



浙江巨龙管业股份有限公司

ZHEJIANG DRAGON PIPE MANUFACTURING CO., LTD.

(注册地址：金华市婺城新区临江工业园区)



2014 年度报告

股票代码：002619

股票简称：巨龙管业

披露时间：二〇一五年三月



第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吕仁高、主管会计工作负责人吕文仁及会计机构负责人(会计主管人员)叶长娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

未来公司可能存在：1、受国家宏观政策影响行业竞争加剧，可能存在混凝土输水管道业务下降、利润下滑的风险；2、报告期内，公司实施重大资产重组并购艾格拉斯公司，未来艾格拉斯公司可能存在①业绩补偿承诺无法实施的违约风险，②依赖于单一游戏产品的风险，③新游戏研发和无法如期上线的风险，④核心人员流失的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。



目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	25
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	45
第十节 内部控制.....	50
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	141



释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江巨龙管业股份有限公司
巨龙控股、控股股东	指	浙江巨龙控股集团有限公司
福建巨龙	指	福建省巨龙管业有限公司
重庆巨龙	指	重庆巨龙管业有限公司
江西巨龙	指	江西浙赣巨龙管业有限公司
河南巨龙	指	河南巨龙管业有限公司
安徽巨龙	指	安徽巨龙管业有限公司
巨龙制砂	指	金华市巨龙制砂有限公司
巨龙物流	指	金华巨龙物流有限公司
艾格拉斯	指	艾格拉斯科技（北京）有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）



重大风险提示

本公司提请广大投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意未来公司可能存在：1、受国家宏观政策影响行业竞争加剧，可能存在混凝土输水管道业务下降、利润下滑的风险；2、报告期内，公司实施重大资产重组并购艾格拉斯公司，未来艾格拉斯公司可能存在①业绩补偿承诺无法实施的违约风险，②依赖于单一游戏产品的风险，③新游戏研发和无法如期上线的风险，④核心人员流失的风险等。具体内容见本报告“第四节董事会报告”之“八、公司未来发展的展望”之“（四）公司面临的主要风险及解决措施”。



第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	巨龙管业	股票代码	002619
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江巨龙管业股份有限公司		
公司的中文简称	巨龙管业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG DRAGON PIPE MANUFACTURING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JLGY		
公司的法定代表人	吕仁高		
注册地址	浙江省金华市婺城新区临江工业园区（白龙桥镇湖家）		
注册地址的邮政编码	321025		
办公地址	浙江省金华市婺城新区临江工业园区（白龙桥镇湖家）		
办公地址的邮政编码	321025		
公司网址	www.zjlg.com		
电子信箱	zjlg@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑亮	柳钦芝
联系地址	金华市婺城新区临江工业园区	金华市婺城新区临江工业园区
电话	0579-82200256	0579-82201396
传真	0579-82201118	0579-82201396
电子信箱	zhengliang_fdm@126.com	dorothyliu@yeah.net

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 06 月 26 日	金华市工商行政管理局	330702000007409	330721704541761	70454176-1
报告期末注册	2012 年 08 月 20 日	浙江省工商行政管理局	330000000060302	330721704541761	70454176-1
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）	无变更				

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 8 层
签字会计师姓名	李德勇、费方华

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	375,839,733.03	505,290,828.67	-25.62%	308,316,890.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,965,669.07	29,450,209.44	-76.35%	23,983,900.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,900,779.69	29,286,382.59	-86.68%	21,547,149.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,462,101.90	11,871,908.85	308.21%	-45,271,129.67
基本每股收益（元/股）	0.06	0.24	-75.00%	0.2
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.24	-75.00%	0.2
加权平均净资产收益率	1.19%	4.80%	-3.61%	3.99%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,030,719,203.18	1,007,923,361.09	2.26%	889,050,066.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	553,714,750.14	623,732,438.19	-11.23%	604,006,228.75

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用



单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	2,236.89	-1,423,043.90	15,352.83	
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）	5,290,110.02	2,934,082.16	3,296,610.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,268,808.34	-1,508,028.53	-413,282.54	
减：所得税影响额	358,527.14	-36,294.72	467,170.86	
少数股东权益影响额（税后）	600,122.05	-124,522.40	-5,241.16	
合计	3,064,889.38	163,826.85	2,436,751.06	--

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。



第四节 董事会报告

一、概述

近年来,受制于国家宏观政策因素的影响,国内经济增长速度有所放缓,各地政府性投资急剧下降,对公司所处的混凝土输水管道影响很大,加之行业内产能扩张较快,竞争进一步加剧,给公司生产经营带来了较大的压力。报告期内,公司实现营业收入3.76亿元,较上年同期下降25.62%;实现营业利润801.19万元,较上年同期下降81.31%;实现归属于上市公司股东的净利润696.57万元,较上年同期下降76.35%。

1、做好转型升级,实施重大资产重组

公司主要从事混凝土输水管道的生产与销售,属于传统制造业,具有重资产特征,营运上表现为收款周期长、资金周转慢等特性。公司产品主要用于各类政府大中型水利设施基础建设项目,容易受国家宏观政策调整的影响。随着南水北调项目的陆续实施完毕,行业内的主要客户将转向各类地区性输水工程项目,竞争将更加激烈,盈利能力可能持续下降。为了减少业绩波动,分散单一输水管道业务风险,公司在持续发展主业的同时,持续关注外部经济环境的走向,寻求恰当的转型升级契机,积极拓展公司的业务范围,打造新的利润增长点。

近些年,在智能移动终端快速普及、电信运营商网络资费下调和WIFI覆盖逐渐全面的情况下,移动上网成为互联网发展的主要动力。而随着经济不断发展、居民收入的不断提高,人们对文化娱乐产品的需求也越来越旺盛。移动终端游戏作为一种可以满足大众利用碎片化的时间进行娱乐的需求,获得了迅速发展。艾格拉斯作为一家国内领先的移动终端游戏开发商,其专业及稳定的开发运营团队、自主研发的游戏引擎、专注于MMO移动游戏领域的经验、国际化的产品布局、良好的游戏发行合作伙伴关系等众多优势得到了公司青睐。2014年2月,公司发布了关于筹划重大资产重组事项的公告;同年5月,公司发布了关于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预案;在历时10个月,公司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方案终于获得了中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。

本次交易完成后,公司将实现两轮驱动,单一业务的业绩波动风险将得以分散,主营业务收入结构将得以改善,有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合;同时,交易完成后将扩大公司资产总额和净资产规模,提高毛利率和销售净利率水平,提升上市公司盈利能力和抗风险能力。

2、技术研发情况

报告期内,公司取得了三项实用新型专利技术,分别为“预应力钢混复合型压力顶管”、“预应力钢筒混凝土管保护层防腐材料自动喷射装置”及“浇捣预应力钢筒混凝土管的自动下料装置”,上述专利的取得能对公司主导产品PCCP工艺及设备进行技术创新,提高PCCP制造装备和工艺水平,对提高PCCP的生产效率和提升产品质量起到积极作用。压力顶管的开发,适应了市场增加产品品种的需求,能促进公司产品不断更新换代。上述专利的取得,在一定程度上有利于发挥公司自有知识产权优势,促进企业自主创新,提高产品科技含量,提升公司竞争能力。

3、对外投资、扩张情况

①经公司二届十二次董事会审议批准,公司在甘肃省肃北蒙古族自治县设立分公司,以更好地承接水利工程管材业务、开拓市场,提高公司产品在该地区的覆盖率和市场占有率。

②为有利于保障产品所需砂石料的供应,更高效地提供优质砂石料,降低原材料采购成本,经二届十六次董事会审议批准,公司在金华市婺城区设立了金华市巨龙制砂有限公司。

③经公司二届十八次董事会审议批准,公司以总价款人民币1,500余万元受让了阜阳三环管桩有限公司持有的安徽巨龙40%股权,本次受让完成后,安徽巨龙成为公司全资子公司。



二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，仍旧为混凝土输水管道的研发、生产和销售，主导产品为PCCP。

2014年2月，公司开始筹划实施重大资产重组，在历时10个月后，公司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方案获得了中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。本次并购的标的公司艾格拉斯是一家国内领先的移动游戏开发商，主要从事移动游戏开发、运营等业务。

本次重组完成后，公司将增加移动游戏业务，实现混凝土输水管道业务和移动游戏业务两轮驱动。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期披露的发展战略和经营计划为：以公司上市为契机，使用募集资金进行技术改造和扩大产能，完成在目标市场设立生产基地的工作，进一步完善公司治理和提升公司品牌，成为国内PCCP行业产能规模较大、市场占有率较高、营业收入与利润增长较快的企业。

2014年度，公司实现营业收入3.76亿元，较上年同期下降25.62%；实现营业利润801.19万元，较上年同期下降81.31%；实现归属于上市公司股东的净利润696.57万元，较上年同期下降76.35%。

报告期内，公司筹划实施重大资产重组，本次交易完成后，公司在原有业务竞争加剧的状况下实现了外延式发展，业务将由单一的混凝土输水管道的生产和销售，增加移动游戏开发、运营业务，有效拓展公司的业务范围，实现跨越式多元化发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

分行业	2014年	2013年	同比增减（%）
非金属矿物制品业	374,744,977.85	503,897,046.51	-25.63%
分产品	2014年	2013年	同比增减（%）
PCCP	347,348,593.43	472,415,015.41	-26.47%
RCP	28,183,162.54	27,196,039.64	3.63%
PCP	-5,133,935.94	3,591,843.61	-242.93%
自应力管	221,249.13	694,147.85	-68.13%
砂石料	4,125,908.69	-	-

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	2014 年	2013 年	同比增减
非金属矿物制品业	销售量	元	374,744,977.85	503,897,046.51	-25.63%



相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司产品PCP营业收入较上年同期下降242.93%，主要原因系依据海南省海口市中级人民法院民事裁定书的裁定冲回部分PCP收入所致；自应力管营业收入则较上年同期下降68.13%，主要原因系本年度行业竞争加剧，公司市场拓展弱于上年同期。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

详见本年度报告“第五节、重要事项”之“八、重大合同及其履行情况”之“3、其他重大合同”。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	175,585,049.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.76%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	61,875,032.57	16.46%
2	客户 2	41,643,775.08	9.13%
3	客户 3	31,160,265.62	8.29%
4	客户 4	21,479,647.00	5.72%
5	客户 5	19,426,328.74	5.17%
合计	--	175,585,049.01	44.76%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品业		247,654,476.63	99.91%	318,131,165.93	99.84%	-22.15%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PCCP		226,257,890.80	91.28%	296,285,710.19	92.99%	-23.64%



RCP		18,978,257.39	7.66%	19,085,612.60	5.99%	-0.56%
PCP		331,929.16	0.13%	2,272,599.50	0.71%	-85.39%
自应力管		118,846.84	0.05%	487,243.58	0.15%	-75.61%
砂石料		1,967,552.44	0.79%	0.00	0.00%	100.00%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	91,431,387.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.91%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	36,536,010.90	19.94%
2	供应商 2	30,605,148.93	16.70%
3	供应商 3	14,673,593.95	8.01%
4	供应商 4	5,374,543.50	2.93%
5	供应商 5	4,242,090.60	2.32%
合计	--	91,431,387.88	49.91%

4、费用

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比增减（%）	2012年度
销售费用	45,252,857.84	72,461,152.26	-37.55%	39,470,447.37
管理费用	49,426,417.99	49,423,768.95	0.01%	32,660,941.73
财务费用	17,934,372.73	12,509,340.42	43.37%	9,222,618.19
所得税费用	4,457,441.43	9,977,235.73	-55.32%	4,963,275.55

1、销售费用比上年同期下降37.55%，主要系本期营业收入低于上年同期，相应运输费用、投标服务费低于上年同期。

2、财务费用比上年同期增长43.37%，主要系增加银行借款补充流动资金，相应利息支出增加。

3、所得税费用比上年同期下降55.32%，主要系本期利润减少，相应应交企业所得税减少。

5、研发支出

单位：元

项目名称	2014年度	2013年度	同比增减（%）	2012年度
研发支出	10,120,357.92	14,358,724.05	-29.52%	10,453,620.67



营业收入	375,839,733.03	505,290,828.67	-25.62%	308,316,890.02
占营业收入比例 (%)	2.69%	2.84%	-0.15%	3.39%
期末净资产	553,714,750.14	623,732,438.19	-11.23%	604,006,228.75
占期末净资产比例 (%)	1.83%	2.30%	-0.47%	1.73%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	432,826,020.69	599,404,978.45	-27.79%
经营活动现金流出小计	384,363,918.80	587,533,069.60	-34.58%
经营活动产生的现金流量净额	48,462,101.90	11,871,908.85	308.21%
投资活动现金流入小计	7,712,304.00	16,542,253.71	-53.38%
投资活动现金流出小计	84,234,595.15	86,077,148.29	-2.14%
投资活动产生的现金流量净额	-76,522,291.15	-69,534,894.58	-10.05%
筹资活动现金流入小计	402,995,000.00	314,700,000.00	28.06%
筹资活动现金流出小计	403,974,072.68	293,274,852.14	37.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-979,072.68	21,425,147.86	-104.57%
现金及现金等价物净增加额	-29,039,261.93	-36,237,837.87	19.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加308.21%，主要系本期销售收入减少，支付的材料款及税费较上年减少较多所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少104.57%，主要系与上年同期相比本期未取得投资资金，另报告期内公司执行利润分配流出的现金较多所致。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						



非金属矿物制品业	374,744,977.85	247,654,476.63	33.91%	-25.63%	-22.15%	-2.96%
分产品						
PCCP	347,348,593.43	226,257,890.80	34.86%	-26.47%	-23.64%	-2.42%
PCP	-5,133,935.94	331,929.16	-	-242.93%	-85.39%	-
RCP	28,183,162.54	18,978,257.39	32.66%	3.63%	-0.56%	2.84%
自应力管	221,249.13	118,846.84	46.28%	-68.13%	-75.61%	16.47%
砂石料	4,125,908.69	1,967,552.44	52.31%	-	-	-
分地区						
华东地区	161,813,255.72	110,536,706.66	31.69%	7.03%	9.88%	-1.77%
华中地区	149,781,072.04	97,647,210.80	34.81%	-45.38%	-41.42%	-4.40%
西南地区	33,450,120.68	20,271,087.64	39.40%	-28.12%	-32.15%	3.60%
华南地区	29,700,529.41	19,199,471.53	35.36%	-7.08%	-8.44%	0.97%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	41,790,717.25	4.05%	65,130,738.18	6.46%	-2.41%	
应收账款	308,802,686.83	29.96%	302,606,553.38	30.02%	-0.06%	
存货	186,525,860.51	18.10%	192,085,768.99	19.06%	-0.96%	
投资性房地产	4,292,427.94	0.42%	12,011,827.14	1.19%	-0.77%	
长期股权投资						
固定资产	344,806,149.93	33.45%	328,926,836.06	32.63%	0.82%	
在建工程	8,885,955.14	0.86%	1,212,186.00	0.12%	0.74%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		



