
其他应付款		16,934,047.40	7,130,122.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			



持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			8,601,420.97
其他流动负债			
流动负债合计		230,108,545.19	245,307,021.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			3,705,943.05
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		62,982,805.22	66,107,652.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>62,982,805.22</b>	<b>69,813,596.00</b>
负债合计		<b>293,091,350.41</b>	<b>315,120,617.08</b>
<b>所有者权益</b>			
股本		197,242,000.00	147,912,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		713,063,832.28	272,593,132.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,418,069.29	42,580,729.39
一般风险准备			
未分配利润		467,204,850.18	371,621,452.00
归属于母公司所有者权益合计		1,432,928,751.75	834,707,313.67
少数股东权益			14,346,629.23
所有者权益合计		1,432,928,751.75	849,053,942.90
负债和所有者权益总计		1,726,020,102.16	1,164,174,559.98

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

### 母公司资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		111,378,903.67	48,551,917.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		87,652,512.21	56,160,523.77
应收账款		529,822,115.51	390,596,483.19
预付款项		38,332,869.90	29,199,491.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		44,218,374.85	58,844,893.03
存货		282,582,146.20	137,363,754.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		262,776,224.46	40,000,000.00
流动资产合计		1,356,763,146.80	760,717,063.62
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		127,959,223.92	143,259,223.92
投资性房地产			
固定资产		177,570,300.28	181,757,845.57
在建工程		15,572,401.31	93,151.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,184,865.85	55,455,003.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,793,831.24	24,593,569.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		399,080,622.60	405,158,794.50
资产总计		1,755,843,769.40	1,165,875,858.12
<b>流动负债:</b>			
短期借款		90,000,000.00	81,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			49,000,000.00
应付账款		50,982,882.18	20,177,273.75
预收款项		13,335,116.28	8,286,866.84
应付职工薪酬		37,227,779.78	28,434,757.14
应交税费		1,997,131.39	18,476,850.04
应付利息		119,625.00	293,342.99
应付股利			
其他应付款		87,676,334.00	74,942,387.61
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			8,601,420.97
其他流动负债			

流动负债合计		281,338,868.63	290,012,899.34
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			3,705,943.05
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		40,589,824.89	42,934,655.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,589,824.89	46,640,598.90
负债合计		321,928,693.52	336,653,498.24
<b>所有者权益:</b>			
股本		197,242,000.00	147,912,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		725,023,056.20	284,552,356.20
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,949,314.05	42,111,974.15
未分配利润		456,700,705.63	354,646,029.53
所有者权益合计		1,433,915,075.88	829,222,359.88
负债和所有者权益总计		1,755,843,769.40	1,165,875,858.12

法定代表人: 倪立营 主管会计工作负责人: 封安军 会计机构负责人: 孔涛

合并利润表  
2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,506,479,946.45	1,123,752,637.95
其中: 营业收入		1,506,479,946.45	1,123,752,637.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,376,629,286.68	1,011,610,972.00
其中: 营业成本		1,172,886,482.71	817,804,630.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,551,587.57	10,230,870.98
销售费用		94,847,781.17	73,349,710.86
管理费用		93,150,318.90	68,654,935.38
财务费用		4,290,661.39	9,301,907.14
资产减值损失		902,454.94	32,268,917.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,638,947.75	1,220,360.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		263,153.52	-284,859.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		12927478.62	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		144680239.66	113,077,167.09
加：营业外收入		857,528.08	4,887,348.70
减：营业外支出		772,977.45	2,441,983.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		144,764,790.29	115,522,532.65
减：所得税费用		23,219,850.85	18,168,298.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,544,939.44	97,354,234.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		121,544,939.44	97,354,234.50
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. 少数股东损益		-357,181.62	-353,370.77
2. 归属于母公司股东的净利润		121,902,121.06	97,707,605.27
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		121,544,939.44	97,354,234.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		121,902,121.06	97,707,605.27
归属于少数股东的综合收益总额		-357,181.62	-353,370.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

母公司利润表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,128,154,050.37	827,468,010.84
减：营业成本		821,892,717.30	564,738,986.71
税金及附加		9,182,715.21	8,456,521.00
销售费用		84,166,417.21	62,360,198.48
管理费用		85,342,126.54	64,565,380.34
财务费用		4,772,429.95	9,729,806.76
资产减值损失		1,050,067.76	30,497,725.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		15,341,821.98	46,927,087.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		263,153.52	437,075.12
其他收益		8615061.85	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,967,613.75	134,483,553.82
加：营业外收入		752,365.37	4,596,707.25
减：营业外支出		723,922.13	2,127,287.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		145,996,056.99	136,952,973.49
减：所得税费用		17,622,658.01	12,098,060.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		128,373,398.98	124,854,912.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		128,373,398.98	124,854,912.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		128,373,398.98	124,854,912.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,418,723,583.39	1,134,560,233.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,645,115.03	60,540,237.43
经营活动现金流入小计		<b>1,497,368,698.42</b>	<b>1,195,100,470.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1334021917.26	785,216,850.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		77,206,822.93	70,508,039.52
支付的各项税费		96,254,598.27	58,627,479.96
支付其他与经营活动有关的现金		140,554,517.33	117,773,617.65
经营活动现金流出小计		1648037855.79	1,032,125,987.49

经营活动产生的现金流量净额		-150669157.37	162,974,483.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		576604.72	1,220,885.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			540,275.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,879,727.91	
收到其他与投资活动有关的现金		361,700,000.00	1,053,560,000.00
投资活动现金流入小计		371156332.63	1,055,321,160.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,188,541.73	5,993,757.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		571,700,000.00	1,093,560,000.00
投资活动现金流出小计		603,888,541.73	1,099,553,757.07
投资活动产生的现金流量净额		-232732209.10	-44,232,596.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,951,700.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00
取得借款收到的现金		183,481,300.00	139,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			29,374,987.71
筹资活动现金流入小计		684,433,000.00	173,774,987.71
偿还债务支付的现金		175,320,000.00	262,670,117.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,042,698.78	13,779,927.89
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		34,902,124.44	35,394,435.23
筹资活动现金流出小计		223,264,823.22	311,844,481.04
筹资活动产生的现金流量净额		461,168,176.78	-138,069,493.33
<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>		77,766,810.31	-19,327,606.13
加：期初现金及现金等价物余额		37,144,069.21	56,471,675.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		114,910,879.52	37,144,069.21

