



山东龙泉管道工程股份有限公司

2018 年年度报告

2019-018

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人刘长杰、主管会计工作负责人张宇及会计机构负责人(会计主管人员)张宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在大型输水、石化、核电工程释放节奏、已签订合同延迟供货、主要原材料价格波动、项目承接及竞标、应收账款期末余额较大、经营管理等风险，请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节、经营情况讨论与分析/九、公司未来发展的展望/（三）公司主要面临的风险及应对措施。”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	53
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东龙泉管道工程股份有限公司
PCCP	指	预应力钢筒混凝土管
常州龙泉	指	常州龙泉管道工程有限公司
辽宁盛世	指	辽宁盛世水利水电工程有限公司
广东龙泉	指	广东龙泉水务管道工程有限公司
盛世置业	指	淄博龙泉盛世置业有限公司
安徽龙泉	指	安徽龙泉管道工程有限公司
湖北大华	指	湖北大华建设工程有限公司
新峰管业	指	无锡市新峰管业有限公司（原无锡市新峰管业股份有限公司）
湖南盛世	指	湖南盛世管道工程有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《山东龙泉管道工程股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年 01 月 01 日-2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	龙泉股份	股票代码	002671
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东龙泉管道工程股份有限公司		
公司的中文简称	龙泉股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Longquan Pipeline Engineering Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Longquan Pipeline Engineering		
公司的法定代表人	刘长杰		
注册地址	山东省淄博市博山区尖山东路 36 号		
注册地址的邮政编码	255200		
办公地址	山东省淄博市博山区西外环路 333 号		
办公地址的邮政编码	255200		
公司网址	<a href="http://www.lqccp.com">http://www.lqccp.com</a>		
电子信箱	longquand@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	阎磊	翟慎琛
联系地址	山东省淄博市博山区西外环路 333 号	山东省淄博市博山区西外环路 333 号
电话	0533-4292288	0533-4292288
传真	0533-4291123	0533-4291123
电子信箱	longquan_y1@163.com	longquan_zsc@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	公司已办理完毕"三证合一"手续，公司统一社会信用代码为 91370000724817470X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2019 年 1 月 18 日在指定的信息披露媒体上发布了《关于控股股东协议转让公司股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号：2019-003），公司控股股东由刘长杰先生变更为江苏建华企业管理咨询有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	罗炳勤、刘凤文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,012,054,468.51	976,867,819.17	3.60%	791,673,533.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	-94,615,341.13	53,583,296.30	-276.58%	30,023,546.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-91,919,590.78	51,860,745.83	-277.24%	31,899,348.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	135,413,768.00	13,062,099.18	936.69%	164,430,483.51
基本每股收益（元/股）	-0.20	0.11	-281.82%	0.07
稀释每股收益（元/股）	-0.20	0.11	-281.82%	0.06
加权平均净资产收益率	-4.63%	2.58%	-7.21%	1.62%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,388,991,574.33	3,681,090,292.13	-7.94%	3,443,181,520.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,003,013,756.78	2,105,614,424.61	-4.87%	2,057,700,426.19

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	187,133,434.82	240,253,108.37	315,604,204.90	269,063,720.42
归属于上市公司股东的净利润	3,060,548.96	4,839,803.95	11,268,767.01	-113,784,461.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,738,933.05	3,738,250.41	11,829,299.42	-110,226,073.66
经营活动产生的现金流量净额	-51,727,856.90	116,508,687.99	-50,527,479.36	121,160,416.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,403,348.90	-340,982.60	-43,164,510.74	
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）	2,915,421.14	2,783,620.48	35,830,964.85	
委托他人投资或管理资产的损益	441,211.46			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-557,619.75	-214,036.59	4,110,944.73	
减：所得税影响额	-823,331.11	596,537.42	-566,696.57	
少数股东权益影响额（税后）	-85,254.59	-90,486.60	-780,101.99	
合计	-2,695,750.35	1,722,550.47	-1,875,802.60	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）PCCP业务

公司的主营业务为预应力钢筒混凝土管（PCCP）的生产与销售，产品用于我国远距离、大口径、跨流域管道输水工程。公司是国内较早开始从事预应力钢筒混凝土管（PCCP）生产的企业之一，经过十余年的发展，现已成为我国大型管道输水工程PCCP骨干供应商之一，稳居我国PCCP生产企业第一集团行列。

我国开发研制、生产PCCP起步较晚，20世纪80年代才开始研制。尽管我国生产使用PCCP的历史较短，但由于国民经济快速发展，城市化进程的加快对管材需求量日益增多，PCCP与其它管材相比具有的优良性能以及适于铺设高水压、大口径管道的优点，深受生产企业、设计部门和使用部门的青睐，呈快速发展的势头。经过二十多年的发展，我国制管企业在消化吸收国外先进技术的基础上，不断加大自主创新力度，取得了显著的成效，实现了混凝土管道生产装备的国产化，使我国PCCP混凝土管的制造技术和产品质量达到国际先进水平。目前，我国已成为混凝土管道生产和应用的大国。

公司的生产模式以订单式生产方式为主。通过投标获得订单后与客户签订供货合同，根据合同规定的品种规格进行生产。由于PCCP的体积、重量较大，长途运输成本较高，因此公司在总部和主要目标市场所在地建立生产基地，大型生产设备和基础设施集中在生产基地。目前除公司总部外，还分别在吉林省、辽宁省、河南省、安徽省、湖北省、江苏省、广东省、福建省、湖南省和新疆维吾尔自治区等地组建了子公司和分公司，负责各区域市场的产品生产和销售。采用订单式生产模式，可有效规避存货风险，合理配置内部资源。报告期内，公司生产经营模式等无重大变化。

#### （二）石化、核电等金属管件业务

2016年5月，公司完成以发行股份和支付现金的方式收购新峰管业100%股权，以此切入了核电及石化等高端金属管件制造领域。新峰管业专业从事工业金属管道配件（又称工业金属管件）的研发、生产与销售业务。其主要产品为弯头、三通、四通、180°、90°、45°弯头、异径管、翻边短节、管封头、锻制式承插系列等管件，产品主要用于核电及石化行业。

由于工业金属管件应用领域不同，对其产品性能及加工工艺要求差别较大。应用于石油化工工业金属管件一般需要耐高温、耐高压和防腐蚀等特性，其中应用高温、高压炼化工业领域的管件由于高压加氢装置具有临氢、高压并伴随硫化氢操作的工况特点，因此此类管件需具有高强度、抗应力和耐腐蚀性等技术特点。应用于核电工业领域的金属管件需要较高的特殊技术要求，核电管件除其工况环境错综复杂之外，其输送介质的放射性和温度、压力等级的苛刻性也是很特殊的，因此核电管件从原材料选用、强度与结构设计、试验与检验等方面需具有较高技术要求。目前业内部分厂商已经能够通过自主创新和技术引进实现高端管件的国产化，基本能够满足国内市场需求。但总体来讲，我国工业金属管件行业制造技术水平与发达国家相比仍有一定差距。

目前，新峰管业是国内规模最大的高端金属压力管件生产厂商之一，也是国内少数几家掌握高压临氢管件制造技术和少数几家取得国家核安全局核发的《民用核安全设备制造许可证》厂商之一，并成为我国石油化工和核电领域所需高端金属管件的骨干供应商。

由于高端管件产品主要应用于大型输油输气管道、炼油乙烯工程、大型火电和核电建设等，这些企业主要采用招标方式采购管件产品，而且随着工程设计的不同，对管件产品的规格、材质、技术指标均有较大不同，因此，高端管件生产企业的销售模式为直销，均采取订单式产销模式，根据客户的实际需求和每笔订单的不同要求进行产品设计和组织生产交货。报告期内，新峰管业的主营业务没有发生变化。

除现有的PCCP业务、石化、核电等金属管件业务外，公司报告期内积极筹划拓展排水管、大型预制构件等新的业务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	期末较期初下降 55.08%，主要系在建工程完工转入固定资产所致。
货币资金	期末较期初下降 30.13%，主要系期末银行存款及保证金余额减少所致。
应收票据	期末较期初下降 63.59%，主要系公司期末以承兑汇票支付供应商货款，余额减少所致。
其他流动资产	期末较期初下降 51.24%，主要系期末理财投资较少所致。
长期待摊费用	期末较期初下降 37.69%，主要系本期长期待摊费用摊销导致余额减少所致。
递延所得税资产	期末较期初增长 172.54%，主要系本期资产减值准备及可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内较早开始从事预应力钢筒混凝土管（PCCP）生产的企业之一，经过十余年的发展，现已成为国内为数不多的几家PCCP骨干供应商之一，在同行业内享有较高的知名度，公司是中国混凝土与水泥制品协会副会长单位，中国腐蚀与防护学会副理事长单位，公司参与了国家标准《预应力钢筒混凝土管》GB/T 19685-2017、《混凝土输水管试验方法》GB/T 15345-2003、行业标准《预应力钢筒混凝土管接头用型钢》JC/T 1091-2008、《带钢筒混凝土顶管》、《预应力钢筒混凝土管(PCCP)工艺技术规程》、《城镇给排水工程预应力钢筒混凝土管施工规程》等标准的制修订等工作。

通过收购新峰管业，公司增加高端压力管道配件制造业务，由此就此进入高端制造领域，进一步优化了公司的产业布局，有效改善了公司单一品种、业务的局面，形成了PCCP业务和金属管件业务优势互补的产业格局。多年来，新峰管业围绕着产品市场定位、工艺技术和质量控制等诸多环节，全力打造自身的核心竞争力，使新峰管业发展成为我国石油化工和核电领域所需高端金属管件的骨干供应商，在同行业中竞争地位显著，为进一步拓展新的业务领域、实现持续快速发展奠定了重要基础。

#### 1、品牌及业绩优势

多年来，公司稳居我国PCCP行业第一集团行列，通过成功中标国内一系列标志性引水输水工程管材供应合同，公司产品销往全国各地，从而提高了品牌知名度，树立了良好的企业形象。公司生产的“颜神龙泉”牌PCCP产品被认定为“山东名牌产品”，公司“颜神龙泉”商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”。

公司全资子公司新峰管业拥有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，是国内高端金属压力管件主要生产厂商之一，也是国内少数几家掌握高压临氢管件制造技术和少数几家取得国家核安全局核发的《民用核安全设备制造许可证》厂商之一，是我国石油化工和核电领域所需高端金属管件的骨干供应商。多年来，新峰管业参与了我国核电和石化领域的多项重点建设项目的管件供货以及海外石化、核电项目的管件供货。

突出的供货业绩和优质的客户资源奠定了公司在PCCP领域和金属管件领域的竞争地位，也为未来持续快速发展奠定了良好基础。

#### 2、区位优势

公司立足“管道制造与技术综合服务商”的战略定位，针对我国输水工程区域分布广、预应力钢筒混凝土管运输半径受限的业务特点，率先在业内实现了异地承接管材供货合同及快速异地建厂。目前，公司已在全国十余省区建设了PCCP生产基地，产品销售半径覆盖东北、华北、华中、华东、华南及西北等地区。

### 3、技术优势

公司自成立以来，重视技术人才的引进和培养，加大科技研发投入，积极进行PCCP设备研制、设计、开发等方面的创新。公司全资子公司新峰管业经过多年的开发与创新，在金属材料方面拥有先进、完善的试验和检测设施，并在成型加工、热处理技术、表面处理（不锈钢铁素体污染清除工艺）和综合性能测试方面形成了自己的核心技术，确立了其在业内的技术优势。截至报告期末，公司拥有26项发明专利、104项实用新型专利权和3项软件著作权。

### 4、管理优势

公司采用先进的办公系统网络式管理，真正达到了企业异地集成化管理、进销存一体化的管理、有序分层的文档管理、内部信息发布和多样化办公流程等管理体系，建立了一整套适合企业的管理制度与方法，提高了公司的管理水平。公司建立了以成本和资金、技术和质量以及营销和市场为核心的内控管理体系，并成为国家“4A”级标准化良好行为企业。

### 5、质量控制优势

石油化工和核电领域所需金属管件需要具备很强的耐高温、耐高压、耐腐蚀等性能，其中核电管件输送介质还涉及放射性，因此对核级管件的性能要求更为苛刻。管件厂商须具备过硬的生产技术外，还必须具备完善的质量保障体系。

多年来，新峰管业树立和深化“视质量为生命”的经营理念，GB/T19001-2008《质量管理体系》、GB/T24001-2004《环境管理体系》、GB/T28001-2011《职业健康安全管理体系》已渗透生产经营的全过程。同时，公司还获得了欧盟承压指令PED产品认证证书、TUV SUD（TUV南德意志集团）的PED（欧洲压力设备）和AD 2000-Merkblatt W0（德国压力容器规范）认证、ASME（美国机械工程师协会锅炉及压力容器国际规范）认证、NB钢印（国家锅炉压力容器检查协会）认证及CRN（加拿大压力容器）认证，有效促进了产品质量水平的提升，成为赢得客户的重要保障。

### 6、成本优势

公司利用各分子公司所处的不同地理位置，形成“大宗原材料集中采购，辅助材料就近采购”的采购模式，充分利用当地资源优势，控制生产成本。不仅降低了运输费用，提高了产品质量，而且保障了交货进度，提高了生产效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，面对错综复杂的宏观经济环境，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，努力保障公司各项业务的稳定有序开展。但公司PCCP业务受外部环境影响，执行订单较少，部分合同履行进度延缓，加之钢材、水泥等原材料价格的波动，对PCCP业务的利润水平产生了一定影响。公司金属管件业务业绩持续释放，收入占比大幅上升，对公司报告期的整体业绩产生了积极影响。

2018年，公司实现营业收入1,012,054,468.51元，比上年同期增长3.60%。其中PCCP业务收入387,553,371.09元，同比下降33.54%；金属管件业务收入575,289,272.65元，同比增长46.36%。2018年度，公司归属于上市公司股东的净利润-94,615,341.13元。归属于上市公司股东的净利润较去年同期变动较大的原因主要是本报告期PCCP业务执行订单较少，受原材料上涨等因素影响，利润率较低；公司对可能发生减值损失的资产计提了减值准备等。截至报告期末，公司已执行尚未履行完毕及已签订待执行订单金额合计约19.22亿元。

新峰管业2018年度实现扣除非经常性损益后的净利润12,608.20万元，其2015年-2018年累计实现净利润24,459.09万元，累计完成率143.12%。新峰管业承诺期累计实现净利润高于累计承诺净利润，相关补偿义务人无需向公司进行补偿。

2018年8月29日，公司控股股东、实际控制人刘长杰先生与江苏建华企业管理咨询有限公司（以下简称“建华咨询”）签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》等协议，刘长杰先生通过协议转让方式转让给建华咨询其持有的龙泉股份32,505,700股，占上市公司总股本的6.88%，同时，刘长杰先生同意将其所持龙泉股份97,517,139股（占上市公司总股本的20.64%）的表决权委托给建华咨询行使。2019年1月16日，本次协议转让股份32,505,700股已过户登记至建华咨询名下。公司控股股东由刘长杰先生变更为建华咨询，实际控制人由刘长杰先生变更为许培锋先生。

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，认真履行各项承诺及职责，加强内控建设，完善治理结构，提高了公司运作效率。主要开展工作如下：

1、为促进公司控股子公司广东龙泉的发展，公司于2018年1月15日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于向控股子公司广东龙泉水务管道工程有限公司增资的议案》。通过本次增资，广东龙泉的注册资本由人民币5,200万元增至人民币10,200万元。其中，公司出资额为人民币6,620万元，占其注册资本的64.90%。

2、2018年3月6日，公司完成了对第三期未达到解锁条件的限制性股票回购注销工作，回购注销限制性股票4,140,582股。

3、因资本市场环境的变化，公司2016年非公开发行股票事项未能在规定的有效期内完成，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。该事项未对公司的生产经营产生重大影响，拟使用募集资金投资建设的吉林、新疆生产基地，公司已使用自有及自筹资金投资建设，并已投产。

4、公司对可移动PCCP玻璃丝布缠绕设备、缠丝机插口端紧固柔性装置、PCCP自动防腐设备等项目进行开发研究，进一步提升公司的竞争实力。报告期内，公司新增3项发明专利和3项实用新型专利。

5、报告期内，公司积极开拓装配式建筑、大型预制构件等新的业务领域。

6、2018年8月23日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，决定成立全资子公司湖南盛世管道工程有限公司，主要负责湖南及周边混凝土管道市场的开拓。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项 目	2018年（元）	2017年（元）	同比增减（元）	同比增减（%）
主营业务收入	993,918,991.96	976,183,349.85	17,735,642.11	1.82%

主营业务成本	598,309,138.64	597,636,422.56	672,716.08	0.11%
销售费用	104,084,436.75	71,822,796.25	32,261,640.50	44.92%
管理费用	192,180,571.38	136,291,041.66	55,889,529.72	41.01%
财务费用	55,125,266.55	41,256,904.57	13,868,361.98	33.61%
研发费用	20,843,636.49	15,382,622.92	5,461,013.57	35.50%
经营活动产生的现金流量净额	135,413,768.00	13,062,099.18	122,351,668.82	936.69%
投资活动产生的现金流量净额	-26,825,090.37	-140,417,328.61	113,592,238.24	80.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-153,037,650.07	55,141,011.63	-208,178,661.70	-377.54%

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,012,054,468.51	100%	976,867,819.17	100%	3.60%
分行业					
建材行业	387,553,371.09	38.30%	583,114,727.63	59.69%	-33.54%
金属管件行业	575,289,272.65	56.84%	393,068,622.22	40.24%	46.36%
其他	49,211,824.77	4.86%	684,469.32	0.07%	7,089.78%
分产品					
PCCP	387,553,371.09	38.30%	583,114,727.63	59.69%	-33.54%
金属管件	575,289,272.65	56.84%	393,068,622.22	40.24%	46.36%
其他	49,211,824.77	4.86%	684,469.32	0.07%	7,089.78%
分地区					
东北	370,547,600.98	36.61%	508,865,586.08	52.09%	-27.18%
华北	74,137,002.16	7.33%	114,798,880.23	11.75%	-35.42%
华东	214,479,368.46	21.19%	34,990,842.98	3.58%	512.96%
华中	187,463,491.90	18.52%	114,682,224.43	11.74%	63.46%
华南	58,222,173.57	5.75%	68,875,255.79	7.05%	-15.47%
西北	87,024,216.89	8.61%	127,481,900.52	13.05%	-31.74%
其他地区	2,045,138.00	0.20%	6,488,659.82	0.66%	-68.48%
其他业务收入	18,135,476.55	1.79%	684,469.32	0.07%	2,549.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业	387,553,371.09	300,683,195.11	22.42%	-33.54%	-26.51%	-7.42%
金属管件行业	575,289,272.65	267,753,766.23	53.46%	46.36%	42.05%	1.42%
分产品						
PCCP	387,553,371.09	300,683,195.11	22.42%	-33.54%	-26.51%	-7.42%
金属管件	575,289,272.65	267,753,766.23	53.46%	46.36%	42.05%	1.42%
分地区						
东北	370,547,600.98	182,990,719.15	50.62%	-27.18%	-29.70%	1.77%
华北	74,137,002.16	41,595,937.26	43.89%	-35.42%	-52.18%	19.66%
华东	214,479,368.46	107,585,714.28	49.84%	512.96%	234.89%	41.65%
华中	187,463,491.90	146,226,920.69	22.00%	63.46%	80.67%	-7.43%
华南	58,222,173.57	46,135,302.40	20.76%	-15.47%	-10.75%	-4.19%
西北	87,024,216.89	71,780,596.32	17.52%	-31.74%	-9.27%	-20.42%
其他地区	2,045,138.00	1,993,948.54	2.50%	-68.48%	-69.34%	2.73%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
建材行业 (PCCP)	销售量	千米	73.51	218.01	-66.28%
	生产量	千米	85.18	194.06	-56.11%
	库存量	千米	24.66	12.98	89.98%
金属管件行业(石化及核电管件)	销售量	件	141,706	212,735	-33.39%
	生产量	件	149,507	198,740	-24.77%
	库存量	件	25,955	18,154	42.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