		例		例		
短期借款	296,150,000.00	28.73%	197,500,000.00	19.59%	9.14%	
长期借款	-	-	-	-		

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

公司是《预应力钢筒混凝土管》国家标准GB/T19685-2005、《预应力混凝土管》国家标准GB5696-2006、《混凝土和钢筋混凝土排水管》国家标准GB/T11836-2009的起草单位之一，为国家级高新技术企业，设有巨龙混凝土管省级高新技术企业研发中心，公司申报的“聚丙烯纤维预应力混凝土管产业化项目”被国家科技部批准列为“国家火炬计划项目”。

专利情况：

序号	名称	类型	专利号	有效期	取得方式
1	水泥混凝土的早强修补剂	发明专利	ZL200510043085.2	2005年8月11日至2025年8月10日	受让取得
2	低吸水性预应力钢筒混凝土管及制作方法	发明专利	ZL200810121171.4	2008年10月6日至2028年10月5日	申请取得
3	预应力钢筒混凝土快速抢修管	实用新型专利	ZL200820164842.0	2008年9月19日至2018年9月18日	申请取得
4	预应力钢筒混凝土支岔开孔管	实用新型专利	ZL200820164841.6	2008年9月19日至2018年9月18日	申请取得
5	公路用钢筋混凝土坡形排水管	实用新型专利	ZL200920124374.9	2009年7月8日至2019年7月7日	申请取得
6	混凝土制管自动投料装置	实用新型专利	ZL200920295454.0	2009年12月25日至2019年12月24日	申请取得
7	一种混凝土管内水压力立式检测装置	实用新型专利	ZL201220558194.3	2012年10月29日至2022年10月28日	申请取得
8	一种混凝土管外压荷载检测装置	实用新型专利	ZL201220558195.8	2012年10月29日至2022年10月28日	申请取得
9	混凝土管道变径转换件	实用新型专利	ZL201220559028.5	2012年10月29日至2022年10月28日	申请取得
10	预应力钢混复合型压力顶管	实用新型专利	ZL201320750351.5	2013年11月22日至2023年11月22日	申请取得
11	预应力钢筒混凝土管保护层防腐材料自动喷射装置	实用新型专利	ZL201320742315.4	2013年11月22日至2023年11月22日	申请取得
12	浇捣预应力钢筒混凝土管的自动下料装置	实用新型专利	ZL201320750316.3	2013年11月22日至2023年11月22日	申请取得

（二）人才优势

公司自设立以来，陆续引进各类技术、管理人才，其中总工程师倪志权先生系教授级高工且作为技术人才享受政府特殊津贴。经过多年的运作和培育，目前公司人员结构合理，已形成了人尽其才、才尽其用的良性循环氛围，同时，公司还加强



了与国内外大专院校、科研单位及国外知名生产企业的技术交流与合作。

（三）战略布局优势

根据我国水资源分布“南多北少”的客观情况，公司依据“立足长三角、南下西进北上、辐射全国”的发展战略，分别设立了福建巨龙、重庆巨龙、江西巨龙、河南巨龙和安徽巨龙5家管道制造子公司，向周边区域辐射并占领市场。另外，还在还广西、河北及甘肃等地设立了分公司。

（四）两轮业务驱动优势

报告期内，公司筹划实施重大资产重组并购艾格拉斯公司，本次重组完成后，公司将实现两轮驱动，单一业务的业绩波动风险将得以分散，主营业务收入结构将得以改善，有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合；同时，交易完成后将扩大公司资产总额和净资产规模，提高毛利率和销售净利率水平，提升上市公司盈利能力和抗风险能力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
2,003.06	1,800.00	11.28%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
安徽巨龙	混凝土输水管道的生产与销售	100.00%
巨龙制砂	洗砂、制砂、砂石销售	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。



2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建巨龙	子公司	混凝土制管业	PCCP 生产和销售	3,000 万元	71,788,765.74	33,118,236.65	37,667,464.36	-1,096,888.02	-709,314.45
江西巨龙	子公司	混凝土制管业	PCCP 生产和销售	7,000 万元	74,240,220.05	71,218,800.09	18,095,534.52	-2,527,946.47	-2,466,470.70
重庆巨龙	子公司	混凝土制管业	PCCP 生产和销售	6,300 万元	88,594,666.76	71,513,678.59	33,077,807.40	1,762,875.40	1,216,091.84
河南巨龙	子公司	混凝土制管业	PCCP 生产和销售	9,000 万元	166,851,677.21	112,952,768.64	127,023,545.95	14,982,223.46	10,985,918.25
安徽巨龙	子公司	混凝土制管业	PCCP 生产和销售	5,000 万元	78,774,325.97	27,246,628.24	3,694,484.35	-5,262,655.01	-3,103,102.32
巨龙制砂	子公司	制砂业	洗砂、制砂、砂石销售	5,00 万元	33,548,746.30	5,159,488.73	6,673,960.00	239,775.04	159,488.73

主要子公司、参股公司情况说明



- 1、河南巨龙现有注册资本9,000万元，本公司持有其88.1%股权，福建巨龙、江西巨龙、重庆巨龙系本公司全资子公司。
- 2、安徽巨龙系本公司与阜阳三环管桩有限公司（以下简称“三环管桩”）合资设立，其中本公司认缴出资1,800万元，占安徽巨龙60%股权；三环管桩出资1,200万元，占安徽巨龙40%股权。报告期内，由于三环管桩发展需求原因，其将安徽巨龙40%股权转让给本公司，具体详见（2014-055号公告），转让完成后，安徽巨龙成为本公司全资子公司。
- 3、报告期内，公司投资设立了全资子公司——金华市巨龙制砂有限公司。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
巨龙制砂	保障原材料供应、降低采购成本	投资设立	本期实现净利润 15.95 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安徽巨龙公司年产 160kmPCCP 生产线项目	5,000	1,066.04	4,284.47	90.00%	本期安徽巨龙项目亏损 310.31 万元	2013 年 01 月 07 日	巨潮资讯网
巨龙制砂建设项目	3,000	3,528.59	3,528.59	100.00%	本期巨龙制砂项目盈利 15.95 万元	2014 年 06 月 11 日	巨潮资讯网
合计	8,000	4,594.63	7,813.06	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）现有业务未来的开展计划、定位及发展方向

1、在市场开拓方面

公司PCCP业务订单主要通过投标方式取得，为提高项目承接能力，公司通过设立大项目招投标部，配备专门人员，收集水利、市政建设相关部门供水管材需求信息和各种媒体及招投标中心发布的有关工程招标信息，加强与设计院所的沟通和合作，加强与客户和施工单位的合作，提供完善的售后服务和技术支持等措施开拓大口径PCCP业务。

除继续重点跟进南水北调等重大引水水利工程项目对输水管道采购需求的同时，公司将积极抓住全国内涝较为严重的各大城市针对排水防涝管网重建项目对混凝土输水管道市场带来的巨大商机，还要利用十二五期间污水管网建设加速，加大力度对污水管道的市政采购信息的搜集以及完善营销手段，进一步提高公司PCCP产品的销售份额。在争取大口径PCCP工程的同时，发挥公司多年从事中小口径PCCP生产和销售的经验与优势，持续拓展各地水务企业等下游客户，减少对单一大口径PCCP工程的依赖。



2、在生产资源配置方面

公司将根据客户订单情况，通过设立区域子公司和流动生产车间，租赁厂房和设备方式降低固定资产投入，在合理的运输半径范围内，为客户及时提供管材和最大限度降低运输费用和生产成本。为降低公司的生产成本，公司建立统一的采购体系，密切关注主要材料如钢材市场价格动向，收集信息，分析判断价格趋势，充分利用公司本部周边水泥生产企业众多的区位优势，统一选定供应商、控制采购量等方式降低采购成本。

3、在技术研发方面

公司利用多年的混凝土输水管道生产经验，将继续不断创新工艺，积极探索产品技术的提升，不断加大对新产品和新工艺的研发，取得更多的具有自主知识产权的核心技术，以求降低能耗，提高生产效率和提高公司产品质量，为公司后续发展提供动力和保驾护航。

（二）并购资产未来的业务开展计划、定位

1、市场定位

艾格拉斯当前及未来开发的游戏主要立足于全球移动终端游戏市场，可以适应全球不同国家和地区玩家的偏好。除国内市场外，艾格拉斯游戏产品还拥有来自其他东亚地区（港澳台、韩国、日本）、东南亚、欧洲（俄罗斯等）、北美（美国等）、南美（巴西等）等境外市场的玩家。

2、产品定位

艾格拉斯未来将继续稳固重度手游市场的优势，积极开发精品游戏，在游戏中加入社区和社交元素，增强用户黏性，进一步提高iOS平台和Android平台的市场占有率。同时，艾格拉斯将利用自身的技术优势，适量开发知名IP的中度、轻度游戏，丰富游戏类型。

3、产业链定位

并购资产目前以移动游戏开发运营为主业，游戏产品在境内地区主要采取自主发行，境外地区主要通过代理商发行。未来艾格拉斯将继续投入研发力量开发优秀游戏产品，海外逐步由代理发行向自主发行转化。同时，利用自身市场基础、客户资源、行业经验，帮助参股公司做好游戏开发、运营、发行工作，并在双方自愿的基础上在境内、境外代理发行其游戏产品。

（三）2015年度经营计划

1、混凝土输水管道业务方面

（1）加大市场业务开拓力度，做好账款回收工作

目前，随着南水北调项目的陆续实施完毕，针对各类地区性输水工程项目，行业内竞争将更加激烈，这从2014年公司重大合同订单的取得可以反映出来。虽然今年1月份公司取得了与渭南市抽黄供水工程采购1标6,700多万元的合同订单，但未来如未能在重大合同订单上有新的突破，公司将面临着严峻的考验。因此，对于市场业务的开拓在下半年的工作计划中显得尤为重要。本年度公司将进一步强化营销人员对目标市场的分析能力和营销技术能力，组织精干人员从事前期服务和招投标工作，开拓潜在市场，不断提升竞争力。

公司所处的混凝土输水管道行业受国家宏观调控货币政策进一步收紧的影响较大，通过招投标支付的投标保证金、履约保证金及项目质量保证金等长期占用资金。因此，2015年账款回收工作仍将继续作为营销人员业绩考核的重点之一，要加大货款回收力度，加快资金周转速度，提高资金的使用效率，为企业创造更多的效益。

（2）严格安全生产管理，狠抓产品质量

混凝土制管行业是制造业中安全管理的“高危行业”，安全管理不到位将直接导致人身伤亡事故的发生。为此，公司从高层人员到安全科都十分重视安全管理，把安全管理放在了头等重要的位置，加强对公司总部和各子公司安全工作的管理，建立了较为完善的安全生产管理制度，努力确保安全生产。

产品质量关系到一个企业的兴衰。2015年，公司将继续与国家有关科研单位联合组成质量控制体系，从源头上和生产过程中抓好产品质量，诚信经营，借助于公司上市这个平台，进一步提高公司产品在业内的知名度，提升公司的核心竞争力。

（3）加大融资力度，积极推进资产重组

根据业务发展及优化资本结构需要，借助于上市公司这个平台，2015年公司将选择适当的方式融资，以满足公司可持



续发展的资金需求，实现企业价值最大化。一方面，公司将以规范的运作、科学的管理、持续的增长和丰厚的回报给投资者以信心，保持公司持续融资功能；另一方面，根据公司具体情况，综合利用银行贷款方式进行融资，保持合理的资本结构，控制财务风险、降低筹资成本。

年初，公司重大资产重组发行股份购买资产事项已经取得证监会核准批文，接下来，公司以及有关各方会积极推动本次重组的实施，并按照中国证监会、深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的要求和规定办理相关手续。

2、子公司艾格拉斯手游业务方面

(1) 市场拓展方面

艾格拉斯游戏产品立足于全球市场，除国内市场外，艾格拉斯游戏产品还在亚洲其他国家和地区、欧洲国家、美洲国家推广发行。艾格拉斯将在保持国内市场的基础上，进一步深耕国际市场，对游戏产品结合不同国家和地区的文化背景进行优化完善，预计未来境外收入占比将进一步上升。

(2) 游戏产品的发展计划和方向

①继续利用自主3D引擎技术，不断开发出国际化的重度移动游戏产品

移动网络游戏发展将更注重玩家间的交互性，画面精细、玩法刺激的重度移动游戏在2013年已经表现出了强劲增长的势头。艾格拉斯继2012年7月成功开发运营3D MMOARPG重度类型游戏《英雄战魂》之后，现又推出3D横版格斗游戏《格斗刀魂》。今后计划每年至少推出一款新的重度移动游戏产品。

②为覆盖不同玩家的喜好，充分利用知名的影视、动漫、书籍等IP题材适度推出各类轻度游戏产品，以丰富标的公司游戏产品类型

艾格拉斯计划推出玩家接受程度高、易上手、娱乐性较强的卡牌游戏、单机游戏等各类中轻度游戏产品，以满足不同玩家利用碎片化时间娱乐的需求。已经推出或计划推出的《青春期》、《包笑公堂》均为根据同名微电影题材开发的游戏，《青春期》、《包笑公堂》电影拥有一定的观众基础，有利于游戏推广。未来移动游戏市场将进一步发展，游戏题材的重要性提高，艾格拉斯将继续寻找境内外具有影响力的文化题材开发游戏产品。标的公司未来几年将每年推出1~2款轻度游戏产品。