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

母公司现金流量表  
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		930,351,094.57	772,347,227.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		245,000,241.91	246,495,509.03
经营活动现金流入小计		1,175,351,336.48	1,018,842,737.01
购买商品、接受劳务支付的现金		931859808.31	470,165,141.14
支付给职工以及为职工支付的现金		66,917,449.80	59,397,146.99
支付的各项税费		84,216,608.62	42,532,898.86
支付其他与经营活动有关的现金		276,174,939.40	319,248,008.22
经营活动现金流出小计		1359168806.13	891,343,195.21
经营活动产生的现金流量净额		-183817469.65	127,499,541.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15019033.48	46,927,087.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			534,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,622,787.50	
收到其他与投资活动有关的现金		357,700,000.00	987,770,000.00
投资活动现金流入小计		388341820.98	1,035,231,587.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,676,109.73	4,162,224.35
投资支付的现金			15,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		567,700,000.00	1,027,770,000.00
投资活动现金流出小计		597,376,109.73	1,047,232,224.35
投资活动产生的现金流量净额		-209034288.75	-12,000,637.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,951,700.00	
取得借款收到的现金		183,481,300.00	139,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,361,023.27
筹资活动现金流入小计		684,433,000.00	140,861,023.27
偿还债务支付的现金		175,320,000.00	262,670,117.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,042,698.78	13,779,927.89
支付其他与筹资活动有关的现金		18,902,124.44	9,034,915.48
筹资活动现金流出小计		207,264,823.22	285,484,961.29
筹资活动产生的现金流量净额		477,168,176.78	-144,623,938.02
<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>		84,316,418.38	-29,125,033.49
加：期初现金及现金等价物余额		24,507,038.52	53,632,072.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		108,823,456.90	24,507,038.52

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛



**合并所有者权益变动表**  
 2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	147,912,000.00				272,593,132.28				42,580,729.39		371,621,452.00	14,346,629.23	849,053,942.90
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,912,000.00				272,593,132.28				42,580,729.39		371,621,452.00	14,346,629.23	849,053,942.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	49,330,000.00				440,470,700.00				12,837,339.90		95,583,398.18	-14,346,629.23	583,874,808.85
(一) 综合收益总额											121,902,121.06	-357,181.62	121,544,939.44
(二)所有者投入和减少资本	49,330,000.00				440,470,700.00							-13,989,447.61	475,811,252.39
1. 股东投入的普通股	49,330,000.00				440,470,700.00								489,800,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-13,989,447.61	-13,989,447.61
(三) 利润分配									12,837,339.90		-26,318,722.88		-13,481,382.98
1. 提取盈余公积									12,837,339.90		-12,837,339.90		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-13,481,382.98	-13,481,382.98	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	197,242,000.00				713,063,832.28					55,418,069.29		467,204,850.18	-0.00	1,432,928,751.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	147,912,000.00				272,593,132.28				30,095,238.10		293,736,766.16		744,337,136.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,912,000.00				272,593,132.28				30,095,238.10		293,736,766.16		744,337,136.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,485,491.29		77,884,685.84	14,346,629.23	104,716,806.36

(一) 综合收益总额										97,707,605.27	-353,370.77	97,354,234.50	
(二) 所有者投入和减少资本											14,700,000.00	14,700,000.00	
1. 股东投入的普通股											14,700,000.00	14,700,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										12,485,491.29	-19,822,919.43	-7,337,428.14	
1. 提取盈余公积										12,485,491.29	-12,485,491.29		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,337,428.14	-7,337,428.14	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	147,912,000.00				272,593,132.28					42,580,729.39	371,621,452.00	14,346,629.23	849,053,942.90

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

**母公司所有者权益变动表**  
 2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	197,242,000.00				725,023,056.20				54,949,314.05	456,700,705.63	1,433,915,075.88

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,912,000.00				284,552,356.20				29,626,482.86	249,614,036.09	711,704,875.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,912,000.00				284,552,356.20				29,626,482.86	249,614,036.09	711,704,875.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									12,485,491.29	105,031,993.44	117,517,484.73
(一) 综合收益总额										124,854,912.87	124,854,912.87
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									12,485,491.29	-19,822,919.43	-7,337,428.14
1. 提取盈余公积									12,485,491.29	-12,485,491.29	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-7,337,428.14	-7,337,428.14
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	147,912,000.00				284,552,356.20				42,111,974.15	354,646,029.53	829,222,359.88

法定代表人：倪立营 主管会计工作负责人：封安军 会计机构负责人：孔涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

上述公开发行后公司股权结构如下：

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

公司注册地址：山东省曲阜市东宏路 1 号。

统一社会信用代码：913708006722078217

本公司及各子公司主要从事：开发、制造、销售钢丝网骨架塑料（聚乙烯）类复合管材管件、聚乙烯（PE）管材管件、钢塑类复合管材管件、钢带增强聚乙烯（PE）螺旋波纹管、加强筋螺旋焊接复合钢管、耐磨复合管、RTP 增强热塑性复合管、PPR 系列管材管件、PE-RT 系列管材管件、PVC 管、保温管、钢丝编织增强 PE 管、高压胶管、双壁波纹管等（含基础设施及民用、燃气

用、工矿用、化工用、油田用)及配套管件;管道工程安装、维护及技术服务、智能管道系统开发与应用;开发、制造、销售粘接树脂、色母料、改性功能母料、涂塑粉末等各类塑料专用料;塑料薄膜类、玻璃钢制品类、保温材料类、炮塞的制造、销售;标准件类、钢材类、矿用设备、配件的制造、销售;货物及技术进出口业务(国家限定公司经营或者禁止公司经营的货物和技术除外)。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实施。2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》,自2017年6月12日起实施。经本公司第二届董事会第五次次会议于2017年7月31日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。



《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

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

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、21、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

#### （2）租赁的归类

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

#### （3）坏账准备计提

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

#### （4）存货跌价准备

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

#### （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情

况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每

一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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



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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

**12. 存货**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

(2). 折旧方法

适用  不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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

17. 在建工程

适用  不适用

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

18. 借款费用

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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



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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

### （1）商品销售收入

#### ①确认原则

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

#### ②本公司的具体确认原则

##### A. 内销收入

###### a. 定制产品销售

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

###### b. 非定制产品销售

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

###### c. 代储销售

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

##### B. 外销收入

在商品发出、完成出口报关手续并取得报关单信息时确认收入的实现。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