PCCP销售量、生产量较上年同期分别下降66.28%、56.11%，主要是因为报告期内受下游领域部分工程项目实施进展节奏延缓等因素影响，执行订单较少，部分合同履行进度延缓所致；库存量较上年同期增长89.98%，主要是受客户要求发货进度影响以及不同订单产品口径不同，期末较期初产品数量增幅较大。

金属管件销售量、生产量较去年同期分别下降33.39%、24.77%，主要是因为报告期内执行的合同订单产品主要为高压临氢管件，单价相对较高，数量相对较少所致；库存量较去年同期增长42.97%，主要是因执行订单不同，产品型号存在较大差异，导致期末库存数量较期初有所增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

详见“第五节、重要事项/十七、重大合同及其履行情况/4、其他重大合同”。

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建材行业	主营业务成本	330,555,372.41	54.72%	409,138,504.95	68.42%	-19.21%
金属管件行业	主营业务成本	267,753,766.23	44.33%	188,497,917.61	31.52%	42.05%
其他	其他业务成本	5,734,160.34	0.95%	359,619.81	0.06%	1,494.51%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PCCP	主营业务成本	330,555,372.41	54.72%	409,138,504.95	68.42%	-19.21%
金属管件	主营业务成本	267,753,766.23	44.33%	188,497,917.61	31.52%	42.05%
其他	其他业务成本	5,734,160.34	0.95%	359,619.81	0.06%	1,494.51%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2018年8月23日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，决定成立全资子公司湖南盛世管道工程有限公司。湖南盛世纳入公司合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	704,021,297.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	305,505,165.32	30.18%
2	客户二	164,027,377.60	16.21%
3	客户三	79,642,864.95	7.87%
4	客户四	80,824,966.82	7.99%
5	客户五	74,020,923.08	7.31%
合计	--	704,021,297.77	69.56%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	233,326,366.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	80,706,003.20	16.47%
2	供应商二	51,340,234.79	10.47%
3	供应商三	45,832,201.29	9.35%
4	供应商四	34,436,028.52	7.03%
5	供应商五	21,011,898.38	4.29%
合计	--	233,326,366.18	47.60%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	104,084,436.75	71,822,796.25	44.92%	主要系子公司新峰管业根据销售激励机制提取的营销人员业绩



				奖金所致。
管理费用	192,180,571.38	136,291,041.66	41.01%	主要系公司根据经营业绩考核及奖励办法提取对子公司新峰管业经营管理团队的超额奖励所致。
财务费用	55,125,266.55	41,256,904.57	33.61%	主要系公司平均融资成本提高及保函手续费增加所致。
研发费用	20,843,636.49	15,382,622.92	35.50%	主要系公司加大研发投入所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

为开发新产品，提高产品质量和生产效率，提升公司竞争实力，公司研发人员开展了大量科研工作。报告期内，公司取得发明专利3项，实用新型专利3项。专利的取得不会对公司生产经营产生重大影响，但在一定程度上有利于发挥公司的自主知识产权优势，促进技术创新，提升公司的竞争能力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	176	180	-2.22%
研发人员数量占比	16.15%	14.22%	1.93%
研发投入金额（元）	36,029,139.08	36,534,856.44	-1.38%
研发投入占营业收入比例	3.56%	3.74%	-0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,336,696,927.83	849,118,690.64	57.42%
经营活动现金流出小计	1,201,283,159.83	836,056,591.46	43.68%
经营活动产生的现金流量净额	135,413,768.00	13,062,099.18	936.69%
投资活动现金流入小计	22,790,183.46	1,389,462.57	1,540.22%
投资活动现金流出小计	49,615,273.83	141,806,791.18	-65.01%
投资活动产生的现金流量净额	-26,825,090.37	-140,417,328.61	80.90%

筹资活动现金流入小计	894,170,869.44	1,053,180,000.00	-15.10%
筹资活动现金流出小计	1,047,208,519.51	998,038,988.37	4.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-153,037,650.07	55,141,011.63	-377.54%
现金及现金等价物净增加额	-44,450,450.34	-72,238,897.50	38.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长936.69%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加及收到的经营性往来款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长80.90%，主要系本期购建资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期下降377.54%，主要系本期取得借款收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	218,509,762.09	6.45%	312,728,161.67	8.50%	-2.05%	
应收账款	1,097,519,017.49	32.38%	1,169,569,438.70	31.77%	0.61%	
存货	385,038,235.28	11.36%	389,607,161.87	10.58%	0.78%	
固定资产	974,424,312.59	28.75%	1,076,211,560.12	29.24%	-0.49%	
在建工程	15,901,176.16	0.47%	35,399,919.36	0.96%	-0.49%	
短期借款	501,500,000.00	14.80%	606,500,000.00	16.48%	-1.68%	
长期借款			40,000,000.00	1.09%	-1.09%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十一节、财务报告/七、合并财务报表项目注释/47、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州龙泉管道工程 有限公司	子公司	预应力钢筒 混凝土管制 造、销售	1 亿元	243,045,547.86	201,970,264.03	5,650,457.63	-18,913,983.26	-25,340,296.46

辽宁盛世水利水电工程有限公司	子公司	预应力钢筒混凝土管制造、销售	5000万元	220,569,056.74	128,793,994.51	104,311,663.37	-32,625,203.71	-24,956,241.29
淄博龙泉盛世置业有限公司	子公司	房地产开发、销售	3000万元	484,732,562.28	-3,725,684.47	3,357,975.54	-18,491,477.72	-18,223,805.70
广东龙泉水务管道工程有限公司	子公司	预应力钢筒混凝土管制造、销售	10200万元	140,222,588.19	46,680,549.44	40,777,882.89	-12,481,407.97	-12,478,844.42
安徽龙泉管道工程有限公司	子公司	预应力钢筒混凝土管制造、销售	5000万元	110,259,147.67	45,583,145.47	12,613,718.39	823,575.21	940,405.34
无锡市新峰管业有限公司	子公司	金属管件制造、加工、销售	7500万元	725,106,256.22	460,416,969.11	576,381,789.90	149,292,736.79	126,874,486.43
湖北大华建设工程有限公司	子公司	市政工程总承包；房屋建筑安装工程总承包	12000万元	131,054,312.58	105,212,405.82	51,174,810.45	-5,921,004.76	-5,738,797.72
湖南盛世管道工程有限公司	子公司	预应力钢筒混凝土管制造、销售	1000万元	29,592.32	-111,821.62		-111,821.62	-111,821.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南盛世管道工程有限公司	投资设立	暂无影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势

### 1、PCCP行业发展趋势

重大水利工程是强化水旱灾害防治、优化水资源配置、改善水生态环境、促进流域区域协调发展的重要手段。水利部数据显示，2018年在节水供水重大水利工程建设方面，全国水利建设投资6872.7亿元，其中中央投资1554.6亿元。引江济淮工程、滇中引水工程、西江大藤峡水利枢纽、淮河出山店水库等一批标志性工程陆续开工建设，已有20余项重大水利工程相继

建成，有效提升了流域区域水安全保障能力。

水利工程点多面广量大，需要的用工、设备和原材料很多，是扩大有效投资、补齐基础设施短板的重要领域。据了解，2019年将加快引江济淮、滇中引水等重大工程建设进度。按照“成熟一项、开工一项”的原则，继续推进172项重大水利工程开工进度，创造条件推动其他重大项目开工建设。加快初设项目审批及后续项目前期论证，做好项目储备。

预应力钢筒混凝土管（PCCP）主要应用于跨区域引输水、城市供配水、农业节水灌溉系统等领域，因此其市场需求与我国的水资源条件、国民经济发展、城市化进程和国家的水利规划政策紧密相关。而我国人均水资源贫乏和时空分布不均的国情，以及日益加快推进的工业化、城市化建设，将为长距离管道引水、管道输水、管道配水市场提供持久稳定的增长机遇，PCCP行业将面临着持续增长的市场前景。

## 2、金属管件行业发展趋势

近年来，我国石化、核电领域发展迅速，下游行业巨大的市场需求成为中国工业金属管件行业发展的强大支持。

高端石化产品在航空航天、高端装备、电子信息、新能源、汽车、轨道交通、节能环保、医疗健康以及国防军工等领域具有巨大的市场需求。但国内多种高端石化产品的供需缺口巨大，对于进口依存度；部分高端石化的装备和生产技术也掌握在国外企业的手里。而随着我国石化产业供给侧结构性改革推进，转型升级步伐加快，需要重点发展国民经济建设急需的高端石化产品。《中国制造2025》、京津冀一体化、长江经济带等国家战略的全面实施，为我国石化产业提供了广阔的发展空间；特别是战略性新兴产业和国防科技工业的发展，制造业新模式、新业态的涌现，以及消费需求个性化、高端化转变，未来中国对于高端石化产品仍然具有较大的市场需求量和较快增速，将成为石化装备行业新的增长引擎。

核电兼具“清洁能源+基荷电源”优势，是唯一可大规模替代火电的发电形式，对降低碳排放意义重大。中国风能、太阳能集中在西北、青藏等地区，远离用能需求区域，电力消纳困境突出，且难承担基荷电源作用。核电可接近用能区域，发展前景较好。第三代核电技术安全性显著高于第二代，随着第三代核电逐步投入商运及安全性充分验证，预计中国的核电装机将迎来快速发展时期。此前，“三代核电技术不成熟、日本核泄漏事故隐忧、电力过剩格局”导致2016年迄今的核电审批暂缓，2018年随着第三代核电并网商运，核电审批重启大门有望开启。

高端金属管件主要用于石油化工、电力等关系国计民生的行业，且通常处于高温、高压、腐蚀等不利的工作环境下，属于安全生产的关键环节，因此各下游行业均制定严格的认证标准并实施严格管理。严格的资质认证要求有利于提高行业的技术水平，避免企业简单的价格竞争，促进了行业的健康发展。

（二）公司2019年将紧紧围绕“法治、人才、质量、效率”四个关键词开展经营管理工作。

通过扩大传统产品市场占有率，加大新产品、预制管道市场推广，达到整体产销平衡；不断推进“法治”、流程建设，强化制度执行与监督，加快信息化建设，全面推行运营管理工具，建立自上而下的运营管理体系；注重产品质量，强化品牌意识，全面提升制造能力和质量管控水平；提升内部运营效率，降低综合成本；人才建设、团队建设是企业生存和发展的首要工作，重视人才梯队搭建和人才储备，建立相对完善的薪酬激励与分配机制。

（三）公司主要面临的风险及应对措施

### 1、大型输水、石化、核电工程释放节奏风险

公司PCCP管材产品主要应用于我国各类大型输水、调水工程，其经营业绩与国家水利政策及输水工程招标项目的释放节奏联系紧密。因此，输水工程项目的释放节奏会导致公司经营业绩的大幅波动。

公司从事的工业金属管道配件的生产与销售业务，下游领域定位于核电和石油化工，上述领域属于事关国民经济发展的基础能源产业，国家关于核电和石油化工行业的规划政策、宏观经济的周期性和突发事件对此类行业的影响甚大，并进一步传导至为其配套的相关产业，公司所涉及的工业金属管配件即为其中之一。对此，公司将积极面对因行业政策因素带来的工程释放节奏的风险，拓展公司产品结构，适应市场新的变化。

### 2、已签订合同延迟供货风险

公司所签订的PCCP供货合同及金属管件供货合同，多是向大型输水调水工程、石化项目及核电站项目建设提供管材或管件。这些工程项目的施工进度受气候、水文地质、施工方案、资源供应、施工环境、环保等不确定因素的影响，导致工程项目施工进度计划在具体执行过程中存在有一定的不确定性，这使得工程施工进度不能按计划实现，出现进度风险，进而影响到公司管材及管件的供货进度。因此，公司存在已签订合同延迟供货风险，可能导致公司销售收入的确认不及预期。公司将积极与项目业主方进行沟通，及时了解工程项目的施工进度等情况，按照业主方实际需要进行供货。

### 3、主要原材料价格波动的风险

PCCP的原材料主要是钢材和水泥，近年来，钢材、水泥等原材料价格波动较大，这对PCCP管材生产企业的成本控制带来不利影响。面对原材料价格波动的风险，公司将继续执行由公司物资采购部对总部、下属的分公司和子公司生产所需的钢材、水泥、砂石等大宗原材料进行统一和集中采购管理的采购模式；除此之外，建立原材料价格调整机制，对价格波动部分造成的合同额外损失协调业主方进行全部或部分补差。

#### 4、项目承接及竞标风险

公司的产品销售合同主要通过投标方式取得，项目承揽与竞标是公司业务流程的关键环节，也是公司发展可持续性的重要因素。随着公司业务发展及投标量的增加，未来的中标率可能会有所下降，在竞标前的相关调研、前期准备以及投标过程中投入的人力、物力和财力会增加公司营费用，从而影响公司的经营业绩。对此，公司将进一步优化在国内市场的业务布局体系，进一步增强PCCP市场的综合开发能力，不断加大技术研发和创新，进一步提高生产效率，降低生产成本，提升公司产品的市场占有率。

#### 5、应收账款期末余额较大的风险

由于水利、市政工程的施工期较长，通常会跨年度，公司根据订单的要求分批发货、分期收回货款，往往在期末存在较大金额的应收账款；另外根据行业惯例及中标文件，客户通常需要预留合同金额的一定比例（一般为5%-25%左右）作为通水保证金、质量保证金，且一般在合同履行完毕1-2年后才能收回，该部分款项也使得公司应收账款余额较高。对此，公司将加大应收账款的催收力度，并根据客户性质及账龄结构，加强与重点客户的沟通交流，提高应收账款回收效率。

#### 6、经营管理风险

随着公司业务和规模的不断扩张，公司在管理模式、人才储备、市场开拓等方面都要面临新的挑战，如果公司的管理水平、人才储备等方面不能适应公司发展的需要，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。对此，公司将通过形式多样的培训，提高管理人员素质；采用适合公司的经营管理模式，提升管理决策效率；完善人才招聘录用机制及薪酬激励体制，加强人才培养和吸纳，为公司未来发展做好人才储备。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月02日	其他	个人	融资租赁事项
2018年01月02日	电话沟通	个人	新峰管业基本情况、主要产品、主要客户
2018年01月05日	电话沟通	个人	公司新业务拓展、鄂北项目供货情况
2018年01月09日	其他	个人	新疆分公司生产情况
2018年01月12日	电话沟通	个人	股东质押情况
2018年01月15日	电话沟通	个人	公司股价情况
2018年01月17日	电话沟通	个人	新峰管业业绩情况
2018年01月19日	其他	个人	公司非公开发行股票情况
2018年01月22日	电话沟通	个人	公司订单情况
2018年01月22日	电话沟通	个人	湖北及新疆项目情况
2018年01月25日	电话沟通	个人	地下管廊业务开展情况
2018年02月02日	电话沟通	个人	公司主营业务、毛利率、业务布局
2018年02月06日	电话沟通	个人	公司新业务开展情况及非公开发行股票进展

2018年02月08日	电话沟通	个人	公司经营情况
2018年02月14日	电话沟通	个人	公司PPP业务开展情况
2018年02月14日	其他	个人	公司2017年度业绩、股东质押、非公开发行股票情况
2018年02月23日	其他	个人	公司参与雄安新区地下管廊建设情况
2018年02月27日	电话沟通	个人	雄安新区设立对公司的影响，公司如何参与
2018年02月28日	电话沟通	个人	公司有无参与雄安新区建设的计划
2018年03月06日	电话沟通	个人	公司河北生产线情况
2018年03月13日	电话沟通	个人	公司股价情况
2018年03月13日	电话沟通	个人	新峰管业业绩补偿方法
2018年03月15日	电话沟通	个人	新峰管业业绩情况
2018年03月16日	电话沟通	个人	公司参与雄安新区建设的情况
2018年03月23日	电话沟通	个人	公司未来发展
2018年03月24日	其他	个人	媒体质疑情况建议
2018年03月24日	其他	个人	公司股东情况
2018年03月28日	电话沟通	个人	公司股价情况
2018年03月30日	电话沟通	个人	公司2016年非公开发行股票情况
2018年04月03日	电话沟通	个人	原材料价格变动的的影响
2018年04月11日	电话沟通	个人	限售股解禁情况
2018年04月20日	电话沟通	个人	广东龙泉情况
2018年04月27日	其他	个人	2016年非公开发行股票事项进展
2018年05月04日	其他	个人	鄂北项目情况
2018年05月08日	电话沟通	个人	主营业务情况
2018年05月09日	其他	个人	雄安地区业务情况
2018年05月11日	其他	个人	2016年非公开发行股票情况
2018年05月15日	其他	个人	2018年业务开展
2018年05月23日	电话沟通	个人	公司未来发展方向
2018年05月23日	电话沟通	个人	股东质押情况
2018年05月25日	其他	个人	坏账准备计提
2018年05月28日	其他	个人	龙泉科技大厦使用情况
2018年05月29日	其他	个人	商誉减值情况
2018年06月01日	电话沟通	个人	应收账款情况
2018年06月06日	电话沟通	个人	公司现金流情况
2018年06月08日	电话沟通	个人	半年度业绩预测
2018年06月11日	其他	个人	业绩补偿及商誉

2018年06月13日	其他	个人	股价情况
2018年06月13日	其他	个人	公司经营情况
2018年06月13日	电话沟通	个人	2017年度利润分配实施
2018年06月19日	电话沟通	个人	福建合同执行情况
2018年06月19日	电话沟通	个人	新峰管业产品应用领域
2018年06月21日	电话沟通	个人	公司上半年签订订单情况
2018年06月26日	其他	个人	股东减持情况
2018年06月27日	其他	个人	大股东质押情况
2018年06月27日	其他	个人	新峰研发情况
2018年06月27日	其他	个人	常州装配式建筑生产线情况
2018年06月29日	电话沟通	个人	原材料成本情况
2018年07月02日	电话沟通	个人	公司权益分派情况
2018年07月02日	电话沟通	个人	公司股东股票质押情况
2018年07月04日	电话沟通	个人	公司2018年半年度报告披露时间
2018年07月05日	电话沟通	个人	公司合同执行情况
2018年07月09日	其他	个人	公司定期报告披露时间及维护股价稳定措施
2018年07月12日	电话沟通	个人	公司产品的应用
2018年07月12日	电话沟通	个人	新峰管业业绩承诺实现情况
2018年07月17日	电话沟通	个人	公司市场开拓情况及订单情况
2018年07月18日	电话沟通	个人	公司生产基地布局, 未来市场情况
2018年07月20日	电话沟通	个人	公司担保情况
2018年08月01日	电话沟通	个人	公司现金流情况及持续盈利能力
2018年08月01日	电话沟通	个人	管道安装分公司及机械分公司情况
2018年08月01日	电话沟通	个人	湖北项目进展情况
2018年08月06日	电话沟通	个人	公司未来发展方向、装配式建筑情况
2018年08月09日	电话沟通	个人	公司股价情况
2018年08月15日	电话沟通	个人	公司未来发展
2018年08月17日	电话沟通	个人	产品毛利率
2018年08月21日	电话沟通	个人	新疆项目进展
2018年08月21日	电话沟通	个人	原材料价格变动影响及应对
2018年08月28日	其他	个人	新峰管业业绩承诺实现情况
2018年09月03日	电话沟通	个人	公司股东股份质押情况
2018年09月03日	其他	个人	公司实际控制人股份转让情况
2018年09月04日	电话沟通	个人	公司生产经营情况