(3) 产业链的发展

艾格拉斯将根据自身业务发展规模和未来研发及营销团队扩充计划，在游戏产品的来源上，由原以自主开发为主向自主开发和委托开发并存转变。在发行方式上，除境内地区自主发行外，还将在全球主要移动游戏市场（如韩国、美国等地区）设立分支机构对游戏产品进行自主推广发行，逐步提高自主发行比重，提升在用户充值中的分成比例从而提高公司的盈利能力，减少委托第三方代理发行，延伸游戏产业链，提升标的公司综合竞争力。

(四) 公司面临的主要风险及解决措施

(1) 公司混凝土输水管道业务盈利能力下降的风险

目前，国内主要生产PCCP的企业约有50余家。近几年来，行业主要企业增加投资、扩大产能，随着南水北调项目的陆续实施完毕，行业内的主要客户将转向各类地区性输水工程项目，竞争将更加激烈，盈利能力可能持续下降。为了减少业绩波动，分散单一输水管道业务风险，公司在持续发展主业的同时，持续关注外部经济环境的走向，寻求恰当的转型升级契机，积极拓展公司的业务范围，打造新的利润增长点。

(2) 安全生产的风险

PCCP的生产需要使用重型设备，部分生产露天作业，具有一定的危险性，加之产品体积和重量大，设备使用操作不当等可能造成人员伤亡，直接影响本公司经济效益，对公司形象产生负面影响。

公司历来重视安全生产工作，认真执行国家及当地安全生产的政策和规定，创新生产工艺，开发有利于安全生产的工艺，经常性开展安全生产培训和教育活动，使公司安全生产更加规范化、标准化和制度化。

(3) 重大资产重组风险

报告期内，公司二届十二次董事会审议通过了关于筹划发行股份购买资产事项的议案。目前，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组方案已获得中国证监会证监许可[2015]135号批文，但未来在整合后标的公司可能存在①标的资产的估值及盈利预测相关风险；②本次交易定价估值溢价较高和商誉减值的风险；③业绩补偿承诺无法实施的违约风险；④标的公司现有业务收入依赖于单一游戏产品的风险；⑤新产品研发风险和无法如期上线的风险；⑥市场竞争



风险；⑦国际化运营风险；⑧与平台商分成比例下降风险；⑨税收优惠的风险；⑩核心人员流失的风险。

针对上述问题，公司将通过①战略统筹；②人员整合；③业务整合；④管理和控制等四大方面来确保标的公司在未来的经营能实现预期目标。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、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

报告期内，公司会计政策变更情况如下：

1、 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司二届二十三次董事会审议通过。

2、 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	9,923,800.00	将原在其他非流动负债列报的与资产相关的政府补助转列至递延收益

十一、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。

十二、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

报告期内，为有利于保障公司产品所需砂石料的供应、能更高效地提供优质砂石料，降低原材料采购成本。经董事会审议批准，公司出资设立了金华市巨龙制砂有限公司，该公司注册资本500.00万元。报告期内，巨龙制砂开始新纳入本公司合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2013年4月15日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》，该议案经2013年5月8日召开的2012年度股东大会审定通过，公司以2012年12月31日的总股本12,155万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.8元（含税）。



本次权益分派的现金红利于2013年6月20日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户，也按时将红利划入自行派发现金红利股东其指定的账户。

2、2014年4月23日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，该议案经2014年5月16日召开的2013年度股东大会审定通过，公司以2013年12月31日的总股本12,155万股为基数，向全体股东每10股派发现金6.00元（含税）。本次权益分派的现金红利于2014年7月11日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户，也按时将红利划入自行派发现金红利股东其指定的账户。

3、2015年3月2日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《2014年度利润分配预案》，2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。本利润分配预案须经公司2014年度股东大会审议通过后实施。公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	6,965,669.07	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	72,930,000.00	29,450,209.44	247.64%	0.00	0.00%
2012 年	9,724,000.00	23,983,900.70	40.54%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
报告期内，由于公司实现的可供分配利润金额较小，且本期公司筹划实施重大资产重组，考虑到2015年公司投资、生产经营所需资金需求较大，为保证上市公司持续快速健康发展，更好地为股东带来长远回报。董事会决议：根据公司章程等规定在当年每股收益不足0.1元的情况下，公司2014年度不进行利润分配，也不以公积金转增股本，公司未分配利润结转下一年度。	未分配利润将用于公司日常生产经营所需。

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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。

十五、社会责任情况

适用 不适用

(1)在做好内控制度完善的同时，公司也十分重视履行社会职责，在力所能及的范围内更多地回报社会，报告期内，公司累计向社会捐助达到128万余元。

(2)公司历来重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司上市后的2011-2013年已连续三年进行了现金分红，体现了公司良好的经营成果及积极回报股东的意愿。2014年，由于公司实现的可供分配利润金额较小，且公司筹划实施重大资产重组，考虑到2015年公司投资、生产经营所需资金需求较大，为保证上市公司持续快速健康发展，更好地为股东带来长远回报，报告期内拟不进行利润分配，未分配利润结转下一年度。



上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月25日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组进展情况
2014年11月04日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组进展情况
2014年12月10日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组进展情况
2014年12月15日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组进展情况



第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
阜阳三环管桩有限公司	安徽巨龙40%股权	1,503.06	所涉及的资产产权已全部过户	未产生重大影响	报告期安徽巨龙亏损310.31万元	-	否	不适用	2014年09月26日	巨潮资讯网
日照义聚等17名股东	艾格拉斯100%股权	250,000	已取得证监会批文	-	-	-	否	不适用	2015年2月2日	巨潮资讯网

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
金华巨龙物流有限公司	同受浙江巨龙控股集团有限公司控制	接受劳务	委托巨龙物流承运货物	经公司董事会审议通过按市场价结算	-	1,001.71	29.51%	按运距结算		2014年04月25日	巨潮资讯网
金华市荣达工贸有限公司	公司实际控制人吕仁高之妹夫投资设立的公司(注)	采购商品	采购公司产品所需砂石等	按市场价结算	-	360.29	1.97%	按年结算		2014年08月05日	巨潮资讯网
金华市巨龙钢化玻璃有限公司	同受浙江巨龙控股集团有限公司控制	厂房出租	将暂时闲置的厂房租赁给金华市巨龙钢化玻璃有限公司	经公司董事会审议通过对比同区域厂房租赁价格	55.24	55.24	100.00%	按年结算		2012年01月13日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,417.24	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				在运价合理的情况下能保证物流的快捷、方便。							



关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
福建省巨龙管业有限公司	子公司	应收关联方债权	资金往来	是	2,837.81	2,073.49	2,743.55
重庆巨龙管业有限公司	子公司	应收关联方债权	资金往来	是	1,847.76	911.65	73.78
河南巨龙管业有限公司	子公司	应收关联方债权	资金往来	是	793.83	5,409.2	-
安徽巨龙管业有限公司	子公司	应收关联方债权	资金往来	是	-	4,254.39	2,788.00
金华巨龙制砂有限公司	子公司	应收关联方债权	资金往来	是	-	3,641.08	2,742.89
关联债权债务对公司经营成果及财务		未产生重大影响					



状况的影响	
-------	--

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

租赁情况说明

报告期内，关联方金华市巨龙钢化玻璃有限公司租赁公司厂房用于生产经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。



3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	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
本公司	莆田市金莆供水有限公司	2010年12月01日					招投标	15,379.91	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 11,944.71 万元
本公司	上饶市城市建设投资开发集团有限公司	2011年09月01日					招投标	9,732.79	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 9,014.75 万元
本公司	新乡市南水北调配套工程建设管理局	2012年09月29日					招投标	5,927.05	否	无关联关系	截至本报告期末已履行完毕
本公司	濮阳市南水北调配套工程建设管理局	2012年10月19日					招投标	6,098.85	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 5,378.61 万元
本公司	平顶山市南水北调配套工程建设管理局	2012年11月07日					招投标	6,543.48	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 6,334.06 万元
本公司	漯河市南水北调配套工程建设管理局	2012年11月23日					招投标	11,152.82	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 11,019.05 万元
本公司	周口市南水北调配套工程建设管理局	2012年11月29日					招投标	10,264.66	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 9,968.13 万元
本公司	鹤壁市南水北调中线工程建设管理局	2013年01月31日					招投标	5,222.86	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 4,990.81 万元
本公司	诸暨市水务集团有限公司	2013年03月04日					招投标	7,278.57	否	无关联关系	截至本报告期末, 累计执行合同金额 5,548.74 万元



本公司	邯郸市南水北调工程建设委员会办公室	2013 年 07 月 31 日					招投标	8,819.16	否	无关联关系	截至本报告期末，累计执行合同金额 7,239.38 万元
本公司	湖北国润实业投资有限公司	2013 年 11 月 07 日					谈判	7,450	否	无关联关系	截至本报告期末，累计执行合同金额 4,774.7 万元
本公司	中国水利水电第十一工程局引拨入潢工程项目经理部	2014 年 07 月 15 日					协议	3,061.66	否	无关联关系	截至本报告期末，累计执行合同金额 50.02 万元
本公司	渭南市黄河水务有限责任公司	2015 年 1 月 21 日					招投标	6,718.15	否	无关联关系	尚未开始执行

4、其他重大交易

√ 适用 □ 不适用

2014年6月26日，公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次重大资产重组方案的议案》。公司拟以发行股份及支付现金方式购买日照义聚股权投资中心（有限合伙）等16家企业及自然人邓燕持有的艾格拉斯科技（北京）有限公司 100.00%的股权。艾格拉斯公司2013年12月31日经评估的净资产为30.10亿元，基于上述评估值，经公司与转让方协商确定，本次交易标的资产的交易价格为30亿元。

2014年12月8日，公司二届二十次董事会审议通过了《关于拟对公司正在进行的重大资产重组方案进行调整的议案》。鉴于游戏行业市场的情况变化，艾格拉斯对战略部署和新产品细节规划作了相应调整，新产品全面上线时间有一定延迟，原预测业绩将延期实现。经公司与转让方协商后决定重新对艾格拉斯进行盈利预测，并参照艾格拉斯公司2014年6月30日经评估的净资产确定本次交易价格，艾格拉斯公司2014年6月30日经评估的净资产为25.01亿元。基于上述评估价值，经公司与转让方协商确定，本次交易标的资产的交易价格调整为25亿元。

2015年1月28日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江巨龙管业股份有限公司向日照义聚股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]135号），对公司上述重大资产重组方案予以核准。截至本报告披露日，上述重大资产重组方案尚在实施过程中。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持有公司股份的全体董事、监事、高级管理人员	持有公司股份的全体董事、监事、高级管理人员承诺：在公司任职期间，每年转让的股份数量不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过所持有本公司股份总数的百分之五十。	2010 年 08 月 28 日		报告期内，未发生任何违反上述承诺的事项。
其他对公司中小股东所作承诺	1、本公司控股股东巨龙控股、实际控制人吕仁高先生、持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺》2、本公司内部董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《保密和限制竞争承诺》	1、避免同业竞争的承诺 2、保密和限制竞争承诺	2010 年 08 月 28 日		报告期内，未发生任何违反上述承诺的事项。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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



十、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李德勇、费方华

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请了长城证券有限责任公司和新时代证券有限责任公司为独立财务顾问，期间共支付财务顾问费各100.00万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

十三、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

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年1月28日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江巨龙管业股份有限公司向日照义聚股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]135号），对公司重大资产重组方案予以核准。截至本报告披露日，上述重大资产重组方案尚在实施过程中。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

安徽巨龙系本公司与阜阳三环管桩有限公司（以下简称“三环管桩”）合资设立，其中本公司认缴出资1,800万元，占安徽巨龙60%股权；三环管桩出资1,200万元，占安徽巨龙40%股权。报告期内，由于三环管桩发展需求原因，其将安徽巨龙40%股权转让给本公司，具体详见（2014-055号公告），转让完成后，安徽巨龙成为本公司全资子公司。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、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	66,760,687	54.92%				-42,029,674	-42,029,674	24,731,013	20.35%
3、其他内资持股	66,760,687	54.92%				-42,029,674	-42,029,674	24,731,013	20.35%
其中：境内法人持股	39,008,949	32.09%				-39,008,949	-39,008,949	0	0.00%
境内自然人持股	27,751,738	22.83%				-3,020,725	-3,020,725	24,731,013	20.35%
二、无限售条件股份	54,789,313	45.08%				42,029,674	42,029,674	96,818,987	79.65%
1、人民币普通股	54,789,313	45.08%				42,029,674	42,029,674	96,818,987	79.65%
三、股份总数	121,550,000	100.00%				0	0	121,550,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本公司控股股东巨龙控股、实际控制人吕仁高先生及其关联方吕成杰先生、吕成浩先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由本公司回购该部分股份。截至2014年9月28日，上述股东在限售期内均严格履行了承诺。因此，实际控制人及其关联方持有的股票自2014年9月29日起开始上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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

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		8,900	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数		7,260	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0
持股 5% 以上的股东或前 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
浙江巨龙控股集团有 限公司	境内非国有 法人	32.09%	39,008,949			39,008,949	质押	29,000,000
吕仁高	境内自然人	11.83%	14,384,651		14,384,651		质押	14,384,651
吕成杰	境内自然人	6.24%	7,589,400		7,589,400		质押	7,589,400
云南国际信托有限公 司—金丝猴证券投 资·瑞园	其他	2.26%	2,745,503			2,745,503		
华宝信托有限责任公 司—“时节好雨”7 号 集合资金信托	其他	1.19%	1,440,879			1,440,879		
何云刚	境内自然人	1.18%	1,434,488			1,434,488		
刘国平	境内自然人	1.14%	1,383,327	-332673	1,287,000	96,327		
中国人寿保险(集团) 公司—传统—普通保 险产品	其他	0.94%	1,142,953			1,142,953		