## **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

## **30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、21、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，



以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## （2）租赁的归类

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

## （3）坏账准备计提

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

## （4）存货跌价准备

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

## （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

## （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用

寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后,对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益	第二届董事会第 <b>五</b> 次会议	6,080,847.73
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日(2017 年 5 月 28 日)存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整	第二届董事会第 <b>五</b> 次会议	263,153.52

其他说明

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日,财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日,财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》,自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本公司第二届董事会第**五**次会议于 2017 年 7 月 31 日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则

对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	按 17%、11%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		
营业税		3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%

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（%）
山东东宏管道工程有限公司	3

部分施工项目采用简易计税征收（其中曲阜市第三污水处理厂配套管网工程项目、吴村项目、泰安滨河大道项目、阿拉善盟右旗饮水项目等为老项目，采用简易征收办法计税，税率 3%）

**2. 税收优惠**

适用 不适用

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,884.12	79,793.90
银行存款	114,900,995.40	39,014,275.31
其他货币资金	2,555,446.77	23,485,296.20
合计	117,466,326.29	62,579,365.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：年初银行存款的受限资金系公司因诉讼被冻结的银行存款 1,950,000.00 元；其他货币资金的受限资金系公司存放在银行的银行承兑汇票保证金 21,000,000.00 元、保函保证金 2,485,296.20 元。年末银行存款已全部解除冻结；其他货币资金的受限资金系公司存放在银行的保函保证金 2,555,446.77 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,691,520.18	38,109,213.04
商业承兑票据	38,370,992.03	18,815,028.73
合计	88,062,512.21	56,924,241.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,560,000.00
商业承兑票据	
合计	10,560,000.00

(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	50,398,765.14	

商业承兑票据		
合计	50,398,765.14	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,120,203.55	3.25	21,120,203.55	100		21,165,794.05	4.03	21,165,794.05	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	609,548,515.89	93.78	48,594,021.88	7.97	560,954,494.01	473,369,426.69	90.06	38,745,340.59	8.19	434,624,086.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,304,967.78	2.97	19,304,967.78	100		31,060,701.32	100	31,060,701.32		
合计	649,973,687.22	100	89,019,193.21	13.70	560,954,494.01	525,595,922.06	100	90,971,835.96	17.31	434,624,086.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏英力特煤业有限公司	13,392,268.00	13,392,268.00	100%	已实施诉讼保全,但未执行到位

贵州华隆煤业有限公司 新华分公司	4,471,819.30	4,471,819.30	100%	经营困难
重庆向融建材有限公司	3,256,116.25	3,256,116.25	100%	未查询到资产,无偿还能力
合计	21,120,203.55	21,120,203.55	—	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中:1 年以内分项			
1 年以内小计	477,322,861.85	23,866,143.09	5.00
1 至 2 年	92,539,065.11	9,253,906.51	10.00
2 至 3 年	22,565,653.67	6,769,696.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	16,641,573.44	8,320,786.72	50.00
4 至 5 年	479,361.82	383,489.46	80.00
5 年以上			
合计	609,548,515.89	48,594,021.88	7.97

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 11,066,326.09 元;本期收回或转回坏账准备金额 13,018,968.84 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 130,186,745.40 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 20.03%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 19,575,239.83 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,794,062.38	99.71	35,818,702.91	99.57
1 至 2 年	77,507.92	0.18		
2 至 3 年			154,895.30	0.43
3 年以上	50,000.00	0.11		
合计	43,921,570.30	100	35,973,598.21	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 17,998,545.28 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 40.98%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,119,721.72	100	1,796,648.7	11.15	14,323,073.02	18,514,503.44	100	1,581,569.90	8.54	16,932,933.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,119,721.72	100	1,796,648.7	11.15	14,323,073.02	18,514,503.44	100	1,581,569.90	8.54	16,932,933.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
滕州市水务发展有限公司	3,699,985.00	1,109,995.50	8.05	
曲阜市发展和改革委员会	2,310,000.00	115,500.00	5.02	
宿州市埇桥区会计中心	1,272,800.00	63,640.00	2.77	
宫玉金	893,392.00	44,669.60	1.94	
阜南县公共资源交易中心	642,000.00	32,100.00	1.40	
合计	8,818,177.00	1,365,905.10	19.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,746,847.58	587,342.38	5.00
1 至 2 年	515,779.60	51,577.96	10.00
2 至 3 年	3,854,094.54	1,156,228.36	30.00



3 年以上			
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,119,721.72	1,796,648.70	11.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 215,078.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	81,937.80	45,950.50
单位往来	590,337.06	52,648.50
售后租回保证金		5,000,000.00
代扣社保等	617,662.52	340,720.04
履约保证金	9,006,437.01	7,163,453.19
投标保证金	2,696,661.75	4,632,424.54
业务借支	2,755,580.57	702,417.74
诉讼押金	371,105.01	541,760.33
其他		35,128.60
合计	16,119,721.72	18,514,503.44

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
滕州市水务发展有限公司	履约金	3,699,985.00	2-3 年	8.05	1,109,995.50
曲阜市发展和改革局	履约金	2,310,000.00	1 年以内	5.02	115,500.00

宿州市埇桥区 会计中心	投标保证金, 履约 金	1, 272, 800.00	1 年以内	2.77	63, 640.00
宫玉金	业务借支, 备 用金	893, 392.00	1 年以内	1.94	44, 669.60
阜南县公共资 源交易中心	投标保证金, 履约 金	642, 000.00	1 年以内	1.40	32, 100.00
合 计	—	8, 818, 177.00	—	19.18	1, 365, 905.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	101, 266, 932.66	10, 862.26	101, 256, 070.40	42, 013, 688.91		42, 013, 688.91
在产品	612, 545.19		612, 545.19	1, 327, 475.13		1, 327, 475.13
库存商品	111, 187, 138.55	4, 257, 081.91	106, 930, 056.64	72, 617, 305.74	2, 318, 952.24	70, 298, 353.50
周转材料	444, 937.00		444, 937.00	273, 892.55		273, 892.55
消耗性生物资 产						
建造合同形成 的已完工未结 算资产						
在途物资	1, 963, 089.79		1, 963, 089.79	85, 820.51		85, 820.51
受托加工物资	40, 377.32		40, 377.32	60, 752.16		60, 752.16
发出商品	83, 584, 821.22		83, 584, 821.22	37, 206, 487.52		37, 206, 487.52
委托加工物资	858, 300.97		858, 300.97	92, 321.93		92, 321.93
合 计	299, 958, 142.71	4, 267, 944.17	295, 690, 198.54	153, 677, 744.45	2, 318, 952.24	151, 358, 792.21