2018年09月07日	电话沟通	个人	公司股价情况及生产经营情况
2018年09月07日	其他	个人	股份转让事项后续计划
2018年09月10日	其他	个人	股份转让事项所涉及同业竞争情况
2018年09月10日	其他	个人	股份转让事项的影响
2018年09月11日	电话沟通	个人	公司新产品的开发及研发方向
2018年09月12日	其他	个人	股份转让事项的影响
2018年09月14日	电话沟通	个人	公司股东情况
2018年09月16日	其他	个人	新峰管业相关经营情况
2018年09月18日	电话沟通	个人	公司三季度业绩情况
2018年09月28日	电话沟通	个人	公司股东股份解除限售情况
2018年10月15日	电话沟通	个人	公司未来业务拓展方向
2018年10月15日	电话沟通	个人	湖北项目进展情况
2018年10月18日	电话沟通	个人	公司 PPP 业务开展情况
2018年10月26日	电话沟通	个人	公司对外担保现状
2018年10月30日	电话沟通	个人	股份转让事项进展
2018年11月06日	电话沟通	个人	公司产品范围及用途
2018年11月08日	电话沟通	个人	公司股价情况
2018年11月16日	电话沟通	个人	湖北大华基本情况
2018年11月19日	电话沟通	个人	公司 2018 年订单情况
2018年11月27日	电话沟通	个人	公司现金流情况
2018年11月27日	电话沟通	个人	新峰管业 2018 年经营情况
2018年12月03日	电话沟通	个人	2018 年业绩预计情况及原因
2018年12月04日	其他	个人	引绰济辽项目情况
2018年12月13日	电话沟通	个人	公司发展战略及方向
2018年12月14日	电话沟通	个人	员工增持情况
2018年12月17日	电话沟通	个人	公司合同执行情况
2018年12月17日	电话沟通	个人	股份转让事项进展
2018年12月27日	电话沟通	个人	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2017年年度权益分派方案为：以公司2017年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.12元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未发生调整或变更

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年5月16日，经公司2016年年度股东大会审议通过，公司以2016年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.12元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

2018年5月14日，经公司2017年年度股东大会审议通过，公司以2017年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币0.12元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

2018年度利润分配预案：鉴于公司本年度归属于母公司股东的净利润为亏损，本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2018年	0.00	-94,615,341.13	0.00%			0.00	0.00%
2017年	5,669,303.69	53,583,296.30	10.58%			5,669,303.69	10.58%
2016年	5,718,990.67	30,023,546.26	19.05%			5,718,990.67	19.05%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	配套募集资金认购方：刘长杰、王晓军、张宇、赵效德		本次所认购的龙泉股份非公开发行股份自发行完成之日起 36 个月内不得转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。中国证监会在审核过程中要求对上述股份锁定承诺进行调整的，上述股份锁定承诺应按照中国证监会的要求进行调整。本人认购的股份根据上述规定解禁后，还应按《公司法》、《证券法》及中国证监会及深交所的有关规定执行。由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述约定。	2016年05月26日		报告期内，承诺人履行其承诺
	交易对方：朱全明、朱全洪、高雪清、张兴平、王晓军、徐李平		1、本人/本企业在本次交易中认购的龙泉股份之股份自上市之日起 12 个月内不转让或解禁。上述锁定期内，如果龙泉股份实施配股、送股、资本公积金转增股本等事项导致本人/本企业增持该公司股份的，则增持股份亦应遵守上述锁定要求。2、补偿义务人进一步承诺：本人在本次交易中认购的龙泉股份之股份的锁定，按照本人及其他补偿义务人与龙泉股份签署的《业绩承诺与补偿协议》执行。3、交易对方张兴平承诺：本人所获股份自上市之日起 12 个月内不转让；自上市之日起满 12 个月后可解禁所获股份数量的 15%；自上市之日起满 24 个月后可解禁所获股份数量的 35%；自上市之日起满 36 个月后剩余未解禁股份全部解禁。4、交易对方王晓军承诺：以所持新峰管业 3% 的股权为对价所获得的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让。5、交易对方中徐李平承诺：2015 年 9 月受让的周强所持新峰管业 15 万股股份，以该部分新峰管业股权为对价所获得的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让。	2016年05月26日		报告期内，承诺人履行其承诺
	补偿义务人：朱全明、朱全洪、高		1、本人确保新峰管业在业绩承诺期内的每个年度实现以下净利润：2015 年度净利润不低于 2,090 万元，2016 年度净利润不低于 4,200 万元，2017 年度净利润不低于 4,950 万元，2018 年度净利润不低于 5,850 万元。2、在业绩承诺期结束后，如果新峰管业在业绩承诺期	2016年05月26日		报告期内，承诺

	雪清	内累计实现的净利润低于业绩承诺总额（即 17,090 万元），本人应就前述差额以所持龙泉股份之股份对龙泉股份进行补偿；股份补偿后仍有不足的，再以现金进行补偿。3、在业绩承诺期结束（以下简称“期末”）后，如果标的资产期末减值额>已补偿股份数×本次发行股份价格+已支付现金补偿，本人应就前述差额以所持龙泉股份之股份对龙泉股份进行补偿；股份补偿后仍有不足的，再以现金进行补偿。4、本人对其他补偿义务人的补偿义务承担连带责任。5、本承诺书中的名词含义及未尽事项，以本人及其他补偿义务人与龙泉股份签署的《业绩承诺与补偿协议》为准。			人履行其承诺
	新峰管业原控股股东朱全明	1、除龙泉股份及其控制的其他企业外，本人目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与龙泉股份及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务。2、在作为龙泉股份股东期间，不在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股权及其他权益、担任职务、提供服务）直接或间接参与任何与龙泉股份及其控制的其他企业构成竞争的任何业务或活动。3、如果本人违反上述承诺，本人承诺向龙泉股份承担赔偿责任及法律责任。	2016年05月26日		报告期内，承诺人履行其承诺
	新峰管业原控股股东朱全明	1、本人任职于新峰管业期间，将减少和避免本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织与新峰管业之间的关联交易，不以任何方式占用新峰管业资产。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不利用关联交易转移、输送利润，不损害新峰管业的合法权益。2、本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给龙泉股份及新峰管业造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。3、如果本人违反上述承诺，本人承诺向龙泉股份承担赔偿责任及法律责任。	2016年05月26日		报告期内，承诺人履行其承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘长杰	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让持有的股份公司股份。	2012年04月26日		报告期内，承诺人履行其承诺
	董事：王晓军、王相民；监事：卢其栋，高管：张宇、刘占斌、王宝	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让持有的股份公司股份。	2012年04月26日		报告期内，承诺人履行其承诺

	灵、李久成; 离任高管: 赵效德、马际红、徐玉清				
	监事: 翟乃庆、鹿传伟	自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份, 也不由股份公司收购该部分股份。除前述锁定期外, 在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的 25%; 在离职后半年内, 不转让持有的股份公司股份。	2013 年 04 月 19 日		报告期内, 承诺人履行其承诺
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	刘长杰	1、本人已经和将要直接或间接控制的任何其他下属公司、企业目前未直接或间接从事与发行人具有同业竞争的业务; 2、本人已经和将要直接或间接控制的任何其他下属公司、企业未来也不直接或间接参与或从事与发行人生产、经营相竞争的任何活动; 3、本人将不利用对发行人的控制关系进行损害发行人或其他股东利益的经营活动; 4、无论是由本人研究开发的、或从国外引进、或与他人合作而开发的与发行人生产、经营有密切相关的新技术、新产品(其他第三方将其投产, 将产生与发行人的竞争关系), 发行人享有优先受让、生产的权利; 5、如果发生上述第 4 项的情况, 本人承诺会尽快将有关新技术、新产品的情况以书面形式通知发行人, 并尽快向发行人提供其合理要求的资料。发行人可在接到通知后三十日内决定是否行使有关优先生产或购买权; 6、本人确认本承诺旨在保障发行人及其全体股东之权益而作出; 7、本人确认并声明, 本人在签署上述承诺函时是代表本人和本人已经和将要直接或间接控制的其他下属公司、企业签署的, 本人对本人已经和将要直接或间接控制的其他下属公司、企业履行上述承诺承担督促和保证责任。	2012 年 04 月 26 日		报告期内, 承诺人履行其承诺
	刘长杰	在本人作为发行人的控股股东(实际控制人)期间, 将尽可能减少和规范本人以及本人控制的其他公司与发行人之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理, 本人将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则, 在一项市场公平交易中不要求发行人提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件, 并依据《山东龙泉管道工程股份有限公司关联交易管理制度》等有关规范性文件及发行人章程履行合法审批程序并订立相关协议/合同, 及时进行信息披露, 规范相关交易行为, 保证不通过关联交易损害发行人和其他股东的合法权益。	2012 年 04 月 26 日		报告期内, 承诺人履行其承诺
承诺是否按时履行	是				

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无
---------------------------------------	---

**2、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,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
发行股份及支付现金收购新峰管业 100% 股权项目	2015 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	5,850	12,608.2	不适用	2015 年 09 月 30 日	公司于 2015 年 9 月 30 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

新峰管业2018年度实现净利润12,608.20万元,已完成2018年度业绩承诺。新峰管业承诺期累计实现净利润高于累计承诺净利润,相关业绩补偿义务人无需向公司进行补偿。

公司委托青岛天和资产评估有限责任公司于2019年3月27日出具了青天评咨字[2019]第QDU021号《以财务报告为目的的对山东龙泉管道工程股份有限公司购买无锡市新峰管业有限公司股权形成的商誉减值测试项目资产评估报告》,评估结论为:经采用收益法评估,无锡市新峰管业有限公司与形成商誉所对应的资产组组合于评估基准日2018年12月31日的全部可收回价值为79,322.65万元。

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表:

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

利润表：

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

股东权益变动表：

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2018年8月23日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，决定成立全资子公司湖南盛世管道工程有限公司。湖南盛世纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	罗炳勤、刘凤文
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

因公司2016年度实现的营业收入未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》中规定的第三期可解锁的业绩条件，公司回购注销限制性股票4,140,582股。经中国登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于2018年3月6日办理完成。详见公司于2018年3月8日在指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《关于第三期未解锁限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-008）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用



公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2018年10月29日，公司召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于签署产品买卖合同暨关联交易的议案》。公司与建华建材（河南）有限公司（以下简称“河南建华”）签订《产品买卖合同》，合同总金额人民币6,155万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署产品买卖合同暨关联交易的公告	2018年10月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无锡市新峰管业有限公司	2017年03月31日	19,500		4,500	连带责任保证	两年零三个月	否	否
常州龙泉管道工程有限公司	2017年04月26日	10,000		0	连带责任保证	两年	否	否
无锡市新峰管业有限公司	2017年04月26日	10,000		5,525	连带责任保证	两年	否	否
辽宁盛世水利水电工程有限公司	2017年06月22日	3,000		0	连带责任保证	两年	否	否
常州龙泉管道工程有限公司	2018年11月29日	6,000		0	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,025
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			48,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,025
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			6,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				10,025
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			48,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				10,025
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.00%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
山东龙泉管道工程股份有限公司	鄂北地区水资源配置工程建设与管理局	PCCP	2016年01月08日			无		招投标	66,340.64	否	无	已确认收入 15,113.91 万元（含税）	2016年01月14日	关于签订合同的公告（2016-004）：《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
山东龙泉	某建设管理局	PCCP	2016年07			无		招投标	41,832.61	否	无	已确认收入	2016年07	关于签订合同的公告（2016-064）：《证券日

管道工程股份有限公司			月 20 日								24,614.77 万元 (含税)	月 26 日	报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
无锡市新峰管业有限公司	中国核电工程有限公司	核级不锈钢管件	2017 年 05 月 02 日			无	招投标		否	无	已确认收入 0 万元 (含税)	2017 年 05 月 06 日	关于全资子公司签订合同的公告 (2017-026):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
山东龙泉管道工程股份有限公司	福州水务平潭引水开发有限公司	PCC P	2017 年 11 月 29 日			无	招投标	10,578.27	否	无	已确认收入 0 万元	2017 年 12 月 15 日	关于签订合同的公告 (2017-078):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
山东龙泉管道工程股份有限公司	福清市闽江调水工程建设开发有限公司	PCC P	2017 年 12 月 13 日			无	招投标	6,926.31	否	无	已确认收入 0 万元	2017 年 12 月 15 日	关于签订合同的公告 (2017-079):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
山东龙泉管道工程股份有限公司	中国葛洲坝集团基础工程有限公司	钢筋混凝土顶管	2019 年 01 月 10 日			无	招投标	14,581.75	否	无	已确认收入 0 万元	2019 年 01 月 11 日	关于签订合同的公告 (2019-001):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
山东龙泉管道工程股份有限公司	内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	PCC P	2019 年 01 月 23 日			无	招投标	64,117.65	否	无	已确认收入 0 万元	2019 年 01 月 28 日	关于签订合同的公告 (2019-004):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自成立以来积极履行社会责任，在“以人为本，可持续发展”的宗旨和“诚信、共赢”的理念的指引下，公司历来非常重视股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益事业，为社会的稳定和发展贡献力量。

#### 1、保障股东与债权人权益

公司已建立了包括股东大会、董事会、监事会以及管理层等在内科学的现代法人治理结构，并依照相关规定，建立了完善的、并能有效制衡的内部控制管理体系。在该体系的制约下，公司管理有序、运营规范，切实保障了股东和债权人合法权益。公司坚持“真实、准确、完整、及时、公平”的信息披露原则，积极做好定期报告和临时公告的信息披露工作，不断提升信息披露质量，维护股东和债权人的知情权。

公司在做好生产经营工作的同时，注重对广大股东的回报，公司近三年已实施现金分红累计达1,582.53万元。

#### 2、保护职工权益

根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的规定，结合长期实践，公司已经建立了一整套相对完善的，囊括社会保障、薪酬福利、激励机制、安全生产等多方面的员工权益保障体系。公司推行绩效考核机制，坚持“按劳分配，多劳多得”的原则；其中对于核心技术及管理人员，公司推出了股权激励措施，进一步激发其积极性。在员工福利方面，公司提供员工宿舍、食堂、高温补贴等福利条件，关心员工工作、生活。

#### 3、维护供应商、客户权益

公司与主要供应商等建立了互惠互利的长期战略合作伙伴关系，并形成了较为完善的供应商管理体系。公司已建立了与业务特点相适应的“长期跟踪+招投标+售后服务”的销售管理体系，安排专人与客户联系和跟踪，反馈分析，动态管理，建立了良好的合作关系。

#### 4、环境保护与可持续发展

公司严格遵守《环境保护法》等相关法律法规的要求，坚持“绿水青山就是金山银山”的方针，并贯彻于日常生产活动的每一个环节，努力实现公司发展与生态环境保护的和谐统一。公司逐步淘汰落后生产工艺和设备，增加环保设施投入，为当地的绿水青山贡献力量。

#### 5、公共关系和社会公益事业

公司一直严格遵守相关法律法规的要求，规范经营，积极履行纳税义务。伴随着公司的发展，公司十分重视人才的引进与培养，每年面向社会提供就业岗位，招聘不同类型、层次的人才，为他们提供自我发展的平台。此外，公司还热心公益事业，定期组织“慈心一日捐”活动。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2018年8月29日，公司控股股东刘长杰先生与江苏建华企业管理咨询有限公司（以下简称“建华咨询”）签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》等协议，刘长杰先生通过协议转让方式转让给建华咨询其持有的龙泉股份32,505,700股，占上市公司总股本的6.88%，同时，刘长杰先生同意将其所持龙泉股份97,517,139股（占上市公司总股本的20.64%）的表决权委托给建华咨询行使。

公司就上述事项于2018年8月31日在指定信息披露媒体上发布了《关于控股股东、实际控制人拟转让公司部分股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》、《关于权益变动的提示性公告》等公告文件。

2018年9月5日，刘长杰先生与建华咨询签署了《一致行动协议》。

公司于2018年9月6日在指定信息披露媒体上发布了《关于控股股东、实际控制人拟转让公司部分股份和委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的补充公告》（公告编号：2018-039）、《关于控股股东、实际控制人签署<一致行动协议>的公告》（公告编号：2018-040）、更新后的《详式权益变动报告书》、更新后的《简式权益变动报告书》和更新后的《中信证券股份有限公司关于山东龙泉管道工程股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》等公告文件。

2019年1月17日，公司收到刘长杰先生提供的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本次协议转让股份32,505,700股已过户登记至建华咨询名下，过户日期为2019年1月16日。

本次股份过户完成后，建华咨询直接持有上市公司无限售流通股32,505,700股，占上市公司总股本的6.88%；建华咨询在上市公司中拥有表决权的股份数量合计为130,022,839股，占上市公司总股本的27.52%。

公司控股股东由刘长杰先生变更为建华咨询，实际控制人由刘长杰先生变更为许培锋先生。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,905,596	30.61%				-9,468,563	-9,468,563	136,437,033	28.88%
3、其他内资持股	145,905,596	30.61%				-9,468,563	-9,468,563	136,437,033	28.88%
境内自然人持股	145,905,596	30.61%				-9,468,563	-9,468,563	136,437,033	28.88%
二、无限售条件股份	330,676,960	69.39%				5,327,981	5,327,981	336,004,941	71.12%
1、人民币普通股	330,676,960	69.39%				5,327,981	5,327,981	336,004,941	71.12%
三、股份总数	476,582,556	100.00%				-4,140,582	-4,140,582	472,441,974	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、按照相关法律法规的规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。因此，公司有限售条件股份减少2,601,494股，无限售条件股份增加2,601,494股。

2、2018年1月15日，公司召开第三届董事会第十五次会议，聘任阎磊先生、邢士波先生为公司副总经理。按照相关规定，对新任董事、监事和高级管理人员持有的公司股份总数的75%进行锁定。因此，公司有限售条件股份增加26,500股，无限售流通股份减少26,500股。

3、2018年3月6日，公司完成对公司第三期未解锁限制性股票回购注销工作，回购注销股权激励限制性股票4,140,582股。因此，公司有限售条件股份减少4,140,582股，公司股份总数减少4,140,582股。

4、2018年5月28日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金部分限售股份4,498,665股上市流通。因此，公司有限售条件股份减少4,498,665股，无限售条件股份增加4,498,665股。

5、2018年11月28日，公司副总经理赵效德、尹伟滨、马际红、徐玉清辞职，根据相关规定，对其所持有的股份进行锁定。因此，公司有限售条件股份增加1,742,978股，无限售条件股份减少1,742,978股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月15日，公司召开第三届董事会第十五次会议，聘任阎磊先生、邢士波先生为公司副总经理。