招商证券股份有限公司		0.91%	1,105,928			1,105,928		
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.85%	1,028,014			1,028,014		
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	公司前 10 名股东中，吕仁高与吕成杰系父子关系，两人合计持有巨龙控股 95% 股份，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除此之外，公司控股股东、实际控制人与前十名股东不存在关联关系，不属于一致行动人。							
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					
浙江巨龙控股集团有限公司	39,008,949	人民币普通股	39,008,949					
云南国际信托有限公司—金丝猴证券投资·瑞园	2,745,503	人民币普通股	2,745,503					
华宝信托有限责任公司—“时节好雨”7 号集合资金信托	1,440,879	人民币普通股	1,440,879					
何云刚	1,434,488	人民币普通股	1,434,488					
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,142,953	人民币普通股	1,142,953					
招商证券股份有限公司	1,105,928	人民币普通股	1,105,928					
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,028,014	人民币普通股	1,028,014					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	1,012,100	人民币普通股	1,012,100					
陈冰	713,055	人民币普通股	713,055					
马汉松	571,400	人民币普通股	571,400					
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	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、上述前 10 名股东中，陈冰通过投资者信用账户持有公司股票数量为 650,555 股，通过普通账户持有公司股票数量为 62,500 股，合计持股占公司总股本的 0.74%。 2、上述前 10 名股东中，马汉松通过投资者信用账户持有公司股票数量为 571,400 股，占公司总股本的 0.59%。							

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

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	注册资本	主要经营业务
浙江巨龙控股集团有限 公司	吕仁高	2008 年 10 月 22 日	68074521-6	5,000 万元	国家法律、法规、政策允许的投资业 务，投资管理、企业管理咨询服务； 商品混凝土、钢化玻璃、中空玻璃、 夹胶玻璃生产、销售。
未来发展战略	巨龙控股的发展目标是成为一家大型的控股集团公司。				
经营成果、财务状况、 现金流等	巨龙控股成立于 2008 年 10 月 22 日，住所地为金华市婺城区白龙桥镇工业街，注册资本和实收资 本均为 5,000 万元，法定代表人为吕仁高先生，主营业务为股权投资，截至目前巨龙控股经营状况 良好。				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

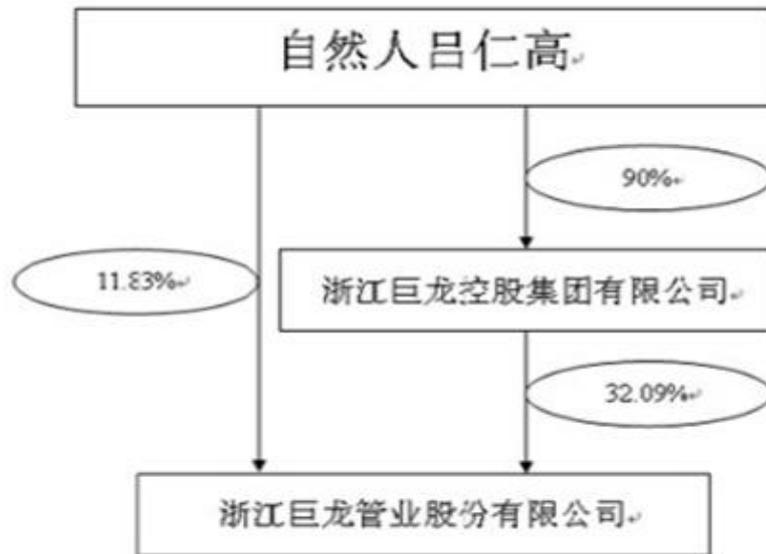
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕仁高	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	吕仁高，中国籍，没有取得其他国家或地区居留权，最近 5 年一直担任本公司 董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



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 持股份 数量 (股)	期末持股 数(股)
吕仁高	董事长	现任	男	54	2012年08月16日	2015年08月15日	14,384,651			14,384,651
吕成杰	董事、总经理	现任	男	31	2012年08月16日	2015年08月15日	7,589,400			7,589,400
屠叶初	董事、常务副 总经理	现任	男	52	2012年08月16日	2015年08月15日	0			0
朱竹根	董事	现任	男	53	2012年08月16日	2015年08月15日	500,000		125,000	375,000
郑亮	董事、董事会 秘书	现任	男	34	2012年08月16日	2015年08月15日	0			0
刘国平	董事	现任	男	62	2012年09月01日	2015年08月15日	1,716,000		332,673	1,383,327
郝玉贵	独立董事	现任	男	52	2012年08月16日	2015年08月15日	0			
傅坚政	独立董事	现任	男	55	2012年08月16日	2015年08月15日	0			
陆竞红	独立董事	现任	男	45	2012年08月16日	2015年08月15日	0			
俞根森	监事会主席	现任	男	62	2012年09月01日	2015年08月15日	550,000			550,000
钱俊平	监事	现任	女	40	2012年09月01日	2015年08月15日	0			
陈祖兴	监事	现任	男	31	2012年09月01日	2015年08月15日	0			
吕文仁	副总经理、财 务总监	现任	男	54	2012年08月16日	2015年08月15日	260,000			260,000
倪志权	总工程师	现任	男	60	2012年08月16日	2015年08月15日	325,000		9,500	315,500
周赵师	副总经理	现任	男	59	2012年08月16日	2015年08月15日	324,950		40,000	284,950
合计	--	--	--	--	--	--	25,650,001		507,173	25,142,828

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

吕仁高先生：1961年11月出生，中国籍，大专学历，高级经济师，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司董事长。现任中国混凝土与水泥制品协会常务理事、金华市企业家协会常务理事、金华中油白龙桥加油站有限公司董事、巨龙控股董事长，江西巨龙执行董事、总经理，重庆巨龙执行董事，河南巨龙执行董事，本公司董事长。

吕成杰先生：1984年3月出生，中国籍，大专学历，助理工程师，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司董事。现任金华市消费者协会理事、金华市企业家协会副会长、金华市工商联委员，巨龙控股董



事、福建巨龙执行董事、总经理、安徽巨龙董事长，本公司董事、总经理。

屠叶初先生：1963年1月出生，中国籍，研究生学历，经济师，无永久境外居留权。历任浙江省水泥制品厂技术员、车间主任、厂办公室主任、技术副厂长、副总经理，浙江尖峰通讯电缆有限公司常务副总经理。现任河南巨龙总经理，本公司董事、常务副总经理。

朱竹根先生：1962年1月出生，中国籍，大专学历，工程师，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司车间主任、副总经理，浙江巨龙管业集团有限公司董事、副总经理，本公司董事、副总经理。现任本公司董事。

郑亮先生：1981年6月出生，中国籍，本科学历，MBA结业，无永久境外居留权。历任本公司证券事务代表，副总经理兼董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书。

刘国平先生：1953年8月出生，中国籍，本科学历，副教授，无永久境外居留权。历任浙江工业大学经贸学院讲师、副教授、党总支副书记、书记，绍兴市越城区副区长，浙江省委政策研究室处长，浙江巨龙管业集团有限公司监事、本公司监事会主席。现任杭州思达管理咨询有限公司首席咨询顾问，浙江百川导体科技股份有限公司独立董事，银江股份有限公司独立董事，浙江祖名豆制品股份有限公司外部董事，本公司外部董事。

郝玉贵先生：1963年9月出生，中国籍，经济学博士，注册会计师、会计学教授，无永久境外居留权。1986年起在河南大学从事教学及科研工作，历任河南大学副院长；2007年至今在杭州电子科技大学从事教学及科研工作，主要研究领域为审计和控制、会计审计市场等。现任杭州电子科技大学审计学系主任，浙江友邦集成吊顶股份有限公司、顾家家居股份有限公司、杭州平治信息技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

傅坚政先生：1960年1月出生，中国籍，研究生结业，律师，无永久境外居留权。历任金华县团委副书记，金华县人大常委会委员；1987年5月至2002年5月，在金华县人民法院工作，先后任行政庭、刑事庭、经济庭庭长，审判委员会委员，一级法官；期间就读复旦大学法律系经济法专业、浙江大学研究生班宪法与行政法专业。现任金华仲裁委员会仲裁员、浙江一剑律师事务所副主任、党支部书记、本公司独立董事。

陆竞红先生：1970年2月出生，中国籍，硕士学历，副教授、MBA导师，中国注册会计师，无永久境外居留权。历任浙江财政学校教研组长、浙江师范大学工商管理学院课程组组长、会计学系主任。现任浙江师范大学行知学院商学院副院长、本公司独立董事。

2、监事会成员

俞根森先生：1953年9月出生，中国籍，高中学历，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司董事长助理，浙江巨龙管业集团有限公司董事长助理，金华巨龙控股有限公司副总经理。现任金华市巨龙钢化玻璃有限公司、金华市巨物流有限公司，金华市巨龙置业有限公司监事，金华市巨龙投资有限公司总经理，巨龙控股董事、副总经理，本公司监事会主席。

陈祖兴先生：1984年9月出生，中国籍，大专学历，工程师，无永久境外居留权。2008年起，历任浙江巨龙管业集团有限公司设备科科长、设备科科长。2011年5月至2012年1月，任本公司设备科科长。现任本公司监事、沧州分公司负责人。

钱俊平女士：1975年11月出生，中国籍，大专学历，工程师，无永久境外居留权。历任尖峰管业有限公司营销部内勤，金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司办公室职员。现任本公司办公室职员，职工代表监事。

3、其他高级管理人员

吕文仁先生：1961年3月出生，中国籍，本科学历，会计师，无永久境外居留权。吕文仁先生1980年分配进入浙江省金华监狱工作，2005年开始历任金华兴达市政工程有限公司总经理助理，金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司副总经理兼财务总监。现任本公司副总经理兼财务总监。

倪志权先生：1955年6月出生，中国籍，本科学历，教授级高工，享受国务院特殊津贴，无永久境外居留权。历任金华市巨龙管业有限公司、浙江巨龙管业集团有限公司总工程师，中国混凝土与水泥制品协会常务理事。现任中国硅酸盐学会会员、中国水泥制品标准化技术委员会委员、中国硅酸盐学会混凝土和水泥制品分会理事、浙江省科技重大专项评审专家库



家、国家火炬计划项目专家库专家，本公司总工程师。

周赵师先生：1956年11月出生，中国籍，中专学历，工程师，无永久境外居留权。历任金华巨龙控股有限公司常务副总经理、浙江巨龙控股集团有限公司常务副总经理。现任本公司副总经理。

吕成杰先生：本公司总经理，详见董事会成员之吕成杰先生简历。

屠叶初先生：本公司常务副总经理，详见董事会成员之屠叶初先生简历。

郑亮先生：本公司董事会秘书，详见董事会成员之郑亮先生简历。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕仁高	巨龙控股	董事长	2008年10月22日		否
吕成杰	巨龙控股	董事	2008年10月22日		否
俞根森	巨龙控股	董事、副总经理	2008年10月22日		是

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
吕仁高	重庆巨龙	执行董事	2008年10月15日		否
	江西巨龙	执行董事	2009年09月22日		否
	河南巨龙	执行董事	2010年01月05日		否
	白龙桥加油站	董事	2008年12月16日		否
吕成杰	福建巨龙	执行董事、总经理	2010年10月20日		否
	安徽巨龙	董事长	2013年03月01日		否
屠叶初	河南巨龙	总经理	2010年01月05日		是
刘国平	杭州思达管理咨询有限公司	首席咨询顾问	2011年10月05日		是
	浙江祖名豆制品股份有限公司	董事	2012年06月27日	2015年06月26日	否
	浙江百川导体科技股份有限公司	独立董事	2012年07月26日	2015年07月25日	是
	银江股份有限公司	独立董事	2013年11月15日	2016年11月14日	是
郝玉贵	杭州电子科技大学	审计学系主任	2007年01月01日		是
	浙江友邦集成吊顶股份有限公司	独立董事	2013年03月06日	2016年03月05日	是
	顾家家居股份有限公司	独立董事	2014年12月15日	2017年12月14日	是
	杭州平治信息技术股份有限公司	独立董事	2012年08月24日	2015年08月23日	是
陆竞红	浙江师范大学行知学院商学院分院	副院长	2010年04月29日		是
傅坚政	浙江一剑律师事务所	副主任	2005年06月21日		是



俞根森	金华市巨龙钢化玻璃有限公司	监事	2006年06月28日		否
	金华市巨龙物流有限公司	监事	2009年01月20日		否
	金华市巨龙投资有限公司	总经理	2007年11月06日		否
	金华市巨龙置业有限公司	监事	2013年03月12日		否

三、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

1、在公司任职的董事、监事、高级管理人员其薪酬按照《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》，经薪酬与考核委员会审议通过后根据个人绩效、经营业绩、履职情况和责任目标完成情况等综合确定。

2、公司向独立董事按月发放独立董事津贴。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吕仁高	董事长	男	54	现任	40		40
吕成杰	董事、总经理	男	31	现任	36		36
屠叶初	董事、常务副总经理	男	52	现任	32		32
朱竹根	董事	男	52	现任	12.82		12.82
郑亮	董事、董事会秘书	男	34	现任	28		28
刘国平	董事	男	62	现任	6		6
郝玉贵	独立董事	男	52	现任	5		5
傅坚政	独立董事		55	现任	5		5
陆竞红	独立董事	男	45	现任	5		5
俞根森	监事会主席	男	62	现任	0		
钱俊平	监事	女	40	现任	8.3		8.3
陈祖兴	监事	男	31	现任	8.5		8.5
吕文仁	副总经理、财务总监	男	54	现任	30		30
倪志权	总工程师	男	60	现任	31		31
周赵师	副总经理	男	59	现任	30		30
合计	--	--	--	--	277.62	0	277.62

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变化。

六、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司人员具体情况如下：

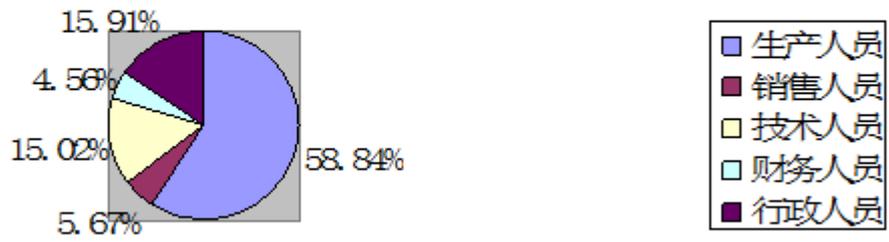
在职员工的人数	899
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	529
销售人员	51
技术人员	135
财务人员	41
行政人员	143
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	53
大专	211
高中及以下	634