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		10, 862.26				10, 862.26
在产品						
库存商品	2, 318, 952.24	3, 358, 881.46		1, 420, 751.79		4, 257, 081.91

周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	2,318,952.24	3,369,743.72		1,420,751.79	4,267,944.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,203,000.34	2,225,138.08
理财产品	250,000,000.00	40,000,000.00
合计	263,203,000.34	42,225,138.08

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品				7,756,633.78	729,774.83	7,026,858.95	
分期收款提供劳务							
其中: 未实现融资收益				-458,885.47		-458,885.47	
合计				7,297,748.31	729,774.83	6,567,973.48	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	137,997,142.78	141,157,097.00	21,260,845.39	10,383,944.94	310,799,030.11
2. 本期增加金额	7,582,424.10	8,799,437.96	2,207,240.24	566,257.55	19,155,359.85
(1) 购置	5,546,060.68	8,767,116.32	2,207,240.24	566,257.55	17,086,674.79
(2) 在建工程转入	2,036,363.42	32,321.64	-	-	2,068,685.06
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	941,708.79	2,131,649.95	612,932.32	3,686,291.06

(1) 处置或报废	-	722,905.37	2,131,649.95	612,932.32	3,467,487.64
(2) 处置子公司减少	-	218,803.42	-	-	218,803.42
4. 期末余额	145,579,566.88	149,014,826.17	21,336,435.68	10,337,270.17	326,268,098.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,955,583.80	56,732,897.38	14,049,193.83	3,711,783.21	87,449,458.22
2. 本期增加金额	5,739,238.84	12,843,467.11	3,659,889.81	1,721,860.18	23,964,455.94
(1) 计提	5,739,238.84	12,843,467.11	3,659,889.81	1,721,860.18	23,964,455.94
3. 本期减少金额	-	143,614.91	1,918,535.11	114,758.43	2,176,908.45
(1) 处置或报废	-	140,160.37	1,918,535.11	112,701.85	2,171,397.33
(2) 处置子公司减少	-	3,454.54	-	2,056.58	5,511.12
4. 期末余额	18,694,822.64	69,432,749.58	15,790,548.53	5,318,884.96	109,237,005.71
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	126,884,744.24	79,582,076.59	5,545,887.15	5,018,385.21	217,031,093.19
2. 期初账面价值	125,041,558.98	84,424,199.62	7,211,651.56	6,672,161.73	223,349,571.89

本年减少的主要固定资产系处置部分淘汰设备及车辆及 2017 年上半年期间处置子公司东宏管业（内蒙古）有限公司的固定资产项目。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钢结构厂房工程				6,585,608.04		6,585,608.04
办公楼与宿舍楼工程				567,961.16		567,961.16
消防泵房及水池工程				359,459.46		359,459.46
钢丝网骨架增强复合塑料管材生产线				1,205,128.20		1,205,128.20
零星工程	277,744.59		277,744.59	239,772.59		239,772.59
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术开发项目	5,246,556.26		5,246,556.26			
南厂研发中心楼二、三层装修	491,344.56		491,344.56			
PE 生产线 (玛菲)	4,863,247.86		4,863,247.86			
研发中心商务中心、智慧体验馆装饰工程	4,559,240.51		4,559,240.51			
年产 2.5 万吨钢丝网增强聚乙烯复合管材、管件扩建项目	165,048.55		165,048.55			
合计	15,603,182.33		15,603,182.33	8,957,929.45		8,957,929.45

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

钢结构厂房工程	13,325,458.70	6,585,608.04	3,278,237.21		9,863,845.25						其他来源
钢丝网骨架增强复合塑料管材生产线	4,700,000.00	1,205,128.20			1,205,128.20						其他来源
年产3.6万吨聚乙烯（PE）管材、管件技术开发项目	17,223,477.00		7,107,721.33	1,861,165.07		5,246,556.26	41.27	进行中			募集资金
南厂研发中心楼二、三层装修	15,750,000.00		491,344.56			491,344.56	3.12	进行中			自有资金
PE生产线（玛菲）	5,000,000.00		4,863,247.86			4,863,247.86	97.26	进行中			自有资金
研发中心商务中心、智慧体验馆装饰工程	6,300,000.00		4,559,240.51			4,559,240.51	72.37	进行中			自有资金

年产 2.5 万吨 钢丝 网增 强聚 乙烯 复合 管 材、 管件 扩建 项目	5,761,618 .00		165,048.5 5			165,048.5 5	2.8 6	进 行 中			募 集 资 金
合计	68,060,55 3.70	7,790,73 6.24	20,464,84 0.02	1,861,16 5.07	11,068,97 3.45	15,325,43 7.74					

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

适用 不适用

**22、固定资产清理**

适用 不适用



23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	100,329,549.45			872,820.54	101,202,369.99
2. 本期增加金额				89,622.64	89,622.64
(1) 购置				89,622.64	89,622.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	9,800,000.00			38,205.13	9,838,205.13
(1) 处置					
(2) 处置子公司减少	9,800,000.00			38,205.13	9,838,205.13
4. 期末余额	90,529,549.45			924,238.05	91,453,787.50
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,452,613.27			263,209.43	7,715,822.70
2. 本期增加金额	1,977,893.76			112,756.56	2,090,650.32
(1) 计提	1,977,893.76			112,756.56	2,090,650.32
3. 本期减少金额	255,970.12			2,865.42	258,835.54
(1) 处置					
(2) 处置子公司减少	255,970.12			2,865.42	258,835.54
4. 期末余额	9,174,536.91			373,100.57	9,547,637.48
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	81,355,012.54			551,137.48	81,906,150.02
2. 期初账面价值	92,876,936.18			609,611.11	93,486,547.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本年末公司无通过内部研究开发形成的无形资产。