2、2017年12月19日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票的议案》，因公司2016年度实现的营业收入未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》中规定的第三期可解锁的业绩条件，公司决定回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票4,140,582股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘长杰	97,517,129			97,517,129	高管锁定股及 2016 年认购公司发行股份募集配套资金所获股份	高管锁定股按照相关规定执行；认购公司发行股份募集配套资金股份于 2019 年 5 月 25 日上市流通。
王晓军	8,567,689	510,924	-992,322	7,064,443	高管锁定股及 2016 年认购公司发行股份募集配套资金所获股份	高管锁定股按照相关规定执行；认购公司发行股份募集配套资金股份于 2019 年 5 月 25 日上市流通。
张宇	7,854,576	308,117	-803,309	6,743,150	高管锁定股及 2016 年认购公司发行股份募集配套资金所获股份	高管锁定股按照相关规定执行；认购公司发行股份募集配套资金股份于 2019 年 5 月 25 日上市流通。
朱全明	6,911,665	2,419,082		4,492,583	作为公司发行股份购买资产交易对方所获股份	按照公司于 2016 年 5 月 25 日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》中的规定执行。
赵效德	3,667,701	586,241	1,027,154	4,108,614	高管锁定股及 2016 年认购公司发行股份募集配套资金所获股份	高管锁定股按照相关规定执行；认购公司发行股份募集配套资金股份于 2019 年 5 月 25 日上市流通。
李久成	2,933,722			2,933,722	高管锁定股	按照相关规定执行
王相民	2,643,300	659,934		1,983,366	高管锁定股	按照相关规定执行
徐玉清	1,691,755	422,925	422,943	1,691,773	高管锁定股	按照相关规定执行
刘占斌	2,603,949	182,128	-750,149	1,671,672	高管锁定股	按照相关规定执行
卢其栋	1,616,492			1,616,492	高管锁定股	按照相关规定执行
其他	9,897,618	1,984,308	-1,299,221	6,614,089	高管锁定股或作为公司发行股份购买资产交易对方所获股份	高管锁定股按照相关规定执行；发行股份购买资产交易对方所获股份按照公司于 2016 年 5 月 25 日披露的《发



						行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》中的规定执行。
合计	145,905,596	7,073,659	-2,394,904	136,437,033	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年3月6日，公司完成对公司第三期未解锁限制性股票回购注销工作，回购注销股权激励限制性股票4,140,582股。因此，公司股份总数减少4,140,582股。

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,336	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,648	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘长杰	境内自然人	27.52%	130,022,839		97,517,129	32,505,710	质押	130,022,839
刘素霞	境内自然人	3.35%	15,806,954	-30,000	0	15,806,954		
王晓军	境内自然人	2.06%	9,750,031	-992,322	7,064,443	2,685,588		
张宇	境内自然人	1.96%	9,258,637	-803,309	6,743,150	2,515,487	质押	6,349,207
朱全明	境内自然人	1.46%	6,911,665		4,492,583	2,419,082	质押	6,911,665
韩振祥	境内自然人	1.06%	5,014,044	-1,296,47	0	5,014,044		

				1				
赵效德	境内自然人	0.87%	4,108,614		4,108,614	0	质押	3,174,604
信继国	境内自然人	0.83%	3,944,810		0	3,944,810		
李久成	境内自然人	0.83%	3,911,629		2,933,722	977,907		
王秀琴	境内自然人	0.65%	3,056,511		0	3,056,511		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘长杰	32,505,710	人民币普通股	32,505,710					
刘素霞	15,806,954	人民币普通股	15,806,954					
韩振祥	5,014,044	人民币普通股	5,014,044					
信继国	3,944,810	人民币普通股	3,944,810					
王秀琴	3,056,511	人民币普通股	3,056,511					
赵玉珊	3,007,536	人民币普通股	3,007,536					
王晓军	2,685,588	人民币普通股	2,685,588					
张宇	2,515,487	人民币普通股	2,515,487					
沈建明	2,470,000	人民币普通股	2,470,000					
朱全明	2,419,082	人民币普通股	2,419,082					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏建华企业管理咨询有限公司	王刚	2017年08月17日	91321183MA1Q3U1W9Q	企业管理咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	江苏建华企业管理咨询有限公司
变更日期	2019年01月16日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2019年01月18日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

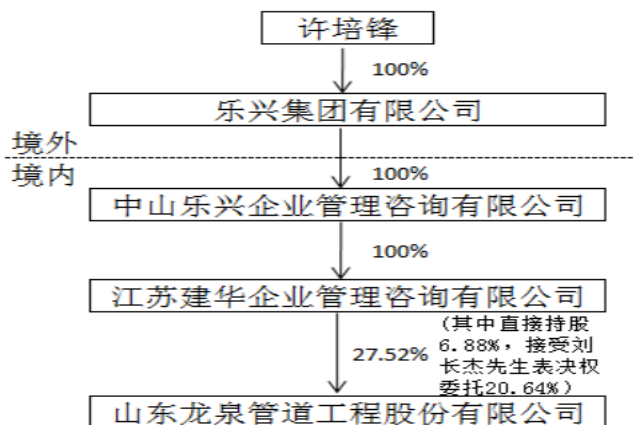
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许培锋	本人	中国香港	否
主要职业及职务	建华管桩控股有限公司董事长		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	许培锋
变更日期	2019年01月16日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2019年01月18日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘长杰	董事长	现任	男	60	2010年03月25日	2019年04月26日	130,022,839				130,022,839
王晓军	董事、总经理	现任	男	44	2010年03月25日	2019年04月26日	10,742,353			-992,322	9,750,031
王相民	董事、副总经理	现任	男	57	2010年03月25日	2019年04月26日	2,644,488				2,644,488
张宇	董事、副总经理、财务负责人	现任	女	49	2010年03月25日	2019年04月26日	10,061,946			-803,309	9,258,637
赵利	董事	现任	男	44	2016年04月27日	2019年04月26日	542,628			-88,600	454,028
吕丙芳	董事	现任	男	47	2016年04月27日	2019年04月26日	864,275			-88,600	775,675
吴春京	独立董事	现任	男	58	2017年11月02日	2019年04月26日	0				0
刘英新	独立董事	现任	男	63	2016年04月27日	2019年04月26日	0				0
许肃贤	独立董事	现任	男	55	2017年11月02日	2019年04月26日	0				0
卢其栋	监事会主席	现任	男	58	2013年04月19日	2019年04月26日	2,155,323				2,155,323
翟乃庆	监事	现任	男	57	2013年04月19日	2019年04月26日	373,016				373,016
鹿传伟	监事	现任	男	46	2013年04月19日	2019年04月26日	313,716				313,716
刘占斌	副总经理	现任	男	48	2010年03月25日	2019年04月26日	3,229,095			-750,149	2,478,946
王宝灵	副总经理	现任	男	44	2010年03月25日	2019年04月26日	676,486			-88,600	587,886
李久成	副总经理	现任	男	61	2013年04月19日	2019年04月26日	3,911,629				3,911,629

阎磊	副总经理、 董事会秘书	现任	男	31			71,912			-29,534	42,378
邢士波	副总经理	现任	男	38			2,800				2,800
赵效德	副总经理	离任	男	56	2010年03 月25日	2019年04 月26日	4,108,614				4,108,614
尹伟滨	副总经理	离任	男	59	2016年05 月09日	2019年04 月26日	0				0
马际红	副总经理	离任	男	59	2010年03 月25日	2019年04 月26日	1,171,523				1,171,523
徐玉清	副总经理	离任	男	56	2016年05 月09日	2019年04 月26日	1,691,773				1,691,773
合计	--	--	--	--	--	--	172,584,416	0	0	-2,841,114	169,743,302

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵效德	副总经理	离任	2018年11月28日	个人原因辞职
尹伟滨	副总经理	离任	2018年11月28日	工作调整
马际红	副总经理	离任	2018年11月28日	个人原因辞职
徐玉清	副总经理	离任	2018年11月28日	个人原因辞职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事

**刘长杰先生：**1959年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大学学历，高级经济师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司党委书记、董事长兼总经理，山东龙泉管道工程股份有限公司党委书记、董事长兼总经理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司党委书记、董事长，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事长兼总经理，常州龙泉管道工程有限公司执行董事兼总经理，淄博龙泉盛世置业有限公司董事长兼总经理，广东龙泉水务管道工程有限公司董事长，安徽龙泉管道工程有限公司执行董事兼总经理，中国混凝土与水泥制品协会副会长，山东省人大代表，2011年获得山东省工会授予的“山东富民兴鲁劳动奖章”、被评为“山东省建材工业‘十一五’节能减排与资源综合利用十大功勋企业家”，2012年获得山东省建筑材料工业协会授予的“优秀企业家”荣誉称号，2013年被授予“全国建材行业劳动模范”、“全国防腐行业十大杰出企业领袖”、“山东省建材工业品牌建设卓越贡献带头人”等荣誉称号。

**王晓军先生：**1975年3月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、本科学历，二级注册建造师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理、副总经理，山东龙泉管道工程股份有限公司董事、常务副总经理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、总经理，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事，淄博龙泉盛世置业有限公司董事，广东龙泉水务管道工程有限公司董事、总经理，湖北大华建设工程有限公司董事长、总经理，淄博市人大代表。

**王相民先生：**1962年11月出生，中国籍，无永久境外居留权，大学文化，高级工程师，高级防腐蚀工程师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总工程师、副总经理，博山区政协常委。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总经理、总工程师，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事，淄博龙泉盛世置业有限公司董事。代表公司参与起草了国标GB/T15345—2003《混

凝土输水管试验方法》、GB/T19685—2017《预应力钢筒混凝土管》，参与起草了行业标准JC/T1091-2008《预应力钢筒混凝土管接头用型钢》。

**张宇女士：**1970年8月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、大学文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司财务部经理、副总经理，山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总经理、财务负责人，淄博龙泉盛世置业有限公司董事。

**赵利先生：**1975年4月出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级工程师，二级注册建造师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司技术部主管，副总工程师。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总工程师，广东龙泉水务管道工程有限公司董事。

**吕丙芳先生：**1972年5月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、大专文化，高级工程师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司副总工程师、山东龙泉管道工程股份有限公司监事。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总工程师，辽宁盛世水利水电工程有限公司监事。

**吴春京先生：**1961年3月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，硕士研究生学历。曾任北京钢铁学院冶金系助教、讲师，北京科技大学冶金系副教授、系副主任，北京科技大学材料科学与工程学院教授、副院长、院党委书记。现任北京科技大学新材料技术研究院教授、院党委书记，山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事。

**刘英新先生：**1956年2月出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。现任北京市齐致（济南）律师事务所合伙人，山东省资本市场发展促进会理事、副秘书长，山东省法学会财政金融税收法学研究会常务理事，济南市资本市场发展促进会常务副会长，山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事。

**许肃贤先生：**1964年7月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学学历，注册会计师，注册资产评估师，中国注册税务师，高级会计师。历任胜利石油管理局财务处副科长、科长，山东东营中庆会计师事务所副所长，东营中胜资产评估事务所所长。现任山东同盛会计师事务所有限公司董事长兼总经理，兼任东营市职业学院副教授、山东宝莫生物化工股份有限公司、山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事等职。

## （二）监事

**卢其栋先生：**1961年10月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、初中文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理、山东龙泉管道工程股份有限公司职工代表监事。现任山东龙泉管道工程股份有限公司监事会主席。

**翟乃庆先生：**1962年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，初中文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司采购经理、山东龙泉管道工程股份有限公司总经理助理、采购经理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司监事。

**鹿传伟先生：**1973年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，经济师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司总经理助理、职工代表监事。

## （三）高级管理人员

王晓军先生、王相民先生、张宇女士的工作经历见上述董事介绍。

**刘占斌先生：**1971年11月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、中专学历。曾任淄博龙泉管道工程有限公司市场部部长，销售公司销售经理、副总经理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理，淄博龙泉盛世置业有限公司监事。

**王宝灵先生：**1975年1月出生，中国籍，无永久境外居留权，曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理。

**李久成先生：**1958年9月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、大专学历，助理经济师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司办公室主任、总经理助理、纪委书记、工会主席，山东龙泉管道工程股份有限公司监事会主席。现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、纪委书记、党委副书记、工会主席，淄博龙泉盛世置业有限公司董事。

**阎磊先生：**1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任山东龙泉管道工程股份有限公司证券事务代表、证券部副经理。现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、董事会秘书。

**邢士波先生：**1981年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，北京科技大学材料科学与工程专业毕业，工学博士学位，博士研究生学历，高级工程师，高级防腐蚀工程师。曾任河北工程大学教师，山东龙泉管道工程股份有限公司新材料工程技术研究院常务副院长等职。现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、新材料工程技术研究院常务副院长。

在股东单位任职情况

适用  不适用



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	在其他单位是否领取报酬津贴
刘长杰	常州龙泉管道工程有限公司	执行董事、总经理	2016年06月01日	2019年06月01日	否
刘长杰	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事长、总经理	2016年02月03日	2019年02月03日	否
刘长杰	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事长、总经理	2016年12月02日	2019年12月02日	否
刘长杰	广东龙泉水务管道工程有限公司	董事长	2017年08月19日	2020年08月19日	否
刘长杰	安徽龙泉管道工程有限公司	执行董事、总经理	2018年04月23日	2021年04月23日	否
刘长杰	无锡市新峰管业有限公司	执行董事	2016年09月23日	2019年09月23日	否
王晓军	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2016年02月03日	2019年02月03日	否
王晓军	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2016年12月02日	2019年12月02日	否
王晓军	广东龙泉水务管道工程有限公司	董事、总经理	2017年08月19日	2020年08月19日	否
王晓军	湖北大华建设工程有限公司	执行董事、总经理	2018年08月03日	2021年08月03日	否
王晓军	湖南盛世管道工程有限公司	执行董事	2018年08月20日	2021年08月20日	否
王相民	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2016年02月03日	2019年02月03日	否
王相民	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2016年12月02日	2019年12月02日	否
张宇	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2016年12月02日	2019年12月02日	否
赵利	广东龙泉水务管道工程有限公司	董事	2017年08月19日	2020年08月19日	否
李久成	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2016年12月02日	2019年12月02日	否
刘占斌	淄博龙泉盛世置业有限公司	监事	2016年12月02日	2019年12月02日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》、《章程》等执行，符合《公司法》的有关规定，依据公司的经营状况和个人的工作业绩确定相关人员的报酬。独立董事津贴为6万元/年（税前）。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

刘长杰	董事长	男	60	现任	37.24	否
王晓军	董事、总经理	男	44	现任	19.36	否
王相民	董事、副总经理	男	57	现任	12.9	否
张宇	董事、副总经理、财务负责人	女	49	现任	12.69	否
赵利	董事	男	44	现任	13.62	否
吕丙芳	董事	男	47	现任	13.32	否
吴春京	独立董事	男	58	现任	6	否
许肃贤	独立董事	男	55	现任	6	否
刘英新	独立董事	男	63	现任	6	否
卢其栋	监事会主席	男	58	现任	5.78	否
翟乃庆	监事	男	57	现任	0	否
鹿传伟	监事	男	46	现任	8.52	否
刘占斌	副总经理	男	48	现任	12.03	否
王宝灵	副总经理	男	44	现任	12.17	否
李久成	副总经理	男	61	现任	12.33	否
阎磊	副总经理、董事会秘书	男	31	现任	12.39	否
邢士波	副总经理	男	38	现任	12.75	否
赵效德	副总经理	男	56	离任	14.07	否
尹伟滨	副总经理	男	59	离任	36	否
马际红	副总经理	男	59	离任	6.87	否
徐玉清	副总经理	男	56	离任	9.3	否
合计	--	--	--	--	269.34	--

公司董事、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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王晓军	董事、总经理					992,322				0
张宇	董事、副总经理、财务负责人					803,309				0
赵利	董事					88,600				0
吕丙芳	董事					88,600				0

刘占斌	副总经理					750,149				0
王宝灵	副总经理					88,600				0
合计	--	0	0	--	--	2,811,580	0	0	--	0

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	437
主要子公司在职员工的数量（人）	653
在职员工的数量合计（人）	1,090
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,090
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	699
销售人员	78
技术人员	96
财务人员	52
行政人员	165
合计	1,090
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	232
大专学历	138
其他	720
合计	1,090

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策根据《劳动法》、《劳动合同法》和国家有关规定，以企业经济效益为出发点，结合公司年度经营计划和经营任务指标，依据产量薪酬、岗位薪酬、绩效薪酬与年薪等不同标准，确定员工薪酬。公司员工的薪酬与福利水平依据企业经营状况和地区生活水平进行适当调整。

### 3、培训计划

根据公司转型与发展的需要和员工多样化培训需求，公司计划分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。公司计划开展公司高管人员经营理念培训，增强决策能力、战略开拓能力和现

代经营管理能力；开展专业技术人员的资格及继续教育培训；组织质检员培训、一级、二级注册建造师培训、新入职员工培训、公司操作人员的技术等级培训及各级生产管理人员安全资格培训等。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构和内部管理控制制度体系，进一步提高治理水平，规范公司运作。

报告期内，为提高经营管理水平和风险防范能力，根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等要求，结合公司自身的实际情况，对贯穿于公司生产、销售、管理经营各层面、各环节的内部控制体系进行了修订和完善，以不断完善公司治理结构，健全内部控制体系，强化公司内部控制，促进公司的规范运作，有效的防范了管理中的风险。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司现有董事会成员9名，其中独立董事3名，董事会构成合法有效。公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》进行相关事项的审议、决策工作；公司独立董事根据《独立董事工作制度》等，对公司经营管理及内部控制建立、执行进行监督并提供重要意见及建议；董事会下属各专门委员会根据各自的专门委员会工作细则开展工作。

4、监事与监事会：公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会构成合法有效。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，对公司各项政策制度的执行以及董事、高级管理人员的工作情况进行监督。公司保障监事对公司经营情况的知情权，监事会通过召开监事会议，对公司重要事项进行审议监督，促使公司治理的不断完善。

5、关于绩效评价与激励约束机制：报告期内，公司建立了各部门的绩效考核制度，公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，《公司章程》指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，让公司所有投资者公平获取公司信息。公司将加强与监管部门的联系和沟通，进一步规范信息披露工作。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和供应、生产、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

#### 1、业务独立

公司具备独立的生产经营体系，拥有完整且独立的采购、生产、销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力，独立组织和实施生产经营活动，不依赖于控股股东和实际控制人。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，专职在公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况；公司高级管理人员的推荐符合《公司章程》的规定，不存在超越董事会和股东大会而作出人事任免的决定；公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

### 3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、保证了公司的依法运作，报告期内未发生股东干预本公司正常生产经营活动的情况。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，不存在股东干预公司财务决策、资金使用的情况，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

综上所述，本公司拥有独立完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年年度股东大会	年度股东大会	34.38%	2018年05月14日	2018年05月15日	2017年年度股东大会决议公告(2018-024):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

吴春京	6	2	4	0	0	否	1
刘英新	6	2	4	0	0	否	1
许肃贤	6	2	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设专门委员会积极履行了自己的职责。公司董事会战略与投资委员会根据《公司法》、《公司章程》以及《董事会战略委员会实施细则》，积极履行职责，适应了公司战略发展的需要，健全了公司投资决策的程序，提高了决策的科学性；董事会提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》以及《董事会提名委员会实施细则》的规定，履行了自己的职责；董事会审计委员会严格遵守《公司法》、《公司章程》以及《董事会审计委员会实施细则》的规定，真正做到了事前审计、专业审计，对经理层进行了有效监督，确保了公司内外部审计的沟通、监督和核查工作的有效进行；董事会薪酬与考核委员会严格遵守了《公司法》、《证券法》以及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，进一步健全了公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度，完善了公司及经理人员的薪酬政策与方案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式。

公司高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》、《章程》等执行，符合《公司法》的有关规定。报告期内，公司高级管理人员的报酬已按月支付。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《山东龙泉管道工程股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效。②财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：A、未按照公认会计准则选择和应用会计政策；B、反舞弊程序和控制无效；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。③财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。①重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；②重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；③一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。①内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金</p>	<p>①重大缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 2000 万元以上（含 2000 万元），并对公司造成重大负面影响；②重要缺陷：单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失金额在人民币 1000 万元以上（含 1000 万元），但小于人民币 2000 万元，且未对公司造成重大负面影响；③一般缺陷：单独或连同其他缺陷可能</p>