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳各项职工保险。

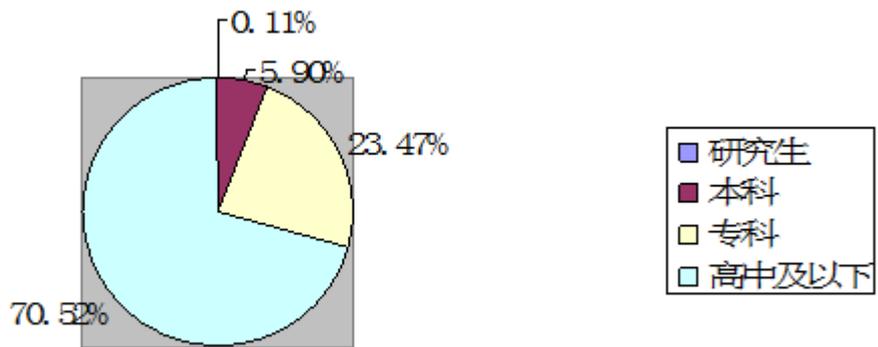
2、截止2014年12月31日，公司人员结构饼状图如下：



公司专业构成图



公司教育程度构成图





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》有关法律法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》的要求，通过公司治理专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善公司内部控制制度，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循，使公司运作更加规范，公司治理水平得到提高。

报告期内，公司制定了《举报投诉和举报人制度》，具体内容详见2014年4月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于2012年1月制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》，内幕信息知情人登记管理工作由公司董事会负责，由董事会秘书组织实施，证券事务部具体负责公司内幕信息的日常管理工作。报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记、报备工作，能够如实、完整地记录内幕信息在公开披露前的传递、编制、审核、披露各环节等涉及内幕信息知情人名单。公司对重大资产重组、敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的处罚。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年审计机构的议案》、《关于确定公司董事 2014 年度薪酬的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》	审议通过了上述议案	2014 年 05 月 17 日	《公司 2013 年度股东大会决议公告》（2014-030）刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮咨询网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 26 日	《关于本次重大资产重组符合重组相关法律、法规规定的议案》、《关于公司本次重大资产重组方案的议案》、《关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案》、	审议通过了上述议案	2014 年 06 月 27 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-045）刊登于《证券时报》、



		《关于<浙江巨龙管业股份有限公司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）>及其摘要的议案》、《关于公司与浙江巨龙控股集团有限公司及金华巨龙文化产业投资有限公司签署附条件生效的<浙江巨龙管业股份有限公司非公开发行股票认购协议书>的议案》、《关于签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》、《关于签署附条件生效的<发行股份及支付现金购买资产补充协议>的议案》、《关于签署附条件生效的<艾格拉斯科技（北京）有限公司盈利补偿协议>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》、《关于确认公司本次重大资产重组中相关审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性之意见的议案》、《关于修改公司章程的议案》			《证券日报》、《中国证券报》及巨潮咨询网
--	--	---	--	--	----------------------

3、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

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝玉贵	11	11	0	0	0	否
傅坚政	11	11	0	0	0	否
陆竞红	11	11	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略与投资委员会

报告期内，公司战略与投资委员会积极组织各委员开展相关活动，对公司所处行业的发展趋势进行了研究，对公司发展战略进行讨论，并提出了合理建议。期间共召开了两次会议，分别对《关于在甘肃设立分公司的议案》、《关于筹划发行股份购买资产事项》及《关于受让控股子公司安徽巨龙部分股权的议案》进行了审议。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《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》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责，审议了《关于确定公司董事、高级管理人员2014年度薪酬的议案》。对公司高级管理人员的薪酬审核后认为：公司正逐步健全高级管理人员绩效考核制度和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

（三）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《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》、《公司章程》及《董事会审计委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责，及时了解公司审计进展，对遇到的问题进行沟通，保证了公司年报财务数据的真实和准确。

①2014年11月29日，审计委员会委员与公司年报审计会计师进行了第一次见面，双方就年报审计计划和进度、审计工作小组人员构成、风险判断等进行了沟通。12月19日，审计委员会委员与公司年报审计会计师进行了第二次见面，听取了年审会计师就年报审计进展及公司2014年度总体财务情况作的介绍，双方就会计师事务所出具的2014年度审计报告（征求意见稿）进行了讨论，讨论了重要事项的说明。2015年3月2日，审计委员会召开会议审议通过了《审计委员会关于2014年度报告会议的议案》，认为：公司2014年度财务数据已经天健会计师事务所审计，审计委员会已对年报数据进行了核查分析，数据真实、准确、完整，该报告符合深圳证券交易所披露要求。

②2014年4月23日，审计委员会委员召开会议，审议了公司内审部提交的《2013年度募集资金使用等重大事项内部专项审计报告》的议案。

③2014年4月25日，审计委员会委员召开会议，审议了公司内审部提交的《2014年第一季度关联交易等重大事项内部专项审计报告》的议案，并对第一季度报告进行了审议。

④2014年8月4日，审计委员会委员召开会议，审议了公司内审部提交的《2014年半年度关联交易等重大事项内部专项审计报告》的议案，并对半年度报告进行了审议。

⑤2014年10月18日，审计委员会委员召开会议，审议了公司内审部提交的《2014年第三季度关联交易等重大事项内部专项审计报告》的议案，并对第三季度报告进行了审议。

（四）提名委员会

报告期内，公司未发生主要管理人员或高级管理人员变动，因此本年度未召开提名委员会会议。



五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）业务独立性

公司建立了符合现代企业制度要求的治理结构和内部组织结构，独立对外开展业务，形成了独立和完整的采购、生产、销售系统，具备了面向市场自主经营的能力，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

（二）资产完整性

公司由原浙江巨龙管业集团有限公司整体变更设立。整体变更设立时，浙江巨龙管业集团有限公司的业务、资产、机构及相关债权、债务均已整体进入本公司。本公司拥有与生产经营有关的生产系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，资产独立完整，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在以资产为股东的债务提供担保的情形。

（三）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》和《公司章程》规定产生，程序合法有效，不存在控股股东超越公司和股东大会作出人事任免决定的情况。公司人事及工资管理与控股股东完全分开，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东领薪；财务人员没有在股东单位及下属企业兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

（四）机构独立性

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等组织机构及相应的议事规则，依法行使各自的职权，形成了完整的法人治理结构。公司综合办公室、人力资源部、财务部、营销部、采购部、技术（研发）中心、生产管理部、证券事务部等职能部门构成了一个有机的整体，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（五）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，建立了相应的内部控制制度。公司独立在银行开户、独立纳税，财务独立决策。不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或干预公司资金使用情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目



标完成情况等进行考评。报告期内，公司根据制定的《人事考核制度》和《高管人员薪酬与考核管理办法》对公司的高级管理人员从财务、管理及能力等方面进行了绩效考核。公司未来还将尝试其它激励手段，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》的要求，通过公司治理专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善公司内部控制制度，确保公司生产经营管理等各项工作都有章可循，使公司运作更加规范，公司治理水平得到提高。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司已在所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并分别从内控目标、内控原则、内控制度与实施、治理结构、控制过程、信息与沟通、控制监督七个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估。公司认为：根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于2014年12月31日在所有重大方面是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
详见公司 2015 年 3 月 3 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2014 年度内部控制自我评价报告》全文	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 03 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年03月02日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审(2015)808号
注册会计师姓名	李德勇、费方华

审计报告正文

浙江巨龙管业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江巨龙管业股份有限公司（以下简称巨龙管业公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是巨龙管业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，巨龙管业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨龙管业公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：浙江巨龙管业股份有限公司



2014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	41,790,717.25	65,130,738.18
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	850,100.00	2,630,000.00
应收账款	308,802,686.83	302,606,553.38
预付款项	10,636,863.49	13,622,575.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,779,366.35	6,276,314.58
买入返售金融资产		
存货	186,525,860.51	192,085,768.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,218,732.71	12,938,458.89
流动资产合计	579,604,327.14	595,290,409.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	4,292,427.94	12,011,827.14
固定资产	344,806,149.93	328,926,836.06
在建工程	8,885,955.14	1,212,186.00
工程物资		



固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	85,949,842.58	62,069,384.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	109,285.70	
递延所得税资产	7,071,214.75	7,892,718.53
其他非流动资产		520,000.00
非流动资产合计	451,114,876.04	412,632,951.87
资产总计	1,030,719,203.18	1,007,923,361.09
流动负债：		
短期借款	296,150,000.00	197,500,000.00
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	37,768,482.00	25,820,000.00
应付账款	63,537,036.66	54,962,265.29
预收款项	21,300,224.91	39,960,945.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,882,659.12	8,181,537.67
应交税费	12,478,665.02	8,607,093.72
应付利息	666,215.75	398,749.82
应付股利		
其他应付款	16,942,390.09	12,080,407.68
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		
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	453,725,673.55	347,510,999.23
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		82,176.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,837,400.02	9,923,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,837,400.02	10,005,976.25
负债合计	463,563,073.57	357,516,975.48
所有者权益：		
股本	121,550,000.00	121,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	344,175,566.29	348,228,923.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,652,760.42	14,940,092.70
一般风险准备		
未分配利润	71,336,423.43	139,013,422.08
归属于母公司所有者权益合计	553,714,750.14	623,732,438.19
少数股东权益	13,441,379.47	26,673,947.42
所有者权益合计	567,156,129.61	650,406,385.61
负债和所有者权益总计	1,030,719,203.18	1,007,923,361.09

法定代表人：吕仁高

主管会计工作负责人：吕文仁

会计机构负责人：叶长娟



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	31,464,065.66	61,156,748.54
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	350,000.00	2,630,000.00
应收账款	267,464,671.26	255,946,608.45
预付款项	5,715,572.89	6,964,536.55
应收利息		
应收股利	17,768,067.23	
其他应收款	93,326,132.43	57,492,298.78
存货	64,350,751.20	65,574,402.01
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,243,170.02	10,391,278.52
流动资产合计	491,682,430.69	460,155,872.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,079,524.06	271,048,900.00
投资性房地产	4,292,427.94	12,011,827.14
固定资产	135,799,668.20	128,895,872.23
在建工程	580,480.00	922,730.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,491,282.28	19,928,415.45
开发支出		
商誉		



长期待摊费用		
递延所得税资产	3,322,314.83	2,959,376.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	454,565,697.31	435,767,121.20
资产总计	946,248,128.00	895,922,994.05
流动负债：		
短期借款	296,150,000.00	187,500,000.00
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	37,768,482.00	25,820,000.00
应付账款	18,305,453.87	18,734,899.91
预收款项	10,296,226.16	34,075,429.20
应付职工薪酬	2,553,903.32	3,668,342.59
应交税费	1,398,202.67	2,436,661.81
应付利息	666,215.75	375,833.15
应付股利		
其他应付款	48,810,718.04	37,127,402.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	415,949,201.81	309,738,568.84
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		82,176.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		



非流动负债合计		82,176.25
负债合计	415,949,201.81	309,820,745.09
所有者权益：		
股本	121,550,000.00	121,550,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	348,250,321.99	348,250,321.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,652,760.42	14,940,092.70
未分配利润	43,845,843.78	101,361,834.27
所有者权益合计	530,298,926.19	586,102,248.96
负债和所有者权益总计	946,248,128.00	895,922,994.05

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	375,839,733.03	505,290,828.67
其中：营业收入	375,839,733.03	505,290,828.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	367,827,826.91	462,422,518.65
其中：营业成本	247,869,851.91	318,632,044.61
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		
营业税金及附加	3,015,167.66	4,298,072.86



销售费用	45,252,857.84	72,461,152.26
管理费用	49,426,417.99	49,423,768.95
财务费用	17,934,372.73	12,509,340.42
资产减值损失	4,329,158.78	5,098,139.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,011,906.12	42,868,310.02
加：营业外收入	5,905,423.54	3,104,571.06
其中：非流动资产处置利得	2,236.89	
减：营业外支出	2,349,520.17	3,746,239.16
其中：非流动资产处置损失		1,423,043.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,567,809.49	42,226,641.92
减：所得税费用	4,457,441.43	9,977,235.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,110,368.06	32,249,406.19
归属于母公司所有者的净利润	6,965,669.07	29,450,209.44
少数股东损益	144,698.99	2,799,196.75
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		



值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,110,368.06	32,249,406.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,965,669.07	29,450,209.44
归属于少数股东的综合收益总额	144,698.99	2,799,196.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.24
（二）稀释每股收益	0.06	0.24

法定代表人：吕仁高

主管会计工作负责人：吕文仁

会计机构负责人：叶长娟

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	371,814,649.54	596,699,318.38
减：营业成本	295,771,532.58	500,177,603.70
营业税金及附加	2,021,589.69	3,149,753.58
销售费用	22,209,239.73	29,874,448.41
管理费用	31,074,477.59	31,198,241.42
财务费用	17,355,818.92	12,353,516.89
资产减值损失	5,219,042.82	4,042,573.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,768,067.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,931,015.44	15,903,180.73



加：营业外收入	2,844,555.16	2,435,641.06
其中：非流动资产处置利得	47,718.09	
减：营业外支出	1,878,374.64	2,041,230.29
其中：非流动资产处置损失		1,423,043.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,897,195.96	16,297,591.50
减：所得税费用	-229,481.27	1,388,971.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,126,677.23	14,908,619.93
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,126,677.23	14,908,619.93
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	上期金额发生额
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	411,791,812.28	560,650,103.12
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	485,754.41	1,380,682.16
收到其他与经营活动有关的现金	20,548,454.01	37,374,193.17
经营活动现金流入小计	432,826,020.70	599,404,978.45
购买商品、接受劳务支付的现金	212,243,568.41	355,389,251.80
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	50,621,791.32	54,139,942.44
支付的各项税费	36,145,968.75	61,298,672.12
支付其他与经营活动有关的现金	85,352,590.32	116,705,203.24
经营活动现金流出小计	384,363,918.80	587,533,069.60
经营活动产生的现金流量净额	48,462,101.90	11,871,908.85
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		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,304.00	6,450,253.71
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	7,710,000.00	10,092,000.00
投资活动现金流入小计	7,712,304.00	16,542,253.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,203,971.09	86,077,148.29
投资支付的现金	15,030,624.06	
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		
投资活动现金流出小计	84,234,595.15	86,077,148.29
投资活动产生的现金流量净额	-76,522,291.15	-69,534,894.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00
取得借款收到的现金	402,150,000.00	302,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	845,000.00	200,000.00
筹资活动现金流入小计	402,995,000.00	314,700,000.00
偿还债务支付的现金	303,500,000.00	271,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,796,646.38	22,074,852.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,677,426.30	
筹资活动现金流出小计	403,974,072.68	293,274,852.14
筹资活动产生的现金流量净额	-979,072.68	21,425,147.86
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	-29,039,261.93	-36,237,837.87
加：期初现金及现金等价物余额	51,188,095.18	87,425,933.05
六、期末现金及现金等价物余额	22,148,833.25	51,188,095.18