本年处置子公司减少金额为 2017 年上半年期间处置子公司东宏管业（内蒙古）有限公司的无形资产项目。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
聚烯烃改性耐磨多层复合管材的开发		3,626,940.99			3,626,940.99		
煤矿井下抽放瓦斯用阻燃抗静电聚乙烯管道		3,465,111.99			3,465,111.99		
非开挖铺设用聚乙烯管材的开发		3,250,302.58			3,250,302.58		
加油站用聚乙烯复合环保管道的开发		3,189,681.50			3,189,681.50		
CNT 改性新型导静电管道的开发		4,559,332.84			4,559,332.84		
煤矿井下用阻燃抗静电钢丝网骨架聚乙烯管道		5,274,893.38			5,274,893.38		
高性能 PVC-O 供水管材的开发		2,581,127.60			2,581,127.60		
新型外 2PE 内熔结环氧复合钢管		2,566,173.84			2,566,173.84		
加油站用双层电熔管件的开发		1,800,542.35			1,800,542.35		
新型电熔双密封		3,560,015.92			3,560,015.92		

连接方式的开发							
钢丝复合管自增强式整体法兰的开发		3,243,177.47				3,243,177.47	
钢丝网骨架增强聚乙烯管材专用粘接树脂		3,272,272.57				3,272,272.57	
钢带增强聚乙烯螺旋波纹管用粘接树脂		534,586.82				534,586.82	
3PE防腐胶黏剂		224,700.12				224,700.12	
给水涂塑复合钢管用聚乙烯涂塑粉末		362,349.44				362,349.44	
碳纳米管改性导电聚乙烯母料		690,929.34				690,929.34	
其他项目		222,141.70				222,141.70	
合计		42,424,280.45				42,424,280.45	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,083,786.08	14,517,639.52	95,602,132.92	14,663,345.45
内部交易未实现利润	62,982,805.22	9,447,420.78	66,107,652.95	12,233,447.66
可抵扣亏损	25,956,277.37	3,893,441.61	28,650,596.25	4,297,589.44
合计	184,022,868.67	27,858,501.91	190,360,382.12	31,194,382.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	71,800,000.00
保证借款		
信用借款		29,000,000.00
合计	90,000,000.00	110,800,000.00

短期借款分类的说明:

年末无逾期未偿还的短期借款

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	58,553,315.04	28,164,200.85
1 至 2 年	1,749,208.13	2,691,307.17
2 至 3 年	1,460,758.87	448,379.76
3 年以上	137,093.40	100,695.26
合计	61,900,375.44	31,404,583.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,734,406.09	9,468,848.71
1 至 2 年	679,228.31	1,180,079.90
2 至 3 年	331,457.16	275,302.51
3 年以上	14,892.24	8,033.52
合计	16,759,983.80	10,932,264.64

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,354,937.79	86,642,235.62	78,851,189.43	41,145,983.98
二、离职后福利-设定提存计划	8,769.44	6,589,802.83	6,598,572.27	0.00
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	33,363,707.23	93,232,038.45	85,449,761.70	41,145,983.98

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,003,551.32	76,498,046.84	70,887,844.83	29,613,753.33
二、职工福利费		2,560,663.23	2,560,663.23	0.00
三、社会保险费	7,375.39	3,386,072.78	3,393,448.17	0.00
其中：医疗保险费	5,337.92	2,441,303.34	2,446,641.26	0.00
工伤保险费	1,274.91	685,766.97	687,041.88	0.00
生育保险费	762.56	174,042.47	174,805.03	0.00
大额救助基金		84,960.00	84,960.00	0.00
四、住房公积金	208,625.47	1,685,934.63	1,894,560.10	0.00
五、工会经费和职工教育经费	9,135,385.61	2,511,518.14	114,673.10	11,532,230.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,354,937.79	86,642,235.62	78,851,189.43	41,145,983.98

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,006.88	6,316,851.84	6,324,858.72	0
2、失业保险费	762.56	272,950.99	273,713.55	0
3、企业年金缴费				
合计	8,769.44	6,589,802.83	6,598,572.27	0

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工社会保险缴费基数的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	378,647.46	16,596,175.62
消费税	836,457.35	2,132,618.37
营业税	415,720.31	339,149.10
企业所得税	916,176.50	1,276,930.32
个人所得税	203,480.66	101,826.41
城市维护建设税	474,184.94	164,567.72
城市维护建设税	401.90	1,168,629.51
教育费附加	11,492.42	500,841.22
地方教育费附加	7,661.62	333,894.15
水利建设基金	1,915.41	166,947.07
水资源税	2,391.00	

合计	3,248,529.57	22,781,579.49
----	--------------	---------------

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	119,625.00	278,578.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		14,764.67
售后回租应付利息		14,764.67
合计	119,625.00	293,342.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

□适用 √不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴款	24,286.80	72,612.03
单位往来	11,625,882.07	2,645,302.66
设备租赁押金	120,970.00	201,100.00
投标保证金	1,510,000.00	2,370,000.00
预提电费、天然气费用等	184,180.80	323,746.85
预提运费	472,973.45	316,607.19
报销未结算费用	2,110,534.83	967,789.28
个人往来	670,069.25	
其他	215,150.20	232,964.71
合计	16,934,047.40	7,130,122.72

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 42、持有待售负债

□适用 √不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		8,601,420.97
合计		8,601,420.97

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回		12,307,364.02
减：一年内到期部分（附注六、22）		8,601,420.97
合计		3,705,943.05

其他说明：

适用 不适用



48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,806,655.85		2,200,830.96	39,605,824.89	与资产相关的政府补助
电磁加热设备改良	1,128,000.00		144,000.00	984,000.00	与资产相关的政府补助
投资建设PE高分子新型材料产业园项目	23,172,997.10		780,016.77	22,392,980.33	与资产相关的政府补助
合计	66,107,652.95		3,124,847.73	62,982,805.22	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,912,000.00	49,330,000.00				49,330,000.00	197,242,000.00

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)	272,593,132.28	440,470,700.00		713,063,832.28
其他资本公积				
合计	272,593,132.28	440,470,700.00		713,063,832.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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》，公司于 2017 年 10 月 25 日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。扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用后，募集资金净额及可抵扣增值税进项税额合计人民币 489,800,700.00 元，其中转入股本人民币 49,330,000.00 元，余额人民币 440,470,700.00 元转入资本公积。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,580,729.39	12,837,339.90		55,418,069.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,580,729.39	12,837,339.90		55,418,069.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 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	371,621,452.00	293,736,766.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	371,621,452.00	293,736,766.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,902,121.06	97,707,605.27
减：提取法定盈余公积	12,837,339.90	12,485,491.29
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,481,382.98	7,337,428.14
转作股本的普通股股利		
其它		
期末未分配利润	467,204,850.18	371,621,452.00