	额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%，则为重要缺陷；如果超过资产总额的 3%，则认定为重大缺陷。	导致的直接财产损失金额在人民币 1000 万元以下，且未对公司造成重大负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 27 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2019）第 000232 号
注册会计师姓名	罗炳勤、刘凤文

审计报告正文

山东龙泉管道工程股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的山东龙泉管道工程股份有限公司（以下简称“龙泉股份公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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，公允反映了龙泉股份公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

#### 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，我们独立于龙泉股份公司，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审计报告沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计/24、收入”所述的会计政策以及“五、合并财务报表主要项目注释/32、营业收入和营业成本”所示，龙泉股份公司2018年度合并营业收入为101,205.45万元。

收入是龙泉股份的关键业绩指标之一，为龙泉股份合并利润表的重要组成项目，对龙泉股份的经营成果产生重大影响，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，为此我们确定主营业务收入的真实性和完整性为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入的确认主要执行了以下审计程序（包括但不限于）：

1) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价龙泉股份收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

2) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件, 包括销售合同和销售订单、销售发票、发货明细表、运费结算清单、客户签收单、结算申请单等, 评价相关收入确认是否符合龙泉股份收入确认的会计政策;

3) 执行实质性分析程序, 包括将本期主营业务收入与上期主营业务收入进行比较; 按月度对本期和上期的收入、毛利率等进行比较分析以及对本期主要产品的收入、毛利率与上期进行比较;

4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试, 评估销售收入是否在恰当的期间确认。就资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本, 核对出库单及其他支持性文件, 以评价收入是否被记录于恰当的会计期间;

5) 挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额及销售收入金额;

6) 选取报告期内的重要客户进行实地访谈, 对其与龙泉股份的合同执行情况、款项支付情况进行核查, 并实地查看货物存放及安装情况。

基于已执行的审计工作, 我们得出审计结论, 管理层的收入确认符合公司的会计政策。

## (二) 应收账款的可收回性及减值计提

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计/11、应收款项”所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目注释/2、应收票据及应收账款”所示, 龙泉股份公司2018年末应收账款余额127,654.83万元, 坏账准备金额17,902.93万元。

鉴于公司应收账款金额重大, 且管理层在对应收账款的可回收性进行评估时, 需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的财务状况和债务人的行业现状等, 其中涉及复杂且重大的管理层判断; 公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 对于存在减值迹象的应收账款, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认了减值损失, 为此我们将应收账款的可收回性及减值计提作为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款执行的审计程序包括:

- 1) 复核公司管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性;
- 2) 对应收账款进行函证, 确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见;
- 3) 复核用于计提坏账准备的资料, 包括检查账龄计算的正确性、客户财务能力、历史付款情况、诉讼执行情况、期后收款情况等。

## (三) 商誉减值测试

### 1、事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计/19、长期资产减值”所述的会计政策以及“五、合并财务报表项目注释/12、商誉”所示, 龙泉股份公司2018年末商誉净值为21,039.06万元。

由于商誉余额的重要性以及在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计, 特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设, 这些关键假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响, 因此我们将合并财务报表中商誉减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的主要审计程序如下:

- 1) 了解商誉所属资产组的历史业绩情况及发展规划, 以及宏观经济和所属行业的发展趋势;
- 2) 在实施进一步审计程序, 尤其是进行细节测试时, 充分关注并复核公司在商誉减值测试过程中所作的各项职业判断的合理性与恰当性, 识别可能存在的管理层偏向迹象, 并充分考虑期后事项对商誉减值测试及其结论的影响;

3) 评价管理层聘任的专业评估机构的胜任能力、专业素质和客观性，了解其评估工作并就其工作内容达成一致意见；

4) 对其工作过程及所作的重要职业判断如数据引用、参数选取、假设认定等进行复核，评价其工作的恰当性及对审计工作的支持程度，评价评估报告中所涉及的减值测试模型是否符合现行的企业会计准则，将关键参数包括预测收入、增长率与相关资产组的历史业绩、财务预算、行业统计数据等进行比较；

5) 复核财务报表及附注中与商誉减值相关重要信息的披露，关注公司年度报告中其他信息部分对商誉减值事项披露与财务报表、已获取的审计证据是否存在重大不一致情况。

#### 四、其他信息

龙泉股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括龙泉股份公司2018 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

龙泉股份公司管理层（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，管理层负责评估龙泉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龙泉股份公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙泉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所导致，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对龙泉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龙泉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）就龙泉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）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东龙泉管道工程股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	218,509,762.09	312,728,161.67
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		
应收票据及应收账款	1,105,245,723.16	1,190,789,735.10
其中：应收票据	7,726,705.67	21,220,296.40
应收账款	1,097,519,017.49	1,169,569,438.70
预付款项	23,073,980.71	25,547,995.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,928,543.81	36,500,203.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	385,038,235.28	389,607,161.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,534,547.92	31,859,747.85
流动资产合计	1,773,330,792.97	1,987,033,005.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,768,298.75	7,802,882.86
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	974,424,312.59	1,076,211,560.12
在建工程	15,901,176.16	35,399,919.36
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	278,357,172.61	287,730,402.22
开发支出		
商誉	210,390,579.24	210,390,579.24
长期待摊费用	6,842,401.83	10,980,946.63
递延所得税资产	85,510,752.41	31,375,010.34
其他非流动资产	31,466,087.77	31,165,985.89
非流动资产合计	1,615,660,781.36	1,694,057,286.66
资产总计	3,388,991,574.33	3,681,090,292.13
流动负债：		
短期借款	501,500,000.00	606,500,000.00
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		
应付票据及应付账款	238,850,645.37	371,119,030.47
预收款项	197,776,804.86	250,677,603.65

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	54,944,586.78	13,441,972.01
应交税费	44,178,276.19	73,947,480.99
其他应付款	192,622,623.55	67,646,510.59
其中：应付利息		
应付股利	1,004,018.69	1,004,018.69
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	48,886,787.21	42,320,123.89
其他流动负债		
流动负债合计	1,278,759,723.96	1,425,652,721.60
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	63,684,276.08	76,785,665.37
长期应付职工薪酬		
预计负债	133,600.00	
递延收益	21,613,167.88	23,181,514.65
递延所得税负债	5,402,176.78	6,192,208.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,833,220.74	146,159,388.38
负债合计	1,369,592,944.70	1,571,812,109.98
所有者权益：		
股本	472,441,974.00	476,582,556.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,513,137.42	1,192,244,941.49



减：库存股		18,556,342.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,651,060.30	79,651,060.30
一般风险准备		
未分配利润	275,407,585.06	375,692,209.06
归属于母公司所有者权益合计	2,003,013,756.78	2,105,614,424.61
少数股东权益	16,384,872.85	3,663,757.54
所有者权益合计	2,019,398,629.63	2,109,278,182.15
负债和所有者权益总计	3,388,991,574.33	3,681,090,292.13

法定代表人：刘长杰

主管会计工作负责人：张宇

会计机构负责人：张宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,643,297.54	257,742,545.78
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		
应收票据及应收账款	839,332,719.41	919,966,407.77
其中：应收票据		9,824,426.56
应收账款	839,332,719.41	910,141,981.21
预付款项	18,696,798.73	5,692,349.51
其他应收款	432,521,835.42	510,734,921.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	121,741,247.80	98,765,913.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,599,147.13	10,420,952.92
流动资产合计	1,585,535,046.03	1,803,323,090.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款	4,726,497.53	3,179,976.67
长期股权投资	1,071,113,885.96	1,036,113,885.96
投资性房地产		
固定资产	337,232,151.00	380,296,938.62
在建工程	11,093,172.73	31,736,152.55
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,919,835.41	49,008,794.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,044,731.65	23,185,974.41
递延所得税资产	62,093,673.02	20,221,448.86
其他非流动资产	18,745,040.23	19,445,303.89
非流动资产合计	1,575,968,987.53	1,566,188,475.91
资产总计	3,161,504,033.56	3,369,511,566.88
流动负债：		
短期借款	364,000,000.00	471,500,000.00
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		
应付票据及应付账款	168,481,239.47	174,883,878.43
预收款项	324,226,051.13	430,464,128.04
应付职工薪酬	8,372,948.50	2,829,074.29
应交税费	2,499,846.37	3,165,031.54
其他应付款	367,438,081.70	227,812,779.39
其中：应付利息		
应付股利	1,004,018.69	1,004,018.69
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,273,068.23	24,210,654.36
其他流动负债		
流动负债合计	1,265,291,235.40	1,334,865,546.05
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	27,399,689.56	21,849,409.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,111,592.14	14,177,750.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,511,281.70	36,027,160.66
负债合计	1,305,802,517.10	1,370,892,706.71
所有者权益：		
股本	472,441,974.00	476,582,556.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,261,914.51	1,189,732,880.09
减：库存股		18,556,342.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,651,060.30	79,651,060.30
未分配利润	128,346,567.65	271,208,706.02
所有者权益合计	1,855,701,516.46	1,998,618,860.17
负债和所有者权益总计	3,161,504,033.56	3,369,511,566.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,012,054,468.51	976,867,819.17
其中：营业收入	1,012,054,468.51	976,867,819.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,133,044,235.39	910,121,713.16

其中：营业成本	604,043,298.98	597,996,042.37
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	22,560,473.31	21,140,028.20
销售费用	104,084,436.75	71,822,796.25
管理费用	192,180,571.38	136,291,041.66
研发费用	20,843,636.49	15,382,622.92
财务费用	55,125,266.55	41,256,904.57
其中：利息费用	51,015,867.94	38,359,616.71
利息收入	2,130,575.30	2,041,133.10
资产减值损失	134,206,551.93	26,232,277.19
加：其他收益	2,915,421.14	2,783,620.48
投资收益（损失以“-”号填列）	441,211.46	1,215,036.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	966,579.56	-340,982.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-116,666,554.72	70,403,780.72
加：营业外收入	602,931.40	314,226.56
减：营业外支出	8,530,479.61	528,263.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-124,594,102.93	70,189,744.13
减：所得税费用	-25,439,038.62	23,362,003.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-99,155,064.31	46,827,740.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-99,155,064.31	46,827,740.70

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-94,615,341.13	53,583,296.30
少数股东损益	-4,539,723.18	-6,755,555.60
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-99,155,064.31	46,827,740.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-94,615,341.13	53,583,296.30
归属于少数股东的综合收益总额	-4,539,723.18	-6,755,555.60
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.20	0.11
(二) 稀释每股收益	-0.20	0.11

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

法定代表人：刘长杰

主管会计工作负责人：张宇

会计机构负责人：张宇

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	462,706,293.63	608,893,194.60
减：营业成本	382,199,880.41	478,389,617.92
税金及附加	5,773,025.58	6,179,159.03
销售费用	27,929,434.68	20,285,852.29
管理费用	93,736,089.56	69,429,265.00
研发费用	233,267.65	396,350.70
财务费用	35,472,616.67	24,423,672.37
其中：利息费用	33,763,563.77	27,084,388.05
利息收入	4,326,385.05	5,508,923.02
资产减值损失	96,169,831.01	1,394,674.74
加：其他收益	1,596,061.33	1,796,158.86
投资收益（损失以“-”号填列）		14,700,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,508,363.31	333,711.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-175,703,427.29	25,224,473.17
加：营业外收入	90,053.58	312,798.01
减：营业外支出	988,160.54	421,062.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-176,601,534.25	25,116,208.47
减：所得税费用	-39,408,678.75	3,764,310.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-137,192,855.50	21,351,898.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	-137,192,855.50	21,351,898.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,094,486,691.80	806,712,450.66
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	3,405,308.36	377,501.78
收到其他与经营活动有关的现金	238,804,927.67	42,028,738.20
经营活动现金流入小计	1,336,696,927.83	849,118,690.64
购买商品、接受劳务支付的现金	722,942,987.15	453,951,186.62
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	128,019,544.76	101,772,456.45
支付的各项税费	161,280,306.64	105,963,773.09
支付其他与经营活动有关的现金	189,040,321.28	174,369,175.30
经营活动现金流出小计	1,201,283,159.83	836,056,591.46
经营活动产生的现金流量净额	135,413,768.00	13,062,099.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	441,211.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,348,972.00	854,142.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		535,319.95
收到其他与投资活动有关的现金	17,000,000.00	
投资活动现金流入小计	22,790,183.46	1,389,462.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,615,273.83	124,806,791.18
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		17,000,000.00
投资活动现金流出小计	49,615,273.83	141,806,791.18



投资活动产生的现金流量净额	-26,825,090.37	-140,417,328.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000,000.00	
取得借款收到的现金	571,500,000.00	819,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	307,670,869.44	234,180,000.00
筹资活动现金流入小计	894,170,869.44	1,053,180,000.00
偿还债务支付的现金	741,731,250.00	741,925,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,135,643.79	40,972,438.37
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	264,341,625.72	215,141,550.00
筹资活动现金流出小计	1,047,208,519.51	998,038,988.37
筹资活动产生的现金流量净额	-153,037,650.07	55,141,011.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,477.90	-24,679.70
五、现金及现金等价物净增加额	-44,450,450.34	-72,238,897.50
加：期初现金及现金等价物余额	200,892,507.54	273,131,405.04
六、期末现金及现金等价物余额	156,442,057.20	200,892,507.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	454,905,451.95	779,113,703.59
收到的税费返还	2,037,719.77	
收到其他与经营活动有关的现金	305,193,948.43	46,247,259.51
经营活动现金流入小计	762,137,120.15	825,360,963.10
购买商品、接受劳务支付的现金	479,819,977.46	470,189,412.92
支付给职工以及为职工支付的现金	46,874,851.06	52,701,827.75
支付的各项税费	27,360,233.12	53,148,338.08

支付其他与经营活动有关的现金	136,252,880.92	248,727,398.31
经营活动现金流出小计	690,307,942.56	824,766,977.06
经营活动产生的现金流量净额	71,829,177.59	593,986.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,400,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000,000.00	821,710.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000,000.00	6,221,710.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,015,684.95	42,710,429.31
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,015,684.95	42,710,429.31
投资活动产生的现金流量净额	-27,015,684.95	-36,488,719.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	379,000,000.00	651,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	248,400,000.00	125,750,000.00
筹资活动现金流入小计	627,400,000.00	776,750,000.00
偿还债务支付的现金	511,731,250.00	577,925,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,219,135.29	30,750,788.03
支付其他与筹资活动有关的现金	198,042,333.26	166,341,550.00
筹资活动现金流出小计	741,992,718.55	775,017,338.03
筹资活动产生的现金流量净额	-114,592,718.55	1,732,661.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,779,225.91	-34,162,071.22
加：期初现金及现金等价物余额	171,499,419.98	205,661,491.20

六、期末现金及现金等价物余额	101,720,194.07	171,499,419.98
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	476,582,556.00				1,192,244,941.49	18,556,342.24			79,651,060.30		375,692,209.06	3,663,757.54	2,109,278,182.15
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	476,582,556.00				1,192,244,941.49	18,556,342.24			79,651,060.30		375,692,209.06	3,663,757.54	2,109,278,182.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,140,582.00				-16,731,804.07	-18,556,342.24					-100,284,624.00	12,721,115.31	-89,879,552.52
（一）综合收益总额											-94,615,341.13	-4,539,723.18	-99,155,064.31
（二）所有者投入和减少资本	-4,140,582.00				-14,470,965.58	-18,556,342.24						15,000,000.00	14,944,794.66
1. 所有者投入的普通股												15,000,000.00	15,000,000.00
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	-4,140,582.00				-14,470,965.58	-18,556,342.24							-55,205.34
(三) 利润分配												-5,669,282.87	-5,669,282.87
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,669,282.87	-5,669,282.87
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													2,260,838.49
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													-2,260,838.49
(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	472,441,974.00				1,175,513,137.42				79,651,060.30		275,407,585.06	16,384,872.85	2,019,398,629.63

上期金额

单位：元

项目	上期												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	480,723,139.00				1,206,715,908.49	37,167,892.24			76,448,275.59		330,980,995.35	14,726,491.23	2,072,426,917.42
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	480,723,139.00				1,206,715,908.49	37,167,892.24			76,448,275.59		330,980,995.35	14,726,491.23	2,072,426,917.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00			3,202,784.71		44,711,213.71	-11,062,733.69	36,851,264.73
（一）综合收益总额											53,583,296.30	-6,755,555.60	46,827,740.70
（二）所有者投入和减少资本	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00						-4,307,178.09	-4,307,178.09
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00						-4,307,178.09	-4,307,178.09
（三）利润分配									3,202,784.71		-8,872,082.59		-5,669,297.88
1. 提取盈余公积									3,202,784.71		-3,202,784.71		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,669,297.88		-5,669,297.88

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	476,582,556.00				1,192,244,941.49	18,556,342.24			79,651,060.30		375,692,209.06	3,663,757.54	2,109,278,182.15

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	476,582,556.00				1,189,732,880.09	18,556,342.24			79,651,060.30	271,208,706.02	1,998,618,860.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	476,582,556.00				1,189,732,880.09	18,556,342.24			79,651,060.30	271,208,706.02	1,998,618,860.17
三、本期增减变动	-4,140,5				-14,470,9	-18,556,3				-142,86	-142,917,

金额(减少以“-”号填列)	82.00				65.58	42.24				2,138.37	343.71
(一)综合收益总额										-137,192,855.50	-137,192,855.50
(二)所有者投入和减少资本	-4,140,582.00				-14,470,965.58	-18,556,342.24					-55,205.34
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他	-4,140,582.00				-14,470,965.58	-18,556,342.24					-55,205.34
(三)利润分配										-5,669,282.87	-5,669,282.87
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-5,669,282.87	-5,669,282.87
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(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	472,441,974.00				1,175,261,914.51				79,651,060.30	128,346,567.65	1,855,701,516.46
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

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	480,723,139.00				1,204,203,847.09	37,167,892.24			76,448,275.59	258,728,890.56	1,982,936,260.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,723,139.00				1,204,203,847.09	37,167,892.24			76,448,275.59	258,728,890.56	1,982,936,260.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00			3,202,784.71	12,479,815.46	15,682,600.17
（一）综合收益总额										21,351,898.05	21,351,898.05
（二）所有者投入和减少资本	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00					
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-4,140,583.00				-14,470,967.00	-18,611,550.00					
（三）利润分配									3,202,784.71	-8,872,082.59	-5,669,297.88
1. 提取盈余公积									3,202,784.71	-3,202,784.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,669,297.88	-5,669,297.88



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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	476,582,556.00				1,189,732,880.09	18,556,342.24			79,651,060.30	271,208,706.02	1,998,618,860.17

### 三、公司基本情况

山东龙泉管道工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由淄博龙泉管道工程有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2010年3月31日在淄博市工商行政管理局完成工商变更登记,统一社会信用代码:91370000724817470X。

(1) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地及总部地址:山东省淄博市博山区尖山东路36号。

公司组织形式:股份有限公司

(2) 本公司的控股股东及实际控制人名称

公司实际控制人为许培峰。实际控制人变更情况详见本附注“十一、关联方及关联交易/1、本企业的母公司情况”。

(3) 公司的业务性质和主要经营活动

公司主要从事预应力钢筒混凝土管(PCCP)和金属管件产品的生产与销售。

公司的经营范围:

预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土管、钢筋混凝土排水管、混凝土预制构件、预制混凝土衬砌管片、预制装配化混凝土箱涵、涂塑复合钢管制造、销售、安装;机械制造、加工、销售;货物进出口;水工金属结构产品制造销售;商品混凝土生产、浇筑销售;球墨铸管及管件、塑料管材及管件、钢管及管件、高效隔热保温钢管及管件的加工、销售;橡胶和塑料制品、非金属矿物制品、黑色金属冶炼和压延加工业的技术咨询;设备租赁;防腐蚀工程设计、研发及施工。此外,公司还从事高中低压管道配件、XF双向空气马达阀门执行器的制造,冷作、金属切削加工,管件、管材、阀门的销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年3月27日批准报出。

截止2018年12月31日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称	本报告简称	子公司类型
-------	-------	-------

常州龙泉管道工程有限公司	常州龙泉	全资子公司
辽宁盛世水利水电工程有限公司	辽宁盛世	全资子公司
淄博龙泉盛世置业有限公司	盛世置业	全资子公司
广东龙泉水务管道工程有限公司	广东龙泉	控股子公司
安徽龙泉管道工程有限公司	安徽龙泉	全资子公司
湖北大华建设工程有限公司	湖北大华	全资子公司
无锡市新峰管业有限公司	新峰管业	全资子公司
湖南盛世管道工程有限公司	湖南盛世	全资子公司

本期合并财务报表范围变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“五、重要会计政策及会计估计/24、收入”、本附注“五、重要会计政策及会计估计/28、其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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) 同一控制下的企业合并

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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

本公司非同一控制下合并中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，本公司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。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

#### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子

公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### (2) 合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注“五、重要会计政策及会计估计/14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，本公司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，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；其他金融负债。

### (2) 金融资产的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即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；(3)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。本公司将符合下述条件之一的金融资产，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：(1)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；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，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；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

本公司的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。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资

性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

#### （3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即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；(3)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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。除财务担保合同负债外的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。

#### （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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上（含 100 万元）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认



**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并关联方	其他方法

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%
1—2 年	8.00%	10.00%
2—3 年	10.00%	20.00%
3—4 年	10.00%	50.00%
4—5 年	10.00%	80.00%
5 年以上	10.00%	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**

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、开发成本、库存商品和发出商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

#### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

#### （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### （3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其

减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。②可收回金额。

## 14、长期股权投资

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。

### （1）初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

#### ②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等

原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### （6）长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

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	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	2-5	5.00%	19.00%-47.50%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司的短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本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,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本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,相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;若修改增加了所授予权益工具的数量,则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,如缩短等待期、变更或取消业绩条件(而非市场条件),公司在处理可行权条件时,应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,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。



## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司结合自身业务情况，根据所售产品的类型及具体交易方式，确定销售收入的确认时点：

#### ①预应力钢筒混凝土管（PCCP）

本公司销售的预应力钢筒混凝土管（PCCP），当同时达到以下条件时确认商品销售收入的实现：

- A.公司已将PCCP产品运达购货方指定或合同约定的交货地点交付给购货方；
- B.交付的PCCP产品经购货方或工程项目监理人员现场进行质量验收；
- C.PCCP产品经质量验收合格后，由购货方或工程施工方现场接收；
- D.购货方或工程施工方的内部工程管理部门和合同管理部门对上述已现场验收并接收的PCCP产品进行确认。

#### ②金属管件产品

##### A.国内销售

公司对于各类管件产品，均不负责现场安装，以产品已经发出并送达客户指定位置，经客户签收确认后确认收入的实现。

##### B.国外销售

根据销售合同，由市场部按订单组织装箱发货，取得出口货物报关单，附出口商品专用发票等相关单证报关，在货物报关出口离岸时确认销售收入的实现。

#### ③房产销售

- A.工程已经竣工，并验收合格，符合销售合同约定的交付条件；
- B.买方确认接收房屋，并认可销售合同约定的结算条款及结算账单；
- C.履行了合同规定的义务，开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得；
- D.商品房屋的实际成本已经发生并能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### （4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：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本公司；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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①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；②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。

## 25、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

### （3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

### （5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（4）对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税

所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

②融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 股份回购

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时,按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时,按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额,计入资本公积(股本溢价)。

注销库存股时,按所注销库存股面值总额注销股本,按所注销库存股的账面余额,冲减库存股,按其差额冲减资本公积(股本溢价),股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	已经公司第三届董事会第十九次会议和第三	

(财会[2018] 15 号), 公司对财务报表格式进行了修订。	届监事会第十四次会议审议通过。	
----------------------------------	-----------------	--

资产负债表:

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

利润表:

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”;

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

股东权益变动表:

在“所有者权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本次会计政策变更不会对当期及会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产以及净利润产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴、核定征收	25%、15%
其他税项	按照国家相关税收政策、制度执行	

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡市新峰管业有限公司	15%

## 2、税收优惠

子公司无锡市新峰管业有限公司为高新技术企业，税收优惠情况如下：

### （1）增值税出口退税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》（财税[2002]7号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号），新峰管业自产货物出口实行“免、抵、退”税政策，退税率为9%。

### （2）所得税税率及税额抵免优惠

新峰管业于2016年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201632004625。新峰管业自2016年至2018年享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	542,868.68	368,484.39
银行存款	155,899,188.52	200,524,023.15
其他货币资金	62,067,704.89	111,835,654.13
合计	218,509,762.09	312,728,161.67

其他说明

期末公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

期末货币资金余额中，除下列其他货币资金所述事项外无抵押或冻结等对使用有限制的款项，构成如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	13,117,704.89	57,535,654.13
银行承兑汇票保证金	38,950,000.00	46,800,000.00
信用证保证金	10,000,000.00	7,500,000.00
合计	62,067,704.89	111,835,654.13

其他货币资金余额中，期末余额有62,067,704.89元不属于现金及现金等价物，在编制现金流量表时已扣除。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,726,705.67	21,220,296.40
应收账款	1,097,519,017.49	1,169,569,438.70
合计	1,105,245,723.16	1,190,789,735.10

## (1) 应收票据

### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,377,903.40	20,876,464.56
商业承兑票据	348,802.27	343,831.84
合计	7,726,705.67	21,220,296.40

### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,687,967.45	
商业承兑票据	2,742,902.00	
合计	31,430,869.45	

### 3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

公司期末应收票据无质押情形，已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据均已终止确认，不存在出票人未履约而将票据转应收账款的情形。

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	324,173,979.64	25.39%	113,295,896.06	34.95%	210,878,083.58	1,261,564,852.67	100.00%	91,995,413.97	7.29%	1,169,569,438.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	952,374,327.71	74.61%	65,733,393.80	6.90%	886,640,933.91					
合计	1,276,548,307.35	100.00%	179,029,289.86	14.02%	1,097,519,017.49	1,261,564,852.67	100.00%	91,995,413.97	7.29%	1,169,569,438.70

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

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
客户 1	139,419,853.09	45,279,420.08	32.48%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 2	19,344,500.00	5,803,350.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 3	17,561,000.00	5,268,300.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 4	16,807,820.00	5,846,650.00	34.79%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 5	15,852,000.00	4,755,600.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 6	15,621,180.00	4,686,354.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 7	14,232,769.00	2,846,553.80	20.00%	已判决胜诉但预计无法执行收回金额
客户 8	14,070,000.00	4,221,000.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 9	9,950,000.00	4,975,000.00	50.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 10	9,660,000.00	2,898,000.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 11	9,581,100.00	2,874,330.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 12	9,410,000.00	4,705,000.00	50.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 13	9,070,257.55	4,345,438.18	47.91%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 14	7,998,000.00	2,399,400.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 15	7,320,000.00	7,320,000.00	100.00%	公司注销，预计无法收回
客户 16	6,408,000.00	3,204,000.00	50.00%	款项逾期，股东变更，预计无法收回金额
客户 17	1,867,500.00	1,867,500.00	100.00%	公司注销，预计无法收回
合计	324,173,979.64	113,295,896.06	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	531,511,391.34	26,575,569.57	5.00%
1 年以内小计	531,511,391.34	26,575,569.57	5.00%
1 至 2 年	146,423,470.67	11,713,877.65	8.00%
2 至 3 年	140,247,333.75	14,024,733.38	10.00%
3 至 4 年	95,590,311.45	9,559,031.15	10.00%
4 至 5 年	36,896,371.16	3,689,637.12	10.00%

5 年以上	1,705,449.34	170,544.93	10.00%
合计	952,374,327.71	65,733,393.80	6.90%

确定该组合依据的说明：

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：

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 88,078,775.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,044,899.89

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额483,514,518.25元，占应收账款期末余额合计数的比37.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额64,256,217.59元。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,445,740.59	97.28%	25,263,546.86	98.89%
1 至 2 年	574,459.51	2.49%	254,097.62	0.99%
2 至 3 年	27,309.61	0.12%	30,195.00	0.11%
3 年以上	26,471.00	0.11%	156.00	0.01%
合计	23,073,980.71	--	25,547,995.48	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额15,591,981.80元，占预付款项期末余额合计数的比例67.57%。

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,928,543.81	36,500,203.50
合计	25,928,543.81	36,500,203.50

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,623,476.15	100.00%	21,694,932.34	45.56%	25,928,543.81	49,259,670.38	100.00%	12,759,466.88	25.90%	36,500,203.50
合计	47,623,476.15	100.00%	21,694,932.34	45.56%	25,928,543.81	49,259,670.38	100.00%	12,759,466.88	25.90%	36,500,203.50

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,916,441.01	295,822.05	5.00%
1 年以内小计	5,916,441.01	295,822.05	5.00%
1 至 2 年	4,423,822.37	442,382.24	10.00%
2 至 3 年	10,313,438.89	2,062,687.78	20.00%

3 至 4 年	8,988,596.10	4,494,298.05	50.00%
4 至 5 年	17,907,177.78	14,325,742.22	80.00%
5 年以上	74,000.00	74,000.00	100.00%
合计	47,623,476.15	21,694,932.34	45.56%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 8,935,465.46 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及借款	15,525,936.92	16,193,888.39
押金或保证金	32,097,539.23	33,065,781.99
合计	47,623,476.15	49,259,670.38

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
远卓建设工程有限公司	往来款	14,100,077.78	4-5 年	29.61%	11,280,062.22

南阳市南水北调中线工程建设管理局	保证金	6,904,107.00	2-3 年	14.50%	1,380,821.40
郑州公用事业投资发展集团有限公司	保证金	5,245,506.10	3-4 年	11.01%	2,622,753.05
博山区住房和城乡建设局	保证金	3,486,100.00	4-5 年	7.32%	2,788,880.00
济南临港经济开发区管理委员会	保证金	3,000,000.00	1-2 年	6.30%	300,000.00
合计	--	32,735,790.88	--	68.74%	18,372,516.67

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	118,907,498.59	8,374,625.09	110,532,873.50	125,217,360.87	7,262,558.28	117,954,802.59
在产品	50,329,340.47	9,007,200.26	41,322,140.21	38,297,127.20	6,879,931.23	31,417,195.97
库存商品	84,406,901.07	8,380,316.80	76,026,584.27	63,301,336.93	8,289,957.73	55,011,379.20
周转材料	49,534.49		49,534.49	55,868.60		55,868.60
发出商品	37,412,676.42	3,413,059.94	33,999,616.48	62,068,264.68		62,068,264.68
开发成本	123,107,486.33		123,107,486.33	123,099,650.83		123,099,650.83
合计	414,213,437.37	29,175,202.09	385,038,235.28	412,039,609.11	22,432,447.24	389,607,161.87

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,262,558.28	5,916,558.02		4,804,491.21		8,374,625.09

在产品	6,879,931.23	3,280,070.07		1,152,801.04		9,007,200.26
库存商品	8,289,957.73	7,613,309.94		7,522,950.87		8,380,316.80
发出商品		3,413,059.94				3,413,059.94
合计	22,432,447.24	20,222,997.97		13,480,243.12		29,175,202.09

说明：本公司期末根据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确定可变现净值，并考虑是否存在陈旧和滞销情况。按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备，转回本期销售存货相应的存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税及预交的其他税费	15,334,547.92	13,621,136.74
理财产品	200,000.00	17,000,000.00
待摊信用证贴现息		1,238,611.11
合计	15,534,547.92	31,859,747.85

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博博山众旺非融资性担保有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					6.00%	
合计	3,000,000.00			3,000,000.00					--	

(3) 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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

说明：报告期末对可供出售金融资产进行减值测试，经测试不存在减值情形，故未计提减值准备。

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	9,768,298.75		9,768,298.75	7,802,882.86		7,802,882.86	9.06%、9.1%、9.29%
合计	9,768,298.75		9,768,298.75	7,802,882.86		7,802,882.86	--

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	973,798,360.10	1,076,211,560.12
固定资产清理	625,952.49	
合计	974,424,312.59	1,076,211,560.12

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	759,723,826.25	634,856,840.40	21,478,921.09	22,693,206.36	1,438,752,794.10
2.本期增加金额	10,438,134.86	14,338,880.85	2,318,980.94	3,136,567.99	30,232,564.64
(1) 购置		9,884,057.79	2,318,980.94	3,136,567.99	15,339,606.72
(2) 在建工程转入	10,438,134.86	4,454,823.06			14,892,957.92
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	507,366.10	45,467,721.94	3,813,819.20	1,274,870.66	51,063,777.90
(1) 处置或报废	57,562.40	13,614,521.70	3,320,253.05	1,132,965.95	18,125,303.10
转入清理	449,803.70	31,853,200.24	493,566.15	141,904.71	32,938,474.80
4.期末余额	769,654,595.01	603,727,999.31	19,984,082.83	24,554,903.69	1,417,921,580.84
二、累计折旧					
1.期初余额	79,934,431.38	253,851,901.34	17,708,673.29	11,046,227.97	362,541,233.98
2.本期增加金额	46,577,501.32	59,495,015.88	1,255,284.43	2,903,857.52	110,231,659.15
(1) 计提	46,577,501.32	59,495,015.88	1,255,284.43	2,903,857.52	110,231,659.15
3.本期减少金额	58,185.31	27,174,859.16	3,865,352.82	739,334.13	31,837,731.42
(1) 处置或报废	17,963.91	9,203,454.78	3,396,999.76	688,044.35	13,306,462.80
转入清理	40,221.40	17,971,404.38	468,353.06	51,289.78	18,531,268.62
4.期末余额	126,453,747.39	286,172,058.06	15,098,604.90	13,210,751.36	440,935,161.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		3,188,059.03			3,188,059.03
(1) 计提		3,188,059.03			3,188,059.03
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		3,188,059.03			3,188,059.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	643,200,847.62	314,367,882.22	4,885,477.93	11,344,152.33	973,798,360.10
2.期初账面价值	679,789,394.87	381,004,939.06	3,770,247.80	11,646,978.39	1,076,211,560.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	116,838,722.36	54,507,707.68		62,331,014.68	
房屋及建筑物	139,781,868.57	7,008,507.58		132,773,360.99	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	377,630,195.34	正在办理中

其他说明

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	625,952.49	
合计	625,952.49	

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,808,003.43	6,600,518.06
工程物资	11,093,172.73	28,799,401.30
合计	15,901,176.16	35,399,919.36

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	282,617.70		282,617.70	2,804,829.81		2,804,829.81
常州龙泉标准厂房以及配套设施项目	4,525,385.73		4,525,385.73	2,800,007.31		2,800,007.31
其他				995,680.94		995,680.94
合计	4,808,003.43		4,808,003.43	6,600,518.06		6,600,518.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
福建分公司 PCCP 生产线建设及配套设施项目	9,076,552.81	60,040.99	9,122,552.11	9,182,593.10			101.17%	已完工				其他
常州龙泉标准厂房以及配套设施项目	20,000,000.00	2,800,007.31	1,725,378.42			4,525,385.73	22.63%	在建				其他
合计	29,076,552.81	2,860,048.30	10,847,930.53	9,182,593.10		4,525,385.73	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	367,092.29	199,691.80	167,400.49	2,316,003.10	199,691.80	2,116,311.30
工程设备	11,013,008.02	87,235.78	10,925,772.24	26,770,325.78	87,235.78	26,683,090.00
合计	11,380,100.31	286,927.58	11,093,172.73	29,086,328.88	286,927.58	28,799,401.30

其他说明：

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计



一、账面原值					
1.期初余额	294,159,023.24	22,873,010.83		3,864,766.62	320,896,800.69
2.本期增加金额				146,068.38	146,068.38
(1) 购置				146,068.38	146,068.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	294,159,023.24	22,873,010.83		4,010,835.00	321,042,869.07
二、累计摊销					
1.期初余额	24,801,356.68	5,908,861.15		2,456,180.64	33,166,398.47
2.本期增加金额	6,629,314.23	2,287,301.09		602,682.67	9,519,297.99
(1) 计提	6,629,314.23	2,287,301.09		602,682.67	9,519,297.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,430,670.91	8,196,162.24		3,058,863.31	42,685,696.46
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	262,728,352.33	14,676,848.59		951,971.69	278,357,172.61
2.期初账面价值	269,357,666.56	16,964,149.68		1,408,585.98	287,730,402.22

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。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东龙泉水务管道工程有限公司	629,227.09					629,227.09
湖北大华建设工程有限公司	1,798,451.31					1,798,451.31
无锡市新峰管业有限公司	208,592,127.93					208,592,127.93
合计	211,019,806.33					211,019,806.33

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东龙泉水务管道工程有限公司	629,227.09					629,227.09
合计	629,227.09					629,227.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

广东龙泉水务管道工程有限公司：2014年8月18日，公司以人民币1,296,637.00元的对价取得珠海水务集团持有珠海市珠津金属防腐工程有限公司35.00%股权以及周钊名持有珠海市珠津金属防腐工程有限公司25.00%股权，形成商誉629,227.09元，后珠海市珠津金属防腐工程有限公司更名为广东龙泉水务管道工程有限公司。

湖北大华建设工程有限公司：2015年8月18日，公司以人民币60,000,000.00元的对价取得湖北大华建设工程有限公司100%股权，合并日取得的可辨认净资产公允价值为58,201,548.69元，形成商誉1,798,451.31元。

无锡市新峰管业有限公司：2016年4月26日，公司以发行股份及支付现金方式购买新峰管业公司100%股权，购买成本合计人民币500,000,005.00元，合并日取得的可辨认净资产公允价值291,407,877.07元，从而形成商誉208,592,127.93元。

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

①资产负债表日，公司评估了商誉的可收回金额，公司将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合。

②对于收购广东龙泉、湖北大华形成的商誉，采用市场法，计算可比交易案例交易价与账面净资产、净利润、营业收入的比例，根据市净率、市盈率综合确定广东龙泉、湖北大华企业市场价值，扣除变现费用作为可收回金额。

③对于收购新峰管业形成的商誉，采用现金流量折现模型，在当前经营模式持续经营的前提下，通过预测无锡市新峰管业有限公司在本次评估基准日后预计收益年限内的年度净现金流量（分段预测），再选用适当的折现率逐年折现加和，加上该公司目前的非经营性资产（负债）及溢余资产（负债）的价值、减去付息债务确定资产组组合可收回价值。其基本计算