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	393,909,928.59	641,645,352.78
收到的税费返还	485,754.41	1,138,482.16
收到其他与经营活动有关的现金	17,798,969.67	32,569,781.01
经营活动现金流入小计	412,194,652.67	675,353,615.95
购买商品、接受劳务支付的现金	315,746,248.07	554,076,617.36
支付给职工以及为职工支付的现金	24,790,904.83	22,933,605.28
支付的各项税费	21,198,301.85	35,046,827.48
支付其他与经营活动有关的现金	57,172,706.86	66,897,058.86
经营活动现金流出小计	418,908,161.61	678,954,108.98
经营活动产生的现金流量净额	-6,713,508.94	-3,600,493.03
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,907,557.44	7,696,463.50
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	36,194,429.47	26,736,614.72
投资活动现金流入小计	72,101,986.91	34,433,078.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,510,601.00	24,815,483.28
投资支付的现金	20,030,624.06	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	53,804,660.76	5,082,385.11
投资活动现金流出小计	120,345,885.82	47,897,868.39
投资活动产生的现金流量净额	-48,243,898.91	-13,464,790.17
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	402,150,000.00	292,500,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,328,391.38	200,000.00
筹资活动现金流入小计	424,478,391.38	292,700,000.00
偿还债务支付的现金	293,500,000.00	271,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,799,771.34	21,945,685.47
支付其他与筹资活动有关的现金	21,613,136.07	6,056,776.95
筹资活动现金流出小计	404,912,907.41	299,202,462.42
筹资活动产生的现金流量净额	19,565,483.97	-6,502,462.42
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	-35,391,923.88	-23,567,745.62
加：期初现金及现金等价物余额	47,214,105.54	70,781,851.16
六、期末现金及现金等价物余额	11,822,181.66	47,214,105.54

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	121,550,000.00				348,228,923.41				14,940,092.70		139,013,422.08	26,673,947.42	650,406,385.61
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	121,550,000.00				348,228,923.41				14,940,092.70		139,013,422.08	26,673,947.42	650,406,385.61



三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-4,053,357.12				1,712,667.72		-67,676,998.65	-13,232,567.95	-83,250,256.00
(一)综合收益总额											6,965,669.07	144,698.99	7,110,368.06
(二)所有者投入和减少资本												-10,977,266.94	-10,977,266.94
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-10,977,266.94	-10,977,266.94
(三)利润分配									1,712,667.72		-74,642,667.72	-2,400,000.00	-75,330,000.00
1. 提取盈余公积									1,712,667.72		-1,712,667.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-72,930,000.00	-2,400,000.00	-75,330,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-4,053,357.12								-4,053,357.12



					57.12								57.12
四、本期期末余额	121,550,000.00				344,175,566.29				16,652,760.42		71,336,423.43	13,441,379.47	567,156,129.61

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	121,550,000.00				348,228,923.41				13,449,230.71		120,778,074.63	11,874,750.67	615,880,979.42
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	121,550,000.00				348,228,923.41				13,449,230.71		120,778,074.63	11,874,750.67	615,880,979.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,490,861.99		18,235,347.45	14,799,196.75	34,525,406.19
（一）综合收益总额											29,450,209.44	2,799,196.75	32,249,406.19
（二）所有者投入和减少资本												12,000,000.00	12,000,000.00
1. 股东投入的普通股												12,000,000.00	12,000,000.00
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													
(三) 利润分配								1,490,861.99		-11,214,861.99			-9,724,000.00
1. 提取盈余公积								1,490,861.99		-1,490,861.99			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,724,000.00			-9,724,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	121,550,000.00				348,228,923.41			14,940,092.70		139,013,422.08	26,673,947.42	650,406,385.61	

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	121,550,000.00				348,250,321.99				14,940,092.70	101,361,834.27	586,102,248.96
加：会计政策变更											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,550,000.00				348,250,321.99				14,940,092.70	101,361,834.27	586,102,248.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,712,667.72	-57,515,990.49	-55,803,322.77
(一)综合收益总额										17,126,677.23	17,126,677.23
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,712,667.72	-74,642,667.72	-72,930,000.00
1. 提取盈余公积									1,712,667.72	-1,712,667.72	
2. 对所有者(或股东)的分配										-72,930,000.00	-72,930,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	121,550,000.00				348,250,321.99				16,652,760.42	43,845,843.78	530,298,926.19

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	121,550,000.00				348,250,321.99				13,449,230.71	97,668,076.33	580,917,629.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,550,000.00				348,250,321.99				13,449,230.71	97,668,076.33	580,917,629.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,490,861.99	3,693,757.94	5,184,619.93
（一）综合收益总额										14,908,619.93	14,908,619.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,490,861.99	-11,214,861.99	-9,724,000.00
1. 提取盈余公积									1,490,861.99	-1,490,861.99	
2. 对所有者（或										-9,724,000.00	-9,724,000.00



股东)的分配										00.00	0.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	121,550,000.00				348,250,321.99				14,940,092.70	101,361,834.27	586,102,248.96

三、公司基本情况

浙江巨龙管业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由浙江巨龙控股集团有限公司、维美创业投资有限公司、浙江维科创业投资有限公司及吕仁高等16名自然人发起设立,于2009年8月25日在金华市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000060302的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本12,155.00万元,股份总数12,155万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股24,731,013股;无限售条件的流通股份:A股96,818,987股。公司股票已于2011年9月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。经营范围:许可经营范围:无。一般经营项目:混凝土预制构件专业承包(贰级)、市政道路工程施工;管道安装;实业投资。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。主要产品:预应力钢筒混凝土管(简称PCCP)、预应力混凝土管(简称PCP)、钢筋混凝土排水管(简称RCP)、自应力管等混凝土输水管道和砂石料。

本财务报表业经公司2015年3月2日二届二十三次董事会批准对外报出。

本公司将福建省巨龙管业有限公司(以下简称福建巨龙公司)、重庆巨龙管业有限公司(以下简称重庆巨龙公司)、江西浙赣巨龙管业有限公司(以下简称江西巨龙公司)、河南巨龙管业有限公司(以下简称河南巨龙公司)、安徽巨龙管业有限公司(以下简称安徽巨龙公司)和金华市巨龙制砂有限公司(以下简称巨龙制砂公司)等六家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。



2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止，本报告期为公历2014年1月1日至2014年12月31日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。



7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该



金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 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，可以单独进行减值测试，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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。



可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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	7.00%	7.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。



12、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。



16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	30-35	5.00%	3.17%-2.71%
运输设备	年限平均法	6-8	5.00%	15.83%-11.88%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	10-12	5.00%	9.50%-7.92%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的



资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、制砂场经营权、采矿权和办公软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体摊销方法如下：

项 目	摊销方法
土地使用权	按50年摊销
办公软件	按5年摊销
制砂场经营权	按5年摊销
采矿权	按实际开采量占总储量的比例摊销

(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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。



23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义



务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售PCCP、PCP、RCP以及自应力管等混凝土输水管道产品，均系国内销售。公司收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



30、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

1.会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司二届二十三次董事会审议通过。



2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	9,923,800.00	将原在其他非流动负债列报的与资产相关的政府补助转列至递延收益
其他非流动负债	-9,923,800.00	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、3%（注1）
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%（注2）
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
房产税	从价计征的，按计税房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

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

2、税收优惠

注1：子公司巨龙制砂公司按销售货物或提供应税劳务的3%计缴，其他纳税主体按销售货物或提供应税劳务的17%计缴。

注2：本公司及子公司巨龙制砂公司按应缴流转税税额的7%计缴，其他纳税主体按应缴流转税税额的5%计缴。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆巨龙公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

3、其他

税收优惠

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2012〕312号），本公司通过高新技术企业复审，资格有效期限为3年。公司2012年1月1日起至2014年12月31日享受高新技术企业所得税优惠政策，本期按15%税率计缴企业所得税。

2. 经重庆市荣昌县国家税务局备案，重庆巨龙公司享受西部大开发税收优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

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	61,502.13	140,720.07
银行存款	22,087,331.12	51,047,375.11
其他货币资金	19,641,884.00	13,942,643.00
合计	41,790,717.25	65,130,738.18

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金18,884,241.00元和银行保函保证金757,643.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	850,100.00	2,630,000.00
合计	850,100.00	2,630,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	12,720,000.00	
合计	12,720,000.00	

(4) 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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	331,793,267.91	100.00%	22,990,581.08	6.93%	308,802,686.83	322,331,002.57	100.00%	19,724,449.19	6.12%	302,606,553.38
合计	331,793,267.91	100.00%	22,990,581.08	6.93%	308,802,686.83	322,331,002.57	100.00%	19,724,449.19	6.12%	302,606,553.38

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

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年以内小计	210,291,200.92	10,514,560.03	5.00%
1至2年	76,224,020.22	5,335,681.42	7.00%
2至3年	43,481,739.47	6,522,260.91	15.00%
3至4年	1,505,018.69	451,505.61	30.00%
4至5年	249,431.01	124,715.51	50.00%
5年以上	41,857.60	41,857.60	100.00%
合计	331,793,267.91	22,990,581.08	6.93%

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 3,266,131.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款金额前5名情况



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	60,955,952.50	18.37	5,458,551.86
客户2	24,171,064.09	7.28	1,208,553.20
客户3	21,382,257.80	6.44	1,069,112.89
客户4	19,961,893.51	6.02	998,094.68
客户5	18,032,344.90	5.43	901,617.25
小 计	144,503,512.80	43.54	635,929.88

1) 因四川华城建筑有限公司未能根据合同约定履行付款义务, 2013 年子公司重庆巨龙公司向重庆市第五中级人民法院提起诉讼。经法院调解, 该公司应于 2014 年 4 月 30 日前支付全部货款。截至期末, 重庆巨龙公司已经收到货款 240.00 万元, 剩余货款 115.88 万元尚未收回。

2) 因成都金强自来水有限责任公司未能根据合同约定履行付款义务, 本期重庆巨龙公司成都市中级人民法院提起诉讼。经法院调解, 该公司应于 2015 年 4 月 30 日前支付全部货款。截至期末, 重庆巨龙公司已经收到货款 300.00 万元, 剩余货款 1,018.48 万元尚未收回。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,072,162.26	94.69%	13,074,571.86	95.98%
1 至 2 年	564,701.23	5.31%	548,003.34	4.02%
合计	10,636,863.49	--	13,622,575.20	--

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:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商1	2,237,677.90	21.04
供应商2	1,737,599.93	16.34
供应商3	701,982.99	6.60
供应商4	529,045.58	4.97
供应商5	361,207.90	3.40
小 计	5,567,514.30	52.35

其他说明:



7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、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	18,190,036.54	100.00%	1,410,670.19	7.76%	16,779,366.35	7,049,959.61	100.00%	773,645.03	10.97%	6,276,314.58
合计	18,190,036.54	100.00%	1,410,670.19	7.76%	16,779,366.35	7,049,959.61	100.00%	773,645.03	10.97%	6,276,314.58



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 年以内小计	15,279,232.32	763,961.63	5.00%
1 至 2 年	1,659,457.27	116,162.02	7.00%
2 至 3 年	206,598.70	30,989.80	15.00%
3 至 4 年	447,339.45	134,201.84	30.00%
4 至 5 年	464,107.80	232,053.90	50.00%
5 年以上	133,301.00	133,301.00	100.00%
合计	18,190,036.54	1,410,670.19	7.76%

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 637,025.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

**(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
押金保证金	7,723,906.80	5,016,539.30
个人备用金	1,212,558.47	783,152.25
股票发行费用	7,185,350.77	
应收暂付款	1,522,920.50	1,250,268.06
应收政府补助	545,300.00	
合计	18,190,036.54	7,049,959.61

(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
股票发行费用	股票发行费用	7,185,350.77	1 年以内	39.50%	359,267.54
金华市婺州城乡发展有限公司	采矿保证金	3,000,000.00	1 年以内	16.49%	150,000.00
金华市婺城区财政局	制砂场经营保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.50%	50,000.00
陕西诚信达工程建设咨询有限责任公司	投标保证金	600,000.00	1 年以内	3.30%	30,000.00
应收政府补助	政府补助	545,300.00	1 年以内	3.00%	27,265.00
合计	--	12,330,650.77	--	67.79%	616,532.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
金华市财政局、金华市经济和信息化委员会	市区总部企业扶持政策资金	225,300.00	1 年以内	根据文件规定预计 2015 年收取 225,300.00 元
金华市婺城区人民政府	企业技术创新奖励资金	120,000.00	1 年以内	根据文件规定预计 2015 年收取 120,000.00 元
金华市婺城区人民政府	婺城区政府质量奖励资金	200,000.00	1 年以内	根据文件规定预计 2015 年收取 200,000.00 元



合计	--	545,300.00	--	--
----	----	------------	----	----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

10、存货

(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	38,701,404.47		38,701,404.47	44,761,902.72		44,761,902.72
库存商品	102,253,939.33	426,001.73	101,827,937.60	97,078,053.28	270,793.63	96,807,259.65
发出商品	45,996,518.44		45,996,518.44	50,644,599.23	127,992.61	50,516,606.62
合计	186,951,862.24	426,001.73	186,525,860.51	192,484,555.23	398,786.24	192,085,768.99

(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	
库存商品	270,793.63	426,001.73		270,793.63		426,001.73
发出商品	127,992.61			127,992.61		
合计	398,786.24	426,001.73		398,786.24		426,001.73

公司以库存商品、发出商品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其可变现净值。

(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:

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	12,623,201.20	11,350,258.00
待摊费用	837,499.96	1,056,102.57
多交应退企业所得税	758,031.55	530,241.16
多交应退房产税		1,857.16
合计	14,218,732.71	12,938,458.89