调整期初未分配利润明细：

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

#### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,049,709,365.55	737,678,360.25	836,969,162.60	541,921,415.13
其他业务	456,770,580.90	435,208,122.46	286,783,475.35	275,883,215.45
合计	1,506,479,946.45	1,172,886,482.71	1,123,752,637.95	817,804,630.58

#### 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		50,075.95
城市维护建设税	2,871,889.73	3,646,176.13
教育费附加	1,230,809.88	1,554,233.57
资源税		
房产税	1,184,828.75	748,566.23
土地使用税	2,916,645.98	2,242,846.29
车船使用税	79,498.94	3,178.08
印花税	1,226,135.02	414,734.49
地方教育费附加	820,539.94	1,050,177.95
水利建设基金	218,848.33	520,882.29
水资源税	2,391.00	
合计	10,551,587.57	10,230,870.98

### 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	30,564,171.33	27,430,040.94
折旧费	246,665.55	782,614.78
业务招待费	1,320,252.29	1,106,542.23
运输费	44,241,031.64	29,740,873.17
车辆费用	1,148,837.04	737,876.31
广告宣传费	102,604.44	252,171.06
投标费	4,840,955.99	2,169,600.99
差旅费	5,360,126.04	5,110,227.43
售后服务费		2,778,039.10
其他费用	7,023,136.85	3,241,724.85
合计	94,847,781.17	73,349,710.86

### 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	20,931,800.98	18,574,661.55
折旧费及摊销	9,327,999.40	9,672,164.23
办公费	1,020,816.90	676,113.32
通信费	108,574.26	138,718.30
差旅费	955,477.46	631,065.11
车辆费	1,242,544.15	956,876.24
修理费	3,967,240.94	593,937.73
水电费	1,740,699.22	1,887,224.16
保险费	831,177.06	674,940.35
广告费	1,583,958.92	
税金	10,000.00	1,759,495.97
业务招待费	3,000,922.77	1,653,425.24
研发支出	42,424,280.45	28,193,299.04
上市费用	2,028,029.64	
其他费用	3,976,796.75	3,243,014.14
合计	93,150,318.90	68,654,935.38

### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,078,495.62	8,590,272.16
减：利息收入	-880,532.20	-1,904,486.65
汇兑损益	291,281.63	126,196.45
手续费支出	286,809.81	164,257.95
现金折让	-26,508.00	2,325,667.23
其他	-458,885.47	

合计	4,290,661.39	9,301,907.14
----	--------------	--------------

### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,467,288.78	31,705,747.17
二、存货跌价损失	3,369,743.72	563,169.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	902,454.94	32,268,917.06

### 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,062,342.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	576,605.72	1,220,360.63
合计	1,638,947.75	1,220,360.63

## 69、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		27,958.23	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	279,782.67	16,446.30	279,782.67
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	51,000.00	3,852,373.76	51,000.00
其他	526,745.41	990,570.41	526,745.41
合计	857,528.08	4,887,348.70	857,528.08

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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	895,336.56	895,336.50	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—2号车间	609,913.32	609,913.30	与资产相关
电磁加热设备改良	144,000.00	144,000.00	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—3号车间	222,802.20	222,802.25	与资产相关
钢骨架增强螺旋波纹聚乙烯瓦斯抽放管制造扩建项目—研发中心	472,778.88	472,778.89	与资产相关
投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	780,016.77	227,504.90	与资产相关
上市扶持资金曲阜市财政配套资金	1,000,000.00		与收益相关
金融创新发展扶持资金	420,000.00		与收益相关
济宁市重点实验室建	300,000.00		与收益相关

设经费			
电子信息制造业五强企业奖励资金	300,000.00		与收益相关
国际市场开拓资金	150,000.00		与收益相关
境外展览、境外宣传推介、境外信息网络建设	133,000.00		与收益相关
2015 年产业集群专项资金	100,000.00		与收益相关
曲阜市科技局总集成总承包示范项目奖励资金	1,500,000.00		与收益相关
山东省总集成总承包示范项目奖励资金	1,500,000.00		与收益相关
陵城镇政府功勋企业奖	50,000.00		与收益相关
碳纳米管改性导电聚乙烯母料的研发项目	500,000.00		与收益相关
东宏管业 10MW 分布式光伏发电项目	135,000.00		与收益相关
年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术改造项目	2,321,000.00		与收益相关
吸纳就业困难人员社保、岗位补贴	478,596.14	120,062.66	与收益相关
吸纳就业见习生补贴	345,234.75		与收益相关
稳岗补贴	219,800.00	20,900.00	与收益相关
济宁市高技能人才培养示范基地经费补助	50,000.00		与收益相关
曲阜市质监局名牌产品认证奖励资金	300,000.00		与收益相关
曲阜市总工会 2017 年工资集体协商优秀文本奖	1,000.00		与收益相关
曲阜市总工会省级劳模创新工作室工作经费	50,000.00		与收益相关
人力资源和社会保障局 2015 年见习补贴		217,500.00	与收益相关
曲阜市科技局科技项目经费		100,000.00	与收益相关
曲阜市财政局 2015 年度重点生产技术改造项目贷款财政贴息资金		140,000.00	与收益相关
曲阜市人力资源和社会保障局高校毕业生岗位补贴		21,000.00	与收益相关
收 2016 年二季度企业吸纳困难人员 22 人岗位补贴		152,318.30	与收益相关

收到外贸扶持资金		10,000.00	与收益相关
收到 2015 年度非困难企业稳定岗位补贴		118,600.00	与收益相关
收曲阜市人办资源和社会保障局 2016 年 1-6 月高校毕业生见习补贴		78,300.00	与收益相关
收 2016 年第三季度企业吸纳就业困难人员社保岗位补贴		121,042.56	与收益相关
收 2016 年第四季度吸纳就业困难人员社保补贴、岗位补贴 20 人		155,414.40	与收益相关
收 2015 年其他企业稳岗补贴		9,400.00	与收益相关
2015 年度非困难企业稳定岗位补贴		15,500.00	与收益相关
合计	12,978,478.62	3,852,373.76	/

其他说明：

适用 不适用

#### 70、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	60,522.92	537,386.51	60,522.92
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	337,414.70	1,703,494.20	337,414.70
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	90,720.00	200,000.00	90,720.00
其他	284,319.83	1,102.43	284,319.83
合计	772,977.45	2,441,983.14	772,977.45

#### 71、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	19,883,980.59	21,897,493.42
递延所得税费用	3,335,870.26	-3,729,195.27
合计	23,219,850.85	18,168,298.15