公式为：

$$V = (V1 + V2 - V3) \times (1 - \xi) \times S \times (1 \pm K)$$

式中，V：资产组组合可收回价值

V1：企业营业价值

V2：非经营性资产（负债）及溢余资产价值

V3：长期付息债务的价值

ξ：流通性折扣系数

S：委估股权比例

K：控制权溢价（折价）调整系数

$$V1 = \left[ \sum_{i=1}^n R_i (1+r)^{-i} + R_n / r \cdot (1+r)^{-n} \right]$$

其中  $V_1$ ——经营性资产反映的企业营业价值

$R_i$ ——企业未来第*i*年预期企业自由净现金流

$r$ ——折现率,由加权平均资本成本估价模型确定

$i$ ——收益计算年期

$n$ ——详细预测年期

#### a.收益期的确定

根据被评估单位的历史沿革、发展历程、行业现状及对该公司未来发展潜力、前景的判断，本次评估收益期按永续期确定。具体收益预测分为两个部分：一为详细预测期，考虑到企业的主要产品所处的发展阶段及企业的具体情况，企业经营达到相对稳定的时间约为5年，因此详细预测期设定为5年；二为永续期，即2023年以后为稳定预测期阶段，其盈利指标将处于稳定状态。

#### b.收益类型的确定

本次评估采用企业经营性资产组组合全投资口径自由现金流量，全投资自由现金流量的计算公式如下：

企业自由现金流=净利润+折旧及摊销+扣除税务影响后的利息费用-资本性支出-营运资金追加额

净利润的确定：按预测的损益情况计算确定。

折旧及摊销的确定：被评估企业申报各项固定资产使用基本正常，现固定资产规模和资产配置可基本满足企业预测期间正常经营的需要，因此固定资产折旧额为保有固定资产的折旧额（报废时更新后继续计提折旧）；对无形资产摊销额，评估时主要按取得时的账面原值、摊销年限测算年度摊销额。其中对于永续年度折旧摊销额，为方便计算，评估时按各项资产未来经济寿命年限内的折旧及摊销额逐年折现加总后再予以年金化的方式确定。

资本性支出的确定：本次评估所考虑的未来年度资本性支出为被评估企业现有固定资产的更新支出，通过与企业相关人员的交流以及对企业现有固定资产的生产能力、启用时间、经济寿命年限、尚可使用年限、重置价值及残值率等的判断来确定企业未来各年度的更新性资本性支出数额。其中对永续年度资本性支出，为方便计算，评估时按各项资产未来经济寿命年限内的资本性支出数据逐年折现加总后再予以年金化的方式确定。

#### 营运资金增加额的确定

营运资金增加额=当期所需营运资金-上期所需营运资金

通过对历史年度企业营运资金占用的分析，确定营运资金需求与营业收入的关系，通过预测营业收入来计算未来各年度末的营运资金需求数额，通过与年初（期初）营运资金的比较，逐期确定营运资金的增加额。

#### c.年中折现的考虑

考虑到现金流量全年都在发生，而不是只在年终发生，因此企业自由现金流折现时间均按年中折现考虑。

#### d.折现率的确定

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业自由现金流，则折现率选取加权平均资本成本（WACC）。

公式： $WACC=K_e \times E / (D+E) + K_d \times D / (D+E) \times (1-T)$

式中， $K_e$ ：权益资本成本；

$K_d$ ：债务资本成本；

T：所得税率；

$E / (D+E)$ ：股权占总资本比率；

$D / (D+E)$ ：债务占总资本比率；

其中， $K_e=R_f+\beta \times (R_m-R_f) +R_c$

式中， $R_f$ ：无风险报酬率

$R_m$ ：完全分散的投资组合的期望收益率

$\beta$ ：被评估企业的投资权益贝塔系数

$R_c$ ：被评估企业特定风险调整系数

#### e.溢余资产（负债）价值的确定

溢余资产（负债）是指评估基准日超过企业生产经营所需，评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产，采用成本法确定评估值。

#### f.非经营性资产（负债）价值的确定

非经营性资产（负债）是指与企业经营性收益无直接关系的，未纳入收益预测范围的资产及相关负债，采用成本法确定评估值。

#### g.有息债务价值的确定

有息债务主要是指被评估单位向金融机构和其他单位借入款项，采用成本法确定评估值。

#### 商誉减值测试的影响

本公司进行商誉减值测试后发现，广东龙泉包含商誉后资产组的可回收金额低于账面价值，故计提了减值准备，收购湖北大华和新峰管业商誉经测试不存在减值。

#### 其他说明

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁长期资产资本化支出	604,803.09		604,803.09		
临时设施	8,008,908.62		1,686,086.02		6,322,822.60
财产保险费	390,654.92		213,084.49		177,570.43
厂房租赁费	1,976,580.00		1,634,571.20		342,008.80
合计	10,980,946.63		4,138,544.80		6,842,401.83

其他说明

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	247,155,664.60	57,258,257.01	128,103,482.76	28,616,271.90
内部交易未实现利润	1,551,268.28	387,817.07	288,086.17	72,021.53
可抵扣亏损	111,378,553.32	27,844,638.33	10,746,867.64	2,686,716.91
预计负债	133,600.00	20,040.00		
合计	360,219,086.20	85,510,752.41	139,138,436.57	31,375,010.34

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,014,511.87	5,402,176.78	41,281,389.07	6,192,208.36
合计	36,014,511.87	5,402,176.78	41,281,389.07	6,192,208.36

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	96,927,387.07	45,940,386.44

合计	96,927,387.07	45,940,386.44
----	---------------	---------------

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	379,753.72	379,753.72	
2021 年			
2022 年	44,246,985.78	45,560,632.72	
2023 年	52,300,647.57		
合计	96,927,387.07	45,940,386.44	--

其他说明：

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地及房产工程款	24,386,285.50	26,940,339.29
预付设备款	7,079,802.27	4,225,646.60
合计	31,466,087.77	31,165,985.89

其他说明：

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		107,500,000.00
抵押借款	316,500,000.00	344,000,000.00
保证借款	185,000,000.00	95,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
合计	501,500,000.00	606,500,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

### 17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	64,000,000.00	61,700,000.00
应付账款	174,850,645.37	309,419,030.47
合计	238,850,645.37	371,119,030.47

#### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,000,000.00	61,700,000.00
合计	64,000,000.00	61,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

#### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产款项	45,574,272.62	73,113,607.82
应付货款	118,129,411.02	210,738,211.72
应付费用款	11,146,961.73	25,567,210.93
合计	174,850,645.37	309,419,030.47

#### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省第一防腐工程有限公司	4,721,022.65	尚未结算
合计	4,721,022.65	--

其他说明：

## 18、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	192,776,804.86	250,677,603.65
资产处置款	5,000,000.00	
合计	197,776,804.86	250,677,603.65

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	35,928,346.36	尚未交货
客户 2	25,593,900.38	尚未交货
合计	61,522,246.74	--

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,156,178.75	155,120,776.47	113,599,034.44	54,677,920.78
二、离职后福利-设定提存计划	285,793.26	12,134,200.33	12,153,327.59	266,666.00
合计	13,441,972.01	167,254,976.80	125,752,362.03	54,944,586.78

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,519,453.42	136,443,406.92	95,763,593.22	50,199,267.12
2、职工福利费		7,625,519.42	7,625,519.42	
3、社会保险费	137,785.00	5,547,763.93	5,557,001.93	128,547.00
其中：医疗保险费	107,772.00	4,281,274.55	4,281,012.55	108,034.00
工伤保险费	19,099.00	719,973.01	729,499.01	9,573.00
生育保险费	10,914.00	546,516.37	546,490.37	10,940.00



4、住房公积金	64,227.00	4,155,258.89	4,154,113.89	65,372.00
5、工会经费和职工教育经费	3,434,713.33	1,348,827.31	498,805.98	4,284,734.66
合计	13,156,178.75	155,120,776.47	113,599,034.44	54,677,920.78

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	280,362.26	11,765,020.26	11,785,554.52	259,828.00
2、失业保险费	5,431.00	369,180.07	367,773.07	6,838.00
合计	285,793.26	12,134,200.33	12,153,327.59	266,666.00

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,990,806.11	36,443,691.96
企业所得税	16,596,013.63	17,275,002.75
个人所得税	10,484,900.69	12,879,115.91
城市维护建设税	825,752.41	2,520,640.52
房产税	1,297,238.17	1,377,076.05
土地使用税	1,315,446.96	1,495,456.77
教育费附加	364,483.92	1,129,521.07
地方教育费附加	242,117.59	752,473.43
印花税	38,290.34	74,502.53
综合基金费	8,368.22	
水资源税	11,937.60	
环保税	2,920.55	
合计	44,178,276.19	73,947,480.99

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,004,018.69	1,004,018.69

其他应付款	191,618,604.86	66,642,491.90
合计	192,622,623.55	67,646,510.59

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,004,018.69	1,004,018.69
合计	1,004,018.69	1,004,018.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务		18,556,342.24
经营性往来款及其他	16,659,459.61	10,190,551.09
筹资性往来款	174,959,145.25	37,895,598.57
合计	191,618,604.86	66,642,491.90

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		12,731,250.00
一年内到期的长期应付款	48,886,787.21	29,588,873.89
合计	48,886,787.21	42,320,123.89

其他说明：

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	61,327,804.08	74,391,243.37
专项应付款	2,356,472.00	2,394,422.00
合计	63,684,276.08	76,785,665.37

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	122,051,334.42	120,341,412.56
减：未确认融资费用	11,836,743.13	16,361,295.30
减：一年内到期的非流动负债	48,886,787.21	29,588,873.89
长期应付款	61,327,804.08	74,391,243.37

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
职工安置补偿金	2,394,422.00		37,950.00	2,356,472.00	详见说明
合计	2,394,422.00		37,950.00	2,356,472.00	--

其他说明：

职工安置补偿金系公司之子公司无锡市新峰管业有限公司应付的职工安置补偿金，依据无锡市滨湖区农林局锡滨农林【2001】31号《关于无锡市新峰石化管件厂二次转制方案的请示》、无锡市新峰石化管件厂二次转制协议等相关文件，无锡市新峰石化管件厂国有资产转让时欠无锡市梅园茶果场往来款8,016,427.10元。依据企业负担等实际情况，在二次转制时减免3,006,160.07元，实际归还无锡市梅园茶果场5,010,267.03元，减免款项用于解决职工三金负担重和职工分流、就业等问题，定期支付相关人员费用时，自专项应付款转出。

## 25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
职工工伤费用	133,600.00		预提职工工伤后续治疗及其他费用
合计	133,600.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,181,514.65		1,568,346.77	21,613,167.88	详见说明
合计	23,181,514.65		1,568,346.77	21,613,167.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拆迁补偿款	155,395.67			77,655.34			77,740.33	与资产相关
龙泉科技大厦 及龙泉家园项 目扶持资金	14,022,355.12			988,503.31			13,033,851.81	与资产相关
产业园财政局 固定资产投资 资金补助	9,003,763.86			502,188.12			8,501,575.74	与资产相关

其他说明：

(1) 根据博政字[2004]第120号文及博山区国有土地使用权收回合同，公司将收到的拆迁补偿款用于补偿被收回的土地使用权、拆除的建筑物及厂房设备的损失和搬迁后的新购建资产，并按新购建固定资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 根据博政字[2014]37号文，公司收到龙泉科技大厦及龙泉家园项目扶持资金1,736万元。公司根据文件规定及拨款单所注款项用途，本期按购置相关资产的折旧期限及发生的相关费用化支出转入当期损益。

(3) 根据公司与阜阳合肥现代产业园管委会签订的投资协议及补充协议，按项目建筑面积给予安徽龙泉最高不超过1,144万元的固定资产投资补助。截至本报告期末公司累计收到该项补助9,930,975.61元。公司将收到的上述补助资金作为与资产相关的政府补助，自购置的资产可供使用时起，按其预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	476,582,556.00				-4,140,582.00	-4,140,582.00	472,441,974.00

其他说明：

根据公司2017年12月19日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票的议案》，公司回购注销王晓军等34名激励对象持有的已获授未达到第三期解锁条件的限制性股票4,140,582股，减少注册资本人民币4,140,582.00元，变更后的注册资本为人民币472,441,974.00元。经中国登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于2018年3月6日办理完成。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,192,244,941.49		16,731,804.07	1,175,513,137.42
合计	1,192,244,941.49		16,731,804.07	1,175,513,137.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票4,140,582股相应减少原计入股本溢价的资本公积14,470,965.58元。

2、本期公司对控制子公司广东龙泉增资35,000,000.00元，按取得的股权比例计算的子公司净资产与购买成本差额2,260,838.49元调整资本公积。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	18,556,342.24		18,556,342.24	
合计	18,556,342.24		18,556,342.24	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系回购注销未达到第三期解锁条件的限制性股票所致。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,100,706.87			53,100,706.87
任意盈余公积	26,550,353.43			26,550,353.43
合计	79,651,060.30			79,651,060.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	375,692,209.06	330,980,995.35
调整后期初未分配利润	375,692,209.06	330,980,995.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-94,615,341.13	53,583,296.30
减：提取法定盈余公积		2,135,189.81
提取任意盈余公积		1,067,594.90

应付普通股股利	5,669,282.87	5,669,297.88
期末未分配利润	275,407,585.06	375,692,209.06

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

### 32、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	993,918,991.96	598,309,138.64	976,183,349.85	597,636,422.56
其他业务	18,135,476.55	5,734,160.34	684,469.32	359,619.81
合计	1,012,054,468.51	604,043,298.98	976,867,819.17	597,996,042.37

### 33、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,691,507.06	5,183,638.05
教育费附加	2,472,621.86	2,334,227.46
房产税	5,154,615.82	4,357,132.45
土地使用税	6,854,182.00	6,866,409.49
车船使用税	36,643.50	33,860.12
印花税	612,220.32	741,042.78
地方教育费附加	1,636,282.43	1,553,822.21
水利建设基金	29,207.43	69,895.64
水资源税	49,313.00	
环境保护税	23,879.89	
合计	22,560,473.31	21,140,028.20

其他说明:

### 34、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	104,084,436.75	71,822,796.25
合计	104,084,436.75	71,822,796.25

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	192,180,571.38	136,291,041.66
合计	192,180,571.38	136,291,041.66

其他说明：

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用与长期费用摊销	1,431,262.20	1,247,328.36
人员人工	8,165,002.99	6,395,305.68
直接投入	10,428,070.53	7,011,629.95
设计费用	48,543.69	98,543.69
认证评审费	145,959.95	49,717.36
现场试验费	332,006.30	397,594.14
软件开发费	242,718.45	144,113.42
检测及模具	30,769.62	11,207.55
其他	19,302.76	27,182.77
合计	20,843,636.49	15,382,622.92

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,015,867.94	38,359,616.71
减：利息收入	2,130,575.30	2,041,133.10
加：其他支出	6,227,340.77	4,913,741.26
加：汇兑损益	12,633.14	24,679.70

合计	55,125,266.55	41,256,904.57
----	---------------	---------------

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	97,014,241.24	18,112,794.01
二、存货跌价损失	20,222,997.97	7,203,328.51
七、固定资产减值损失	3,188,059.03	
八、工程物资减值损失		286,927.58
十三、商誉减值损失		629,227.09
十四、其他	13,781,253.69	
合计	134,206,551.93	26,232,277.19

其他说明：

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款	77,655.34	173,022.57
龙泉科技大厦及龙泉家园项目扶持资金	988,503.31	1,462,736.29
产业园财政局固定资产投资资金补助	502,188.12	502,188.12
淄博英才计划补助经费	300,000.00	150,000.00
失业补助	1,200.00	2,400.00
专利创造资助资金	210,000.00	8,000.00
税收返还	37,874.37	5,898.50
环保补贴	280,000.00	400,000.00
社保稳岗补贴		79,375.00
技术标准修订和标准化专业技术组织项目奖励	230,000.00	
研究开发费用升级财政奖励	288,000.00	

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,215,036.83



理财产品投资收益	441,211.46	
合计	441,211.46	1,215,036.83

其他说明：

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益（损失以“-”列示）	-542,384.44	-340,982.60
工程物资处置收益（损失以“-”列示）	1,508,964.00	

#### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	602,931.40	314,226.56	602,931.40
合计	602,931.40	314,226.56	602,931.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

#### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	184,266.52	305,000.00	184,266.52
非流动资产毁损报废损失	7,369,928.46		7,369,928.46
其他	976,284.63	223,263.15	976,284.63
合计	8,530,479.61	528,263.15	8,530,479.61

其他说明：

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,486,735.03	21,102,608.65
递延所得税费用	-54,925,773.65	2,259,394.78
合计	-25,439,038.62	23,362,003.43

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-124,594,102.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,148,525.73
子公司适用不同税率的影响	-14,671,996.12
调整以前期间所得税的影响	4,901,639.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,076,962.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-328,411.74
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	13,075,161.89
税法规定的额外可扣除费用	-1,343,869.15
所得税费用	-25,439,038.62

其他说明

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入、营业外收入及其他收益	3,270,294.58	3,055,904.80
收到经营性往来款	191,116,683.85	38,972,833.40
收回的履约保证金	44,417,949.24	
合计	238,804,927.67	42,028,738.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	149,001,479.22	132,134,109.13
支付经营性往来款	40,038,842.06	3,950,124.51
支付的履约保证金		38,284,941.66
合计	189,040,321.28	174,369,175.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财投资	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财投资		17,000,000.00
合计		17,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的筹资性往来款及借款	188,170,869.44	157,500,000.00
收回的筹资性保证金	119,500,000.00	76,680,000.00
合计	307,670,869.44	234,180,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的筹资性往来款及借款	131,580,078.14	70,380,000.00
支付的筹资性保证金	114,150,000.00	126,150,000.00
股权激励退款	18,611,547.58	18,611,550.00
合计	264,341,625.72	215,141,550.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 46、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-99,155,064.31	46,827,740.70
加：资产减值准备	134,206,551.93	26,232,277.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,231,659.15	89,240,435.49
无形资产摊销	9,519,297.99	9,125,225.07
长期待摊费用摊销	4,138,544.80	1,061,838.59
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）	-966,579.56	340,982.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,369,928.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	50,580,317.82	38,144,734.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-441,211.46	-1,215,036.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,135,742.07	2,993,561.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-790,031.58	-726,666.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,654,071.38	-32,876,185.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,945,544.98	-165,665,122.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,867,030.00	1,761,921.85
其他	-1,568,346.77	-2,183,606.98
经营活动产生的现金流量净额	135,413,768.00	13,062,099.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	156,442,057.20	200,892,507.54
减：现金的期初余额	200,892,507.54	273,131,405.04
现金及现金等价物净增加额	-44,450,450.34	-72,238,897.50

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	156,442,057.20	200,892,507.54
其中：库存现金	542,868.68	368,484.39
可随时用于支付的银行存款	155,899,188.52	200,524,023.15
三、期末现金及现金等价物余额	156,442,057.20	200,892,507.54

其他说明：

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,067,700.00	特定用途
存货	105,474,400.00	设定抵押
固定资产	458,797,300.00	设定抵押
无形资产	112,988,200.00	设定抵押
合计	739,327,600.00	--

其他说明：

(1) 货币资金特定用途的说明详见本附注七、合并财务报表主要项目注释/1、货币资金。

(2) 固定资产、无形资产、存货（盛世置业土地使用权）抵押情况说明：

2016年6月29日，公司与交通银行股份有限公司淄博分行签订最高额抵押合同，以龙泉科技大厦、土地使用权（淄国用2014第01250号）作抵押，为公司自该行取得的35,000.00万元授信额度提供担保，抵押期限自2016年6月29日至2019年6月23日。报告期末，用于抵押的房屋原值33,355.54万元，净值31,084.29万元，用于抵押的土地使用权原值4,904.62万元，净值4,684.69万元，该抵押合同项下的短期借款余额为15,000.00万元。