其他说明：

14、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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 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		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
------------	-----------	------	--------------	------	---------------	-----------

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

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

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	



(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	15,817,218.61			15,817,218.61
3.本期减少金额	9,015,895.61			9,015,895.61
(2) 其他转出	9,015,895.61			9,015,895.61
4.期末余额	6,801,323.00			6,801,323.00
1.期初余额	3,805,391.47			3,805,391.47
2.本期增加金额	215,375.28			215,375.28
(1) 计提或摊销	215,375.28			215,375.28
3.本期减少金额	1,511,871.69			1,511,871.69
(2) 其他转出	1,511,871.69			1,511,871.69
4.期末余额	2,508,895.06			2,508,895.06
1.期末账面价值	4,292,427.94			4,292,427.94
2.期初账面价值	12,011,827.14			12,011,827.14

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他	合计
1.期初余额	201,058,380.23	4,521,403.69	187,701,478.66	13,039,449.48		406,320,712.06
2.本期增加金额	19,381,754.79	151,353.54	20,466,021.68	1,939,944.64		41,939,074.65
(1) 购置	2,270,781.18	151,353.54	11,995,013.87	1,939,944.64		16,357,093.23
(2) 在建工程转入	8,095,078.00		8,471,007.81			16,566,085.81
其他转入	9,015,895.61					9,015,895.61
3.本期减少金额			87,283.78	181,600.00		268,883.78
(1) 处置或报废			87,283.78	181,600.00		268,883.78
4.期末余额	220,440,135.02	4,672,757.23	208,080,216.56	14,797,794.12		447,990,902.93
1.期初余额	26,318,942.34	2,328,263.83	44,838,393.24	3,908,276.59		77,393,876.00
2.本期增加金额	8,114,700.40	700,891.61	15,446,584.45	1,715,485.17		25,977,661.63
(1) 计提	6,602,828.71	700,891.61	15,446,584.45	1,715,485.17		24,465,789.94
其他转入	1,511,871.69					1,511,871.69
3.本期减少金额			5,184.63	181,600.00		186,784.63
(1) 处置或报废			5,184.63	181,600.00		186,784.63
4.期末余额	34,433,642.74	3,029,155.44	60,279,793.06	5,442,161.76		103,184,753.00
1.期末账面价值	186,006,492.28	1,643,601.79	147,800,423.50	9,355,632.36		344,806,149.93
2.期初账面价值	174,739,437.89	2,193,139.86	142,863,085.42	9,131,172.89		328,926,836.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,205,128.21	525,013.28		680,114.93

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
本公司 13 号厂房	8,009,811.76	办理房产证相关资料暂未收齐

20、在建工程**(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
沧州分公司新建年产 70KmPCCPE(DN1400~DN3200)生产线项目	-	-	-	577,100.00		577,100.00
甘肃分公司新建年产 100 KmPCCPL 生产线项目	-	-	-			
安徽巨龙公司新建年产 160KmPCCP(DN500~DN3200)生产线项目	6,650,000.00		6,650,000.00	212,236.00		212,236.00
江西巨龙公司仓库工程	970,675.14		970,675.14			
其他零星工程	1,265,280.00		1,265,280.00	422,850.00		422,850.00
合计	8,885,955.14	-	8,885,955.14	1,212,186.00		1,212,186.00

(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	本期其他	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本	其中：本期	本期利息	资金来源



				资产金 额	减少 金额		占预算 比例		化累 计金 额	利息 资本 化金 额	资本 化率	
沧州分公司新建年产 70KmPCCPE(DN1400~ DN3200)生产线项目	8,000,000.00	577,100.00		577,100.00			106.50%	100%				其他
甘肃分公司新建年产 100 KmPCCPL 生产线项目	12,980,000.00		11,470,891.28	11,470,891.28			88.37%	100%				其他
安徽巨龙公司新建年产 160KmPCCP(DN500~ DN3200)生产线项目	50,000,000.00	212,236.00	10,660,438.55	4,222,674.55		6,650,000.00	85.69%		土建 95%, 设备 90%			其他
江西巨龙公司仓库工程	1,200,000.00		970,675.14			970,675.14	80.89%	80%				其他
其他零星工程		422,850.00	1,137,849.98	295,419.98		1,265,280.00						其他
合计	72,180,000.00	1,212,186.00	24,239,854.95	16,566,085.81		8,885,955.14	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	制砂场经营权	采矿权	合计
1.期初余额	68,825,324.82	483,919.66			69,309,244.48
2.本期增加金额	1,215,785.00	119,282.06	22,780,000.00	9,210,000.00	33,325,067.06
(1) 购置	1,215,785.00	119,282.06	22,780,000.00	9,210,000.00	33,325,067.06
4.期末余额	70,041,109.82	603,201.72	22,780,000.00	9,210,000.00	102,634,311.54
1.期初余额	7,071,861.73	167,998.61			7,239,860.34
2.本期增加金额	1,337,950.43	95,543.95	2,033,928.60	5,977,185.64	9,444,608.62
(1) 计提	1,337,950.43	95,543.95	2,033,928.60	5,977,185.64	9,444,608.62
4.期末余额	8,409,812.16	263,542.56	2,033,928.60	5,977,185.64	16,684,468.96
1.期末账面价值	61,631,297.66	339,659.16	20,746,071.40	3,232,814.36	85,949,842.58
2.期初账面价值	61,753,463.09	315,921.05			62,069,384.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
其他说明							

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
其他说明						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：						
其他说明						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
场地租金		120,000.00	10,714.30		109,285.70
合计		120,000.00	10,714.30		109,285.70

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
其他说明				



资产减值准备	23,416,582.81	3,688,215.11	20,123,235.43	3,138,317.89
预提费用	4,735,113.68	923,649.63	10,416,921.20	2,273,450.64
递延收益	9,837,400.02	2,459,350.01	9,923,800.00	2,480,950.00
合计	37,989,096.51	7,071,214.75	40,463,956.63	7,892,718.53

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,071,214.75		7,892,718.53

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,814,609.67	4,129,682.46
合计	9,814,609.67	4,129,682.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	3,942,305.98	4,129,682.46	
2019 年	5,872,303.69		
合计	9,814,609.67	4,129,682.46	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额



预付土地款		520,000.00
合计		520,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	167,500,000.00	127,500,000.00
保证借款	128,650,000.00	70,000,000.00
合计	296,150,000.00	197,500,000.00

短期借款分类的说明：

期末数中1,500.00万元同时为保证借款，期初数中2,750.00万元同时为保证金借款。

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,768,482.00	25,820,000.00
合计	37,768,482.00	25,820,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。



35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	45,712,488.45	46,067,425.76
工程设备款	17,824,548.21	8,894,839.53
合计	63,537,036.66	54,962,265.29

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、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	21,300,224.91	39,960,945.05
合计	21,300,224.91	39,960,945.05

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	8,053,073.67	45,392,927.81	48,721,945.50	4,724,055.98
二、离职后福利-设定提存计划	128,464.00	2,006,253.92	1,976,114.78	158,603.14
合计	8,181,537.67	47,399,181.73	50,698,060.28	4,882,659.12

(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	7,580,145.84	41,574,618.98	44,651,755.04	4,503,009.78
2、职工福利费		2,034,588.15	2,034,588.15	
3、社会保险费	53,620.70	1,480,738.28	1,474,619.91	59,739.07
其中：医疗保险费	40,145.00	1,130,668.51	1,121,250.03	49,563.48
工伤保险费	9,461.20	276,433.70	280,675.65	5,219.25
生育保险费	4,014.50	73,636.07	72,694.23	4,956.34
4、住房公积金		88,080.00	88,080.00	
5、工会经费和职工教育经费	419,307.13	214,902.40	472,902.40	161,307.13
合计	8,053,073.67	45,392,927.81	48,721,945.50	4,724,055.98

(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	112,406.00	1,745,348.58	1,718,976.83	138,777.75
2、失业保险费	16,058.00	260,905.34	257,137.95	19,825.39
合计	128,464.00	2,006,253.92	1,976,114.78	158,603.14

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,923,846.30	1,257,643.29



营业税	227,845.54	259,809.36
企业所得税	718,098.19	5,508,291.94
个人所得税	303,847.88	227,578.92
城市维护建设税	459,704.95	184,287.77
房产税	553,532.95	485,933.23
土地使用税	734,569.93	451,984.21
教育费附加	244,853.68	86,931.77
地方教育附加	163,235.81	57,952.53
印花税	42,562.90	15,295.45
水利建设专项资金	106,566.89	65,381.05
残疾人保障金		6,004.20
合计	12,478,665.02	8,607,093.72

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	666,215.75	398,749.82
合计	666,215.75	398,749.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

41、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
押金保证金	7,697,670.00	11,642,000.00



应付暂收款	939,720.09	238,407.68
拆借款	845,000.00	200,000.00
艾格拉斯科技(北京)有限公司暂付款[注]	7,460,000.00	
合计	16,942,390.09	12,080,407.68

[注]: 根据公司与艾格拉斯科技(北京)有限公司签订的重大资产重组中介机构服务费用承担之协议, 本期公司收到艾格拉斯科技(北京)有限公司预付的中介机构服务费用746.00万元, 账列其他应付款。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

43、一年内到期的非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

44、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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		82,176.25

其他说明：



48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	9,923,800.00	250,000.00	336,399.98	9,837,400.02	专项补助
合计	9,923,800.00	250,000.00	336,399.98	9,837,400.02	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设专项补助	9,923,800.00	-	336,399.98	-	9,587,400.02	与资产相关
职工公寓建设专项补助	-	250,000.00	-	-	250,000.00	与资产相关
合计	9,923,800.00	250,000.00	336,399.98	-	9,837,400.02	--

其他说明：

1)根据安徽省颍上县人民政府《颍上县鼓励外来投资若干规定和颍上县引进外来投资奖励暂行办法的通知》（颍政〔2013〕24号）的相关规定，子公司安徽巨龙公司上期收到补助资金1,009.20万元，专项用于该公司的基础设施建设。安徽巨龙公司将其作为与资产相关的政府补助，记入递延收益。安徽巨龙公司的基础设施建设已于2013年7月完工并达到预定可使用状态，该公司从该月起按相关资产预计使用寿命平均分配，本期记入营业外收入的金额为336,399.98元。

2)根据安徽省颍上县人民政府会议纪要，子公司安徽巨龙公司本期收到补助资金250,000.00元，专项用于职工公寓建设。安徽巨龙公司将其作为与资产相关的政府补助，记入递延收益。截至期末，职工公寓尚在建设中。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	121,550,000.00						121,550,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值



其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	348,228,923.41		4,053,357.12	344,175,566.29
合计	348,228,923.41		4,053,357.12	344,175,566.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司以15,030,624.06元的价格受让安徽巨龙公司少数股东持有的安徽巨龙公司40%的股权。在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有安徽巨龙公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额4,053,357.12元，冲减资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	14,940,092.70	1,712,667.72		16,652,760.42



合计	14,940,092.70	1,712,667.72		16,652,760.42
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司二届二十三次董事会决议，按2014年本公司实现的净利润计提10%的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	139,013,422.08	120,778,074.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,965,669.07	29,450,209.44
减：提取法定盈余公积	1,712,667.72	1,490,861.99
应付普通股股利	72,930,000.00	9,724,000.00
期末未分配利润	71,336,423.43	139,013,422.08

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	374,744,977.85	247,654,476.63	503,897,046.51	318,131,165.93
其他业务	1,094,755.18	215,375.28	1,393,782.16	500,878.68
合计	375,839,733.03	247,869,851.91	505,290,828.67	318,632,044.61

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	254,838.94	298,748.16
城市维护建设税	1,516,616.51	2,223,688.38
教育费附加	746,226.13	1,065,381.79
地方教育附加	497,486.08	710,254.53



合计	3,015,167.66	4,298,072.86
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	33,949,543.08	54,982,163.86
投标服务费	3,300,000.00	9,602,508.90
职工薪酬	3,903,888.26	3,465,619.82
业务招待费	928,964.25	1,570,819.00
差旅费	1,441,870.49	1,021,779.44
其他	1,728,591.76	1,818,261.24
合计	45,252,857.84	72,461,152.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,120,357.92	14,358,724.05
职工薪酬	14,144,969.82	15,827,356.73
税费	5,968,104.57	4,105,958.52
资产折旧和摊销	6,304,923.13	3,691,253.90
业务招待费	1,871,470.89	2,504,606.59
差旅费	1,212,459.39	1,440,340.93
中介服务费	2,523,193.65	1,733,545.95
办公费	1,686,163.38	1,160,316.03
汽车费用	951,232.91	1,351,114.18
停工损失	3,533,634.90	
其他	1,109,907.43	3,250,552.07
合计	49,426,417.99	49,423,768.95

其他说明：

65、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,736,762.97	12,439,546.47
利息收入	-602,869.80	-671,401.27
其他	800,479.56	741,195.22
合计	17,934,372.73	12,509,340.42

其他说明：

66、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	3,903,157.05	4,699,353.31
二、存货跌价损失	426,001.73	398,786.24
合计	4,329,158.78	5,098,139.55

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,236.89		2,236.89
其中：固定资产处置利得	2,236.89		2,236.89
政府补助	5,290,110.02	2,934,082.16	5,290,110.02
无法支付款项	29,661.46	88,714.18	29,661.46
补偿收入	504,638.38		504,638.38



其他	78,776.79	81,774.72	78,776.79
合计	5,905,423.54	3,104,571.06	5,905,423.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	485,754.41	1,380,682.16	与收益相关
奖励资金	4,467,955.63	1,385,200.00	与收益相关
项目补助	336,399.98	168,200.00	与收益相关
合计	5,290,110.02	2,934,082.16	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		1,423,043.90	
其中：固定资产处置损失		1,423,043.90	
对外捐赠	1,284,100.00	25,000.00	1,284,100.00
赔偿支出	286,237.53	1,181,017.50	286,237.53
水利建设专项资金	467,635.20	644,677.83	
非常损失		32,861.08	
罚款支出	309,889.31	438,648.38	309,889.31
其他	1,658.13	990.47	1,658.13
合计	2,349,520.17	3,746,239.16	1,881,884.97