(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	144,764,790.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,714,718.54
子公司适用不同税率的影响	1,245,268.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,071,847.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	2,331,710.72
所得税费用	23,219,850.85

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	877,517.54	496,326.57
除税费返还外的政府补助	10,406,830.89	1,280,037.92
收回投标保证金	51,471,846.53	41,336,847.83
收回票据保证金	10,995,276.60	16,545,354.61
冻结银行资金解冻	1,950,000.00	
其他	2,943,643.47	881,670.50
合计	78,645,115.03	60,540,237.43

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	286,809.81	164,257.95
业务招待费	4,293,291.86	2,581,890.27
差旅费	8,189,882.04	5,622,192.08
办公费	1,342,689.44	912,794.39
运输费	52,878,936.60	32,667,811.42
通讯费	289,676.03	481,172.84
维修费	1,053,519.72	625,831.27

水电费	1,692,494.86	3,038,456.34
保险费	831,177.06	674,940.35
售后服务费		2,778,039.10
广告宣传费	1,686,563.36	232,555.10
票据保证金	3,062,843.10	17,203,168.77
支付投标保证金	59,760,188.96	43,350,451.75
中介机构费用	1,965,595.29	1,630,180.08
冻结的银行存款		1,950,000.00
其他	3,220,849.20	3,859,875.94
合计	140,554,517.33	117,773,617.65

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	361,700,000.00	1,053,560,000.00
合计	361,700,000.00	1,053,560,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	571,700,000.00	1,093,560,000.00
合计	571,700,000.00	1,093,560,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贸易融资保证金		1,361,023.27
内部票据贴现		28,013,964.44
合计		29,374,987.71

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金		13,000,000.00
信用证及内部票据贴现到期支付		12,000,000.00
支付售后租回租金	7,751,124.44	9,034,915.48
退回以前年度收到的与资产相关政府补助		1,359,519.75
证券发行费用	11,151,000.00	
归还内部贴现票据款	16,000,000.00	
合计	34,902,124.44	35,394,435.23

74、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	121,544,939.44	97,354,234.50
加：资产减值准备	902,454.94	32,268,917.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,964,455.94	24,017,418.82
无形资产摊销	2,090,650.32	2,089,567.38
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）	-263,153.52	794,287.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,522.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,078,495.62	8,590,272.16
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,220,360.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,335,870.26	-3,729,195.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-146,280,398.26	6,225,233.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,749,339.92	-9,169,856.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,771,192.62	8,326,300.43
其他	-3,124,847.73	-2,572,335.84
经营活动产生的现金流量净额	-150,669,157.37	162,974,483.28
<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	114,910,879.52	37,144,069.21
减：现金的期初余额	37,144,069.21	56,471,675.34
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	77,766,810.31	-19,327,606.13

(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	15,622,787.50
其中：东宏管业（内蒙古）有限公司	15,622,787.50
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,743,059.59
其中：东宏管业（内蒙古）有限公司	6,743,059.59
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	8,879,727.91

(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	114,910,879.52	37,144,069.21
其中：库存现金	9,884.12	79,793.90
可随时用于支付的银行存款	114,900,995.40	37,064,275.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	114,910,879.52	37,144,069.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,555,446.77	保函保证金
应收票据	10,560,000.00	票据质押用于借款融资
存货		
固定资产	82,425,685.47	抵押借款
无形资产	75232978.90	抵押借款
应收账款	50,877,716.83	质押借款
合计	221651827.97	

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	2,035,494.04	6.5342	13,300,325.16
其中: 美元	2,035,494.04	6.5342	13,300,325.16
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

78、 套期

适用 不适用

79、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	895,336.56	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	895,336.56
与资产相关	609,913.32	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
与资产相关	144,000.00	电磁加热设备改良	144,000.00
与资产相关	222,802.20	钢骨架增强螺旋波纹聚乙	222,802.20

		烯瓦斯抽放管制造扩建项目—3 号车间	
与资产相关	472,778.88	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
与资产相关	780,016.77	投资建设 PE 高分子新型材料产业园项目	780,016.77
与收益相关	1,000,000.00	上市扶持资金曲阜市财政配套资金	1,000,000.00
与收益相关	420,000.00	金融创新发展扶持资金	420,000.00
与收益相关	300,000.00	济宁市重点实验室建设经费	300,000.00
与收益相关	300,000.00	电子信息制造业五强企业奖励资金	300,000.00
与收益相关	150,000.00	国际市场开拓资金	150,000.00
与收益相关	133,000.00	境外展览、境外宣传推介、境外信息网络建设	133,000.00
与收益相关	100,000.00	2015 年产业集群专项资金	100,000.00
与收益相关	1,500,000.00	曲阜市科技局总集成总承包示范项目奖励资金	1,500,000.00
与收益相关	1,500,000.00	山东省总集成总承包示范项目奖励资金	1,500,000.00
与收益相关	50,000.00	陵城镇政府功勋企业奖	50,000.00
与收益相关	500,000.00	碳纳米管改性导电聚乙烯母料的研发项目	500,000.00
与收益相关	135,000.00	东宏管业 10MW 分布式光伏发电项目	135,000.00
与收益相关	2,321,000.00	年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术改造项目	2,321,000.00
与收益相关	497,400.00	企业技改贷款贴息项目曲阜市财政配套资金	497,400.00
与收益相关	60,000.00	年产 3.6 万吨聚乙烯 (PE) 管材、管件技术改造项目贷款贴息	60,000.00
与收益相关	478,596.14	吸纳就业困难人员社保、岗位补贴	478,596.14
与收益相关	345,234.75	吸纳就业见习生补贴	345,234.75
与收益相关	219,800.00	稳岗补贴	219,800.00
与收益相关	50,000.00	济宁市高技能人才培养示范基地经费补助	50,000.00
与收益相关	300,000.00	曲阜市质监局名牌产品认证奖励资金	300,000.00
与收益相关	1,000.00	曲阜市总工会 2017 年工资集体协商优秀文本奖	1,000.00
与收益相关	50,000.00	曲阜市总工会省级劳模创新工作室工作经费	50,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
东宏管业(内蒙古)有限公司	15,622,787.50	51.00	外部转让	2017-6-26	股权转让完成	1,062,342.03						

其他说明:

√适用 □不适用

2017年6月26日,公司以15,622,787.50元的转让价格处置子公司东宏管业(内蒙古)有限公司51%的股权,转让后公司不再持有对东宏管业(内蒙古)有限公司的股权。