2016年12月27日，公司与中国工商银行股份有限公司淄博博山支行签订最高额抵押合同，以安徽龙泉土地使用权（阜州国用（2015）第A110151号）作抵押，为本公司自该行取得的2,400.00万元的授信额度提供担保，借款期限自2016年12月23日到2019年12月23日。报告期末，用于抵押的土地使用权原值1,891.76万元，净值为1,768.18万元。该抵押合同项下的短期借款余额为3,000.00万元。

2016年12月29日，公司与中国农业银行股份有限公司淄博博山支行签订最高额抵押合同，以盛世置业土地使用权（淄国用2015第B01302号）作抵押，为公司自该行取得的12,000.00万元的授信额度提供担保，抵押期限自2018年3月6日至2019年3月5日。报告期末，用于抵押的土地使用权净值10,547.44万元，该抵押合同项下的短期借款余额为2,400.00万元。

2017年10月13日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行签订最高额抵押合同，以土地使用权（豫2017郑港区不动产权第1000012号）作抵押，为公司自该行取得的4,013.79万元授信额度提供担保，抵押期限自2017年10月13日至2020年10月13日。报告期末，用于抵押的土地使用权原值1,379.55万元，净值1,182.70万元，该抵押合同项下的短期借款余额为3,000.00万元。

2017年6月19日，本公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订售后回租融资租赁协议，以机器设备作为标的取得融资租赁款4,000.00万元。标的资产报告期末账面价值1,438.40万元，合同租赁期限为3年。

2017年9月19日，辽宁盛世与中建投租赁（天津）有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司机器设备作为标

的取得融资租赁款8,000.00 万元。标的资产报告期末账面价值3,284.87万元，合同租赁期限为4年。

2018年1月31日，公司与中国工商银行股份有限公司淄博博山支行签订最高额抵押合同，以本公司机器设备作抵押，为本公司自该行取得的4,000.00万元的授信额度提供担保，抵押期限自2018年1月6日到2021年1月25日。报告期末，标的资产账面价值为2,595.50万元。该抵押合同项下的短期借款余额为3,000.00万元。

2018年8月17日，新峰管业与中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行签订最高额抵押合同，以（苏2018无锡市不动产权第0126866号）不动产作抵押，为自该行2018年8月17日至2023年8月16日止签署的借款、贸易融资、保函、承兑、资金业务及其他授信业务提供最高额9,380.12万元抵押担保。本报告期末，用于抵押的房产原值9,642.94万元，净值6,231.22万元；用于抵押的土地使用权原值2,662.83万元，净值2,143.58万元。本报告期末，该最高额抵押合同项下的借款余额为5,250万元。

2017年5月18日，公司与中信银行股份有限公司淄博分行签订最高额质押合同，以17项发明专利、13项实用新型专利作质押；2018年6月11日公司与中信银行股份有限公司淄博分行签订最高额抵押合同，以房屋（博山区字第05-1041121号、第05-1041122号、第05-1041123号和第05-1041124号）和土地使用权（淄国用（2012）第B01209号）作抵押，为公司自该行取得2,000.00万元授信额度提供担保，期限自2017年5月23日至2021年6月10日。报告期末，用于抵押的专利账面原值为0万元；用于抵押的土地使用权原值为1,736.78万元，净值为1,519.68万元；用于抵押的房屋原值为1,638.42万元，净值为1,245.45万元。该授信协议项下的银行承兑汇票差额为1,980.00万元。

## 48、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿款	77,655.34	其他收益	77,655.34
龙泉科技大厦及龙泉家园项目扶持资金	988,503.31	其他收益	988,503.31
产业园财政局固定资产投资资金补助	502,188.12	其他收益	502,188.12
淄博英才计划补助经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
失业补助	1,200.00	其他收益	1,200.00
专利创造资助资金	210,000.00	其他收益	210,000.00
税收返还	37,874.37	其他收益	37,874.37
环保补贴	280,000.00	其他收益	280,000.00
技术标准修订和标准化专业技术组织项目奖励	230,000.00	其他收益	230,000.00
研究开发费用升级财政奖励	288,000.00	其他收益	288,000.00

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### 新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）
				直接	间接	

湖南盛世管道工程有限公司	永州市	永州市	预应力钢筒混凝土管生产、销售	100.00		100.00
--------------	-----	-----	----------------	--------	--	--------

说明：2018年8月20日，为满足业务发展需要，公司在湖南省永州市投资设立全资子公司湖南盛世管道工程有限公司，注册资本人民币1000万元，自成立之日起纳入公司合并范围。截至本报告期末，公司尚未缴纳出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州龙泉管道工程有限公司	常州	常州	水泥制品制造	100.00%		设立
辽宁盛世水利水电工程有限公司	辽阳	辽阳	水泥制品制造， 工程施工	100.00%		设立
淄博龙泉盛世置业有限公司	淄博	淄博	房地产开发、销售	100.00%		设立
广东龙泉水务管道工程有限公司	珠海	珠海	水泥制品制造、 安装、防腐	64.90%		非同一控制下企业合并
安徽龙泉管道工程有限公司	阜阳	阜阳	水泥制品制造	100.00%		设立
湖北大华建设工程有限公司	武汉	武汉	工程总承包	100.00%		非同一控制下企业合并
无锡市新峰管业有限公司	无锡	无锡	工业金属管件的生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南盛世管道工程有限公司	永州	永州	预应力钢筒混凝土管生产、销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

广东龙泉水管道工程 有限公司	35.10%	-4,539,723.18	16,384,872.85
-------------------	--------	---------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东龙泉水管道工程 有限公司	19,695,111.06	120,527,477.13	140,222,588.19	93,542,038.75		93,542,038.75	25,511,031.64	123,866,319.42	149,377,351.06	100,217,957.20	40,000,000.00	140,217,957.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东龙泉水管道工程 有限公司	40,777,882.89	-12,478,844.42	-12,478,844.42	25,050,289.28	60,326,237.62	-16,885,468.92	-16,885,468.92	-1,626,235.21

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年1月15日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了关于向控股子公司广东龙泉水管道工程股份有限公司增资的议案，其中公司拟将持有广东龙泉的债权人民币3,500万元以人民币1元/注册资本的价格转作对其的长期股权投资资本金，增加注册资本3,500万元；珠海水务环境控股集团有限公司以货币方式出资人民币1,500万元；周钊名先生此次不进行增资。本次增资完成后，广东龙泉的注册资本由人民币5,200万元增至人民币10,200万元。其中，公司出资额为人民币6,620万元，占其注册资本的64.90%，广东龙泉仍为公司控股子公司。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	广东龙泉水管道工程 有限公司
--非现金资产的公允价值	35,000,000.00
购买成本/处置对价合计	35,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,739,161.51



差额	2,260,838.49
其中：调整资本公积	2,260,838.49

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中铁联运物流股份有限公司	北京市	北京市	仓储运输	10.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

2015年北京京铁经贸发展中心、晋畅河北煤炭销售有限公司、山东盛能港务有限公司、山西中孚煤炭运销有限公司、欧拓普国际投资顾问(北京)有限公司、山西晋盛源物流有限公司、本公司、达天下信息技术(北京)有限公司签订投资协议，拟定共同出资设立中铁联运物流股份有限公司(以下简称“中铁联运物流”)。协议约定北京京铁经贸发展中心出资1万元，占注册资本的0.01%；晋畅河北煤炭销售有限公司出资1000万元，占注册资本的10.00%；山东盛能港务有限公司出资1000万元，占注册资本的10.00%；山西中孚煤炭运销有限公司1500万元，占注册资本的15.00%；欧拓普国际投资顾问(北京)有限公司出资1000万元，占注册资本的10.00%；山西晋盛源物流有限公司3499万元，占注册资本的34.99%；本公司出资1000万元，占注册资本的10.00%；达天下信息技术(北京)有限公司出资1000万元，占注册资本的10.00%。

中铁联运物流公司章程规定：董事会由九位董事组成，本公司在中铁联运物流董事会中派有代表，因此本公司能够对中铁联运物流施加重大影响，该投资单位构成本公司联营企业。截至本报告期末，投资各方尚未缴纳出资，本公司未确认长期股权投资，中铁联运物流公司尚未发生损益。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、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。

**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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行和金融机构借款，公司借款金额详见本附注相关项目。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

## 2、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。公司主要的信用风险来自应收账款收回风险。

由于水利、市政工程的施工期较长，通常会跨年度，公司根据订单的要求分批发货、分期收回货款，往往在期末存在较大金额的应收账款；另外根据行业惯例及中标文件，客户通常需要预留合同金额的一定比例（一般为5%-25%左右）作为通水保证金、质量保证金，且一般在合同履行完毕1-2年后才能收回，该部分款项也使得公司应收账款余额较高。对此，公司将加大应收账款的催收力度，并根据客户性质及账龄结构，加强与重点客户的沟通交流，提高应收账款回收效率。

## 3、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。该风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2018年8月29日，公司原控股股东、实际控制人刘长杰先生与江苏建华企业管理咨询有限公司（以下简称“建华咨询”）签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》等协议，刘长杰先生通过协议转让方式转让给建华咨询其持有的龙泉股份32,505,700股，占上市公司总股本的6.88%，同时，刘长杰先生同意将其所持龙泉股份97,517,139股（占上市公司总股本的20.64%）的表决权委托给建华咨询行使。2019年1月16日，本次协议转让股份32,505,700股已过户登记至建华咨询名下。本次股权转让及表决权委托完成后，建华咨询成为龙泉股份的控股股东，许培锋先生成为龙泉股份的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益/1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益/3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘长杰	董事长、持股比例最大股东
王晓军	董事、总经理
王相民	董事、副总经理
张 宇	董事、副总经理、财务总监
吕丙芳	董事
赵 利	董事
刘英新	独立董事
吴春京	独立董事
许肃贤	独立董事
卢其栋	监事会主席
翟乃庆	监事
鹿传伟	监事
阎磊	副总经理、董事会秘书
赵效德	副总经理（2018 年 11 月辞职）
尹伟滨	副总经理（2018 年 11 月辞职）
李久成	副总经理
刘占斌	副总经理
王宝灵	副总经理
马际红	副总经理（2018 年 11 月辞职）
徐玉清	副总经理（2018 年 11 月辞职）
邢士波	副总经理
苏州裕景泰贸易有限公司	同一实际控制人
建华建材（河北）有限公司	同一实际控制人
建华建材（河南）有限公司	同一实际控制人
淄博悦景置业有限公司	同一实际控制人

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州裕景泰贸易有限公司	采购原材料	1,028,627.80			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建华建材（河北）有限公司	销售原材料	92,103.23	
建华建材（河南）有限公司	销售原材料	36,466.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,693,400.00	2,484,500.00

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	建华建材（河北）有限公司	106,839.74	5,341.99		
预付账款	苏州裕景泰贸易有限公司	3,134,777.43			

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	建华建材（河南）有限公司	10,465,198.86	
其他应付款	刘长杰	92,000,000.00	
其他应付款	淄博悦景置业有限公司	74,000,000.00	

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告期末，公司不存在需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司期末已背书尚未到期的商业承兑汇票金额为2,742,902.00元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月17日，公司收到刘长杰先生提供的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，本次协议转让股份32,505,700股已过户登记至建华咨询名下，过户日期为2019年1月16日。本次股份过户完成后，建华咨询直接持有上市公司无限售流通股32,505,700股，占上市公司总股本的6.88%；建华咨询在上市公司中拥有表决权的股份数量合计为130,022,839股，占上市公司总股本的27.52%。公司控股股东由刘长杰先生变更为建华咨询，实际控制人由刘长杰先生变更为许培锋先生。

2、为进一步优化公司资产结构，盘活存量资产，改善公司现金流状况，缩短应收账款回收期，减少公司应收账款回收的管理成本及催收成本，公司拟与刘长杰先生签署相关资产转让协议，向其转让部分应收账款债权。转让应收账款债权账面余额为257,948,258.08元，账面价值为185,875,447.86元，评估价值为184,906,223.00元。经双方协商一致，本次交易的价格确定为185,875,447.86元。2019年1月30日和2019年2月18日，公司第三届董事会第二十一次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于债权转让暨关联交易的议案》。

3、为盘活公司存量资产，提高资产运营效率，改善公司现金流状况，公司拟与河北弘晟通电力设备有限公司（以下简称“弘晟通”）签署相关资产转让协议，将公司名下位于河北省邢台县晏家屯镇陈家屯村西的土地使用权及该土地上的房屋建（构）筑物、部分机器设备转让给弘晟通，交易价格人民币4,600万元，该交易价格为公司净收对价，本次转让所产生的全部税、费由弘晟通承担。2019年1月30日和2019年2月18日，公司第三届董事会第二十一次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让土地使用权、房屋建筑物及部分机器设备的议案》。

4、经公司2019年3月27日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过，公司之全资子公司淄博龙泉盛世置业有限公司与淄博悦景置业有限公司签署相关资产转让协议，将盛世置业名下面积约为83.78亩的土地使用权转让给悦景置业，交易价格人民币13,230万元。公司实际控制人许培锋先生担任悦景置业最终出资方的董事，本次交易构成关联交易。

5、经公司2019年3月27日召开的第三届董事会第二十二次会议审议通过，本次利润分配预案为：本年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。利润分配预案尚须公司2018年度股东大会审议通过。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为PCCP业务分部、金属管件业务分部、建筑施工业务分部和房地产业务分部，其中建筑施工和房地产分部业务较少，并入PCCP业务分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别管理

各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	PCCP 业务分部	金属管件业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	418,629,719.31	575,289,272.65		993,918,991.96
主营业务成本	329,487,282.86	268,821,855.78		598,309,138.64
营业利润	-266,918,641.15	142,883,478.08		-124,035,163.07
资产总额	2,622,873,709.94	761,247,864.39		3,384,121,574.33
负债总额	1,102,869,290.91	261,853,653.79		1,364,722,944.70

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		9,824,426.56
应收账款	839,332,719.41	910,141,981.21
合计	839,332,719.41	919,966,407.77

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		9,824,426.56
合计		9,824,426.56

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	30,800,000.00	
合计	30,800,000.00	

##### 3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

公司期末应收票据无质押情形，已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据均已终止确认，不存在出票人未履约而将票据转应收账款的情形。

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	324,173,979.64	32.63%	113,295,896.06	34.95%	210,878,083.58					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	669,166,258.72	67.37%	40,711,622.89	6.08%	628,454,635.83	982,709,821.23	100.00%	72,567,840.02	7.38%	910,141,981.21
合计	993,340,238.36	100.00%	154,007,518.95	15.50%	839,332,719.41	982,709,821.23	100.00%	72,567,840.02	7.38%	910,141,981.21

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

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
客户 1	139,419,853.09	45,279,420.08	32.48%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 2	19,344,500.00	5,803,350.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 3	17,561,000.00	5,268,300.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 4	16,807,820.00	5,846,650.00	34.79%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 5	15,852,000.00	4,755,600.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 6	15,621,180.00	4,686,354.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 7	14,232,769.00	2,846,553.80	20.00%	已判决胜诉但预计无法执行收回金额
客户 8	14,070,000.00	4,221,000.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 9	9,950,000.00	4,975,000.00	50.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 10	9,660,000.00	2,898,000.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额
客户 11	9,581,100.00	2,874,330.00	30.00%	客户未按时履约，款项逾期，预计无法收回金额

客户 12	9,410,000.00	4,705,000.00	50.00%	客户未按时履约, 款项逾期, 预计无法收回金额
客户 13	9,070,257.55	4,345,438.18	47.91%	客户未按时履约, 款项逾期, 预计无法收回金额
客户 14	7,998,000.00	2,399,400.00	30.00%	客户未按时履约, 款项逾期, 预计无法收回金额
客户 15	7,320,000.00	7,320,000.00	100.00%	公司注销, 预计无法收回
客户 16	6,408,000.00	3,204,000.00	50.00%	款项逾期, 股东变更, 预计无法收回金额
客户 17	1,867,500.00	1,867,500.00	100.00%	公司注销, 预计无法收回
合计	324,173,979.64	113,295,896.06	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	165,805,186.75	8,290,259.34	5.00%
1 年以内小计	165,805,186.75	8,290,259.34	5.00%
1 至 2 年	125,013,896.91	10,001,111.75	8.00%
2 至 3 年	106,210,327.73	10,621,032.78	10.00%
3 至 4 年	86,219,192.86	8,621,919.29	10.00%
4 至 5 年	31,760,997.36	3,176,099.73	10.00%
5 年以上	12,000.00	1,200.00	10.00%
合计	515,021,601.61	40,711,622.89	7.90%

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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:

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 81,439,678.93 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:



单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额325,112,514.76元，占应收账款期末余额合计数的比例32.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额47,324,790.55元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	432,521,835.42	510,734,921.12
合计	432,521,835.42	510,734,921.12

### (1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	437,874,578.54	100.00%	5,352,743.12	1.22%	432,521,835.42	513,498,492.77	100.00%	2,763,571.65	0.54%	510,734,921.12
合计	437,874,578.54	100.00%	5,352,743.12	1.22%	432,521,835.42	513,498,492.77	100.00%	2,763,571.65	0.54%	510,734,921.12

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,479,193.38	223,959.67	5.00%

1 年以内小计	4,479,193.38	223,959.67	5.00%
2 至 3 年	8,506,227.00	1,701,245.40	20.00%
4 至 5 年	6,855,076.10	3,427,538.05	50.00%
合计	19,840,496.48	5,352,743.12	26.98%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 2,589,171.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	418,034,082.06	492,715,876.47
押金或保证金	19,795,496.48	20,116,303.10
其他经营性往来款	45,000.00	666,313.20
合计	437,874,578.54	513,498,492.77

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
淄博龙泉盛世置业有	往来款	385,483,274.14	1 年以内、1-2 年、	88.04%	

限公司			2-3 年		
辽宁盛世水利水电工程有限公司	往来款	23,029,111.31	1 年以内、1-2 年	5.26%	
南阳市南水北调中线工程建设管理局	保证金	6,904,107.00	2-3 年	1.58%	1,380,821.40
郑州公用事业投资发展集团有限公司	保证金	5,245,506.10	3-4 年	1.20%	2,622,753.05
广东龙泉水务管道工程有限公司	往来款	4,727,881.66	1 年以内、1-2 年	1.08%	
合计	--	425,389,880.21	--	97.15%	4,003,574.45

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,071,113,885.96		1,071,113,885.96	1,036,113,885.96		1,036,113,885.96
合计	1,071,113,885.96		1,071,113,885.96	1,036,113,885.96		1,036,113,885.96

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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
常州龙泉管道工程有限公司	201,782,443.96			201,782,443.96		
辽宁盛世水利水电工程有限公司	103,034,800.00			103,034,800.00		
淄博龙泉盛世置业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东龙泉水务管道工程有限公司	31,296,637.00	35,000,000.00		66,296,637.00		
安徽龙泉管道工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖北大华建设工程有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
无锡市新峰管业有限公司	500,000,005.00			500,000,005.00		
合计	1,036,113,885.96	35,000,000.00		1,071,113,885.96		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	452,854,311.72	376,098,164.09	571,837,762.49	442,647,656.75
其他业务	9,851,981.91	6,101,716.32	37,055,432.11	35,741,961.17
合计	462,706,293.63	382,199,880.41	608,893,194.60	478,389,617.92

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-300,000.00
合计		14,700,000.00

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,403,348.90	
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）	2,915,421.14	
委托他人投资或管理资产的损益	441,211.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-557,619.75	
减：所得税影响额	-823,331.11	
少数股东权益影响额	-85,254.59	
合计	-2,695,750.35	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.63%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.50%	-0.20	-0.20

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东龙泉管道工程股份有限公司

董事会

法定代表人：刘长杰

二零一九年三月二十七日