2017年5月18日,公司设立东宏管业新疆有限公司,注册资本12,000万元,公司持有100%股权,为本公司全资子公司,2017年11月公司注销

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

#### 6、 其他

□适用 √不适用



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### **（一）风险管理目标和政策**

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### **1、市场风险**

##### **（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除美元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

#### **2、信用风险**

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### **3、流动风险**

管理流动风险时，本公司保持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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 143,700,400.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 340,702,684.08 元)。

### **（二）金融资产转移**

#### **已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产**

2017 年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 36,911,523.55 元（2016 年度：人民币 43,001,780.00 元）。2017 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 15,566,523.55 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 5,834,950.00 元）。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

山东东宏集团有限公司股权结构如下：

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

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

本企业最终控制方是倪立营

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

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

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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
宁夏东宏危险品运输有限公司	同受东宏集团控制
曲阜东宏置业有限公司	同受东宏集团控制
曲阜市东泰典当行有限公司	东宏集团合营公司
樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）	持股比例 4.44%股东
曲阜东方成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 1.33%股东
曲阜东宏成长股权投资企业（有限合伙）	持股比例 1.33%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

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东东宏集团有限公司	员工宿舍	332,000.00	289,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东东宏集团有限公司	60,000,000.00	2013/5/9	2018/5/8	否
山东东宏集团有限公司、山东东方新材料有限公司、曲阜市东宏小额贷款有限公司、倪立营、朱秀英、倪奉尧	27,277,956.00	2015/5/6	2018/5/6	否
倪立营、朱秀英	90,000,000.00	2015/5/13	2018/5/13	否
山东东宏集团有	20,000,000.00	2016/4/29	2017/4/29	是

限公司、倪立营				
山东东宏集团有限公司、山东凯诺管业有限公司、倪立营	34,500,000.00	2016/4/13	2017/3/18	是
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	50,000,000.00	2016/8/25	2017/8/24	是
山东凯诺管业有限公司、山东东方新材料有限公司	33,000,000.00	2016-8-25	2017-8-24	是
倪立营、朱秀英	90,000,000.00	2016/11/16	2017/11/15	是
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	16,000,000.00	2016/6/13	2017/6/13	是
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	10,000,000.00	2017/2/27	2018/2/26	否
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	16,000,000.00	2017/9/23	2018/9/22	否
山东东宏集团有限公司、倪立营、朱秀英	80,000,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否
山东凯诺管业有限公司、山东东方新材料有限公司	33,000,000.00	2017/10/16	2018/10/15	否

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

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
山东东宏新能源有限公司	三方转账		448,456.00

(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	383.21	378.12

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截止财务报表日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	36,463,481.83
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,463,481.83

**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

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司未实行分部管理

**(4). 其他说明：**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**

**1、 应收账款**

**(1). 应收账款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,120,203.55	3.43	21,120,203.55	100		21,165,794.05	4.42	21,165,794.05	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	575,076.53	93.47	45,848,652.02	7.96	529,822,115.51	426,889,833.53	89.10	36,293,350.34	8.50	390,596,483.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,087,967.78	3.10	19,087,967.78	100		31,060,701.32	6.48	31,060,701.32	100	
合计	615,878.986	100	86,056,823.35	13.97	529,822,115.51	479,116,328.90	100	88,519,845.71	18.48	390,596,483.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	463,251,550.27	23,162,577.51	5.00
其中：1 年以内分项			

1 年以内小计	463,251,550.27	23,162,577.51	5.00
1 至 2 年	73,038,431.33	7,303,843.13	10.00
2 至 3 年	22,259,850.67	6,677,955.20	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	16,641,573.44	8,320,786.72	50.00
4 至 5 年	479,361.82	383,489.46	80.00
5 年以上			
合计	575,670,767.53	45,848,652.02	7.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,375,946.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,838,968.84 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,977,071.80	100	1,758,696.95	3.83	44,218,374.85	60,418,914.64	100	1,574,021.61	2.61	58,844,893.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	45,977,071.80	100	1,758,696.95	3.83	44,218,374.85	60,418,914.64	100	1,574,021.61	2.61	58,844,893.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,015,067.51	550,753.38	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,015,067.51	550,753.38	5.00
1 至 2 年	515,779.60	51,577.96	10.00
2 至 3 年	3,849,552.04	1,154,865.61	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	15,383,399.15	1,758,696.95	11.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 215,078.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

山东东方新材料有限公司	单位往来	30,078,238.28	1 年以内	65.42	
滕州市水务发展有限公司	履约金	3,699,985.00	2-3 年	8.05	1,109,995.50
曲阜市发展和改革局	履约金	2,310,000.00	1 年以内	5.02	115,500.00
宿州市埇桥区会计中心	投标保证金	1,272,800.00	1 年以内	2.77	63,640.00
宫玉金	业务借支、备用金	893,392.00	1 年以内	1.94	44,669.60
合计	/	38,254,415.28	/	83.20	1,333,805.10

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	127,959,223.92		127,959,223.92	143,259,223.92		143,259,223.92
对联营、合营企业投资						
合计	127,959,223.92	-	127,959,223.92	143,259,223.92	-	143,259,223.92

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东凯诺管业有限公司	72,403,577.72			72,403,577.72		
山东东方新材料有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
山东东宏管道工程有限公司	12,586,730.08			12,586,730.08		
山东中通塑业有限公司	9,968,916.12			9,968,916.12		
东宏管业(内蒙古)有限公司	15,300,000.00		15,300,000.00			

合计	143,259,223.92	15,300,000.00	127,959,223.92		
----	----------------	---------------	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	994,395,560.51	700,811,749.57	758,600,066.18	500,905,129.83
其他业务	133,758,489.86	121,080,967.73	68,867,944.66	63,833,856.88
合计	1,128,154,050.37	821,892,717.30	827,468,010.84	564,738,986.71

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	14,448,956.91	46,073,716.58
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置股权收益	322,787.50	
理财收益	570,077.57	853,370.50
合计	15,341,821.98	46,927,087.08

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,264,972.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,534,678.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	576,605.72	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-337,414.70	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,018,968.84	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	2,331,710.72	
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	575,477.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,666,028.93	
少数股东权益影响额		
合计	26,298,970.23	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.59	0.78	0.78

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.87	0.61	0.61
-------------------------	------	------	------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：倪立营

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 17 日

**修订信息**

适用 不适用