其他说明：

71、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	3,635,937.65	13,646,320.76
递延所得税费用	821,503.78	-3,669,085.03
合计	4,457,441.43	9,977,235.73

**(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	11,567,809.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,891,952.37
子公司适用不同税率的影响	-447,773.69
调整以前期间所得税的影响	407,564.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	441,943.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,844.12
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	1,880,774.68
技术开发费加计扣除的影响	-670,175.50
所得税费用	4,457,441.43

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
收回银行承兑汇票、银行保函保证金	13,942,643.00	20,957,643.00
收到的各项政府补助	3,922,655.63	1,385,200.00
收到其他经营性暂收应付款	857,982.41	677,058.00
收到的房租收入	638,888.00	1,038,368.00
收到的存款利息收入	602,869.80	671,401.27
收到的各项营业外收入	583,415.17	81,988.90
收回各项经营保证金		8,562,534.00
收到经营层风险保证金		4,000,000.00
合计	20,548,454.01	37,374,193.17

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
支付各项经营费用	56,838,395.19	95,500,014.51
支付银行承兑汇票、银行保函保证金	19,641,884.00	13,942,643.00
归还业务员风险金	3,700,000.00	5,000,000.00
支付各项经营保证金	3,260,721.50	
支付各项营业外支出	1,881,884.97	1,678,517.43
支付其他经营性暂付应收款	29,704.66	584,028.30
合计	85,352,590.32	116,705,203.24

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
收到艾格拉斯科技(北京)有限公司预付的重大资产重组中介机构服务费用	7,460,000.00	-
收到与资产相关的政府补助	250,000.00	10,092,000.00
合计	7,710,000.00	10,092,000.00

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

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
收到资金往来款	845,000.00	-
收到金华市荣达工贸有限公司款项	-	200,000.00
合计	845,000.00	200,000.00

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
支付重大资产重组中介机构服务费用	7,477,426.30	-
归还金华市荣达工贸有限公司款项	200,000.00	-
合计	7,677,426.30	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	7,110,368.06	32,249,406.19
加：资产减值准备	4,329,158.78	5,098,139.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,681,165.22	21,588,871.02
无形资产摊销	9,444,608.62	1,305,547.91
长期待摊费用摊销	10,714.30	
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）	-2,236.89	1,423,043.90
财务费用（收益以“-”号填列）	17,736,762.97	12,439,546.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	821,503.78	-3,669,085.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,133,906.75	-92,655,907.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,110,894.61	-6,917,341.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,692,955.08	41,009,687.86
经营活动产生的现金流量净额	48,462,101.90	11,871,908.85
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	22,148,833.25	51,188,095.18
减：现金的期初余额	51,188,095.18	87,425,933.05



现金及现金等价物净增加额	-29,039,261.93	-36,237,837.87
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	22,148,833.25	51,188,095.18
其中：库存现金	61,502.13	140,720.07
可随时用于支付的银行存款	22,087,331.12	51,047,375.11
三、期末现金及现金等价物余额	22,148,833.25	51,188,095.18

其他说明：

因流动性受限，本公司将银行承兑汇票保证金存款和银行保函保证金存款作为不属于现金及现金等价物的货币资金。该等保证金存款的期初余额为13,942,643.00元,期末余额为19,641,884.00元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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	19,641,884.00	用于开立银行承兑汇票和银行保函质押担保
固定资产	51,003,891.60	用于银行借款提供抵押担保
无形资产	19,151,623.12	
投资性房地产	4,292,427.94	
固定资产	10,731,939.72	用于中国建筑第八工程局有限公司财产保全提供抵押担保
无形资产	6,605,191.79	
合计	111,426,958.17	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润



其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：



3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
巨龙制砂公司	设立	2014年6月27日	500.00万元	100%

（二）具体说明

本期公司与自然人黄学理共同出资设立巨龙制砂公司，于2014年6月27日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330702000096248的《企业法人营业执照》。该公司注册资本500.00万元，公司认缴出资450.00万元，占其注册资本的90%。2014年6月28日，黄学理将其持有的巨龙制砂公司10%股权转让给本公司，并已于2014年7月18日办妥工商变更登记手续。本公司拥有对巨龙制砂公司的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

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	
福建巨龙公司	福建省莆田市	福建省莆田市	制造业	100.00%	-	设立
重庆巨龙公司	重庆市荣昌县	重庆市荣昌县	制造业	100.00%	-	设立
江西巨龙公司	江西省信丰县	江西省信丰县	制造业	100.00%	-	设立
河南巨龙公司	河南省原阳县	河南省原阳县	制造业	88.10%	-	设立
安徽巨龙公司	安徽省颍上县	安徽省颍上县	制造业	100.00%	-	设立
巨龙制砂公司	浙江省金华市	浙江省金华市	采矿业	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
河南巨龙公司	11.90%	1,307,324.27	2,400,000.00	13,441,379.47

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
河南巨龙公司	79,832,852.82	87,018,824.39	166,851,677.21	53,898,908.57		53,898,908.57	79,129,668.07	81,727,271.99	160,856,940.06	38,722,022.44		38,722,022.44

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
河南巨龙公司	127,023,545.95	10,985,918.25	10,985,918.25	42,928,715.50	243,462,425.98	22,347,096.85	22,347,096.85	5,039,602.43

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
安徽巨龙公司	2014 年 9 月	60.00%	100.00%

(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

项 目	安徽巨龙公司
购买成本	
现金	15,030,624.06
购买成本合计	15,030,624.06
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	10,977,266.94
差额	4,053,357.12
其中：调整资本公积	-4,053,357.12

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	

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：



(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款43.54%(2013年12月31日：45.44%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金以及各项经营性暂付应收款，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期且未发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	850,100.00				850,100.00
小 计	850,100.00				850,100.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,630,000.00				2,630,000.00
小 计	2,630,000.00				2,630,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其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、银行借款等多种融资手段，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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	296,150,000.00	306,714,865.97	306,714,865.97		
应付票据	37,768,482.00	37,768,482.00	37,768,482.00		
应付账款	63,537,036.66	63,537,036.66	63,537,036.66		
应付利息	666,215.75	666,215.75	666,215.75		
其他应付款	16,942,390.09	16,942,390.09	16,942,390.09		



小 计	415,064,124.50	425,628,990.47	425,628,990.47		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	197,500,000.00	206,284,416.67	206,284,416.67		
应付票据	25,820,000.00	25,820,000.00	25,820,000.00		
应付账款	54,962,265.29	54,962,265.29	54,962,265.29		
应付利息	398,749.82	398,749.82	398,749.82		
其他应付款	12,080,407.68	12,080,407.68	12,080,407.68		
长期应付款	82,176.25	82,176.25	82,176.25		
小 计	290,843,599.04	299,628,015.71	299,628,015.71		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要系利率风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币296,150,000.00元(2013年12月31日：人民币197,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江巨龙控股集团 有限公司	金华市	实业投资	50,000,000	32.09%	32.09%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为浙江巨龙控股集团有限公司。报告期末，巨龙控股持有本公司股份3,900.8949万股，占总股本的32.09%。巨龙控股基本情况如下：巨龙控股成立于2008年10月22日，由吕仁高先生、吕成杰先生、吕成浩先生共同出资设立，注册资本和实收资本均为5,000万元，住所为金华市婺城区白龙桥镇工业街，法定代表人吕仁高先生，主营股权投资等。

本企业最终控制方是吕仁高。

其他说明：

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
金华市巨龙钢化玻璃有限公司	母公司的全资子公司
金华巨龙物流有限公司	母公司的全资子公司
金华市巨龙置业有限公司	母公司的全资子公司
金华市荣达工贸有限公司	[注]
楼 蓉	吕仁高之配偶
吕成杰	本公司股东、吕仁高之子
陈文晶	吕成杰之配偶
吕成浩	吕仁高之子

其他说明

[注]: 该公司原系吕仁高之妹夫张金明投资设立的公司。2014年11月, 张金明已将其持有的该公司100%股权转让给无关联关系的自然人。本期关联交易为2014年1-11月数据。

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	上期发生额
金华巨龙物流有限公司	产品运输劳务	10,017,102.74	5,968,645.29
金华市荣达工贸有限公司	原材料	3,602,937.67	-

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
金华市巨龙钢化玻璃有限公司	房屋建筑物	552,388.00	538,400.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江巨龙控股集团有限公司	15,000,000.00	2014年09月30日	2015年04月29日	否
	9,850,000.00	2014年04月30日	2015年04月21日	否
	10,000,000.00	2014年10月21日	2015年10月21日	否
	10,000,000.00	2014年10月24日	2015年10月23日	否
	4,800,000.00	2014年11月10日	2015年11月06日	否
	4,000,000.00	2014年09月19日	2015年03月18日	否
	324,241.00	2014年10月30日	2015年04月27日	否
	14,557,100.00	2013年03月18日	2015年12月31日	否
浙江巨龙控股集团有限公司、吕仁高、楼蓉	2,052,933.00	2014年12月25日	2015年06月30日	否
	4,000,000.00	2014年07月07日	2015年01月06日	否
	10,000,000.00	2014年09月04日	2015年03月03日	否
	5,000,000.00	2014年09月18日	2015年03月18日	否
金华市巨龙置业有限公司、吕仁高、吕成杰、	4,815,000.00	2014年11月17日	2015年05月17日	否
	50,000,000.00	2014年04月25日	2015年04月01日	否



吕成浩				
浙江巨龙控股集团有限 公司、吕仁高、吕成杰、 陈文晶、吕成浩	30,000,000.00	2014年08月01日	2015年06月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 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	2,776,238.45	2,467,000.00

(8) 其他关联交易**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

(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
应付账款	金华巨龙物流有限公司	1,317,147.11	79,428.22
其他应付款	金华市巨龙钢化玻璃有限公司	249,999.74	



其他应付款	金华市荣达工贸有限公司		200,000.00
-------	-------------	--	------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2014年6月26日，公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司本次重大资产重组方案的议案》。公司拟以发行股份及支付现金方式购买日照义聚股权投资中心（有限合伙）等16家企业及自然人邓燕持有的艾格拉斯科技（北京）有限公司（以下简称艾格拉斯公司）100.00%的股权。艾格拉斯公司2013年12月31日经评估的净资产为301,000.00万元。基于上述评估价值，经公司与转让方协商确定，本次交易标的资产的交易价格为300,000.00万元。此次交易的对价支付包括股份支付和定向增发现金支付。公司向转让方发行股份价格为12.75元/股，发行数量为19,007.411万股。同时，公司向浙江巨龙控股集团有限公司、金华巨龙文化产业投资有限公司或其控制的企业非公开发行股份不超过4,760万股，募集资金金额为不超过人民币60,690万元。

2014年12月8日，公司二届二十次董事会审议通过了《关于拟对公司正在进行的重大资产重组方案进行调整的议案》。鉴于艾格拉斯公司新产品由于市场和技术等原因推迟上线，预计上线后的用户数量、充值金额等运营数据比原预测有所下降，公司与转让方协商后决定重新对艾格拉斯公司进行盈利预测，并参照艾格拉斯公司2014年6月30日经评估的净资产确定本次交易价格。艾格拉斯公司2014年6月30日经评估的净资产为250,100.00万元。基于上述评估价值，经公司与转让方协商确定，本次交易标的资产的交易价格调整为250,000.00万元。2014年12月15日，公司二届二十一次董事会审议通过了《关于调整公司本次重大资产重组方案的议案》，对上述调整后的交易方案予以确认。



2015年1月28日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江巨龙管业股份有限公司向日照义聚股权投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]135号），对公司上述重大资产重组方案予以核准。截至本财务报告批准报出日，上述重大资产重组方案尚未正式实施。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

（一）截至期末,持有本公司5%以上股份的股东质押本公司股份情况如下:

股东名称	质权单位	质押股份数量	质押期限	备注
吕仁高	中信证券股份有限公司	14,384,651	2014年10月21日-2016年10月21日	
吕成杰	中投信托有限责任公司	7,589,400	2012年11月2日-双方协商解除	[注1]
巨龙控股	长城证券有限责任公司	19,000,000	2013年8月28日-2015年8月18日	[注2]
巨龙控股	中信证券股份有限公司	10,000,000	2014年12月2日-2016年12月2日	
合计		50,974,051		

[注1]: 已于2015年1月20日解除质押; [注2]: 已于2015年2月5日解除质押。

（二）公司累计向中国建筑第八工程局有限公司供应预应力混凝土管 1,680.52 万元(含税)，对方对货物予以验收，公司已经开票确认收入。因该公司未能根据合同约定履行对本公司的付款义务，2013 年公司向海南仲裁委员会申请仲裁。2014 年 5 月，海南仲裁委员会作出(2013)海仲(分)字第 96 号仲裁裁决书，裁决认定双方合同无效，由中国建筑第八工程局有限公司对已领用安装的产品给付货款，未领用的产品退还给本公司。公司不服上述裁决，于 2014 年 5 月向海口市中级人民法院提出撤销仲裁裁决申请。2014 年 9 月，海口市中级人民法院作出终审裁定，驳回公司申请撤销仲裁裁决的请求。本期公司已经根据上述终审裁定作出账务处理。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

经公司二届二十三次董事会决议，2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下年度。



3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；



2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按实际生产地进行划分；本公司以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

产品分部

项目	PCCP	PCP	RCP	自应力管	砂石料	合计
主营业务收入	347,348,593.43	-5,133,935.94	28,183,162.54	221,249.13	4,125,908.69	374,744,977.85
主营业务成本	226,257,890.80	331,929.16	18,978,257.39	118,846.84	1,967,552.44	247,654,476.63
资产总额	905,132,574.54	18,013,777.26	73,447,512.65	576,592.43	33,548,746.30	1,030,719,203.18
负债总额	419,908,663.49	8,356,159.31	34,070,539.91	267,467.40	960,243.46	463,563,073.57

地区分部

项目	华东	华中	西南	华南	合计
主营业务收入	161,813,255.72	149,781,072.04	33,450,120.68	29,700,529.41	374,744,977.85
主营业务成本	110,536,706.66	97,647,210.80	20,271,087.64	19,199,471.53	247,654,476.63
资产总额	751,304,927.80	175,420,287.45	88,594,666.76	15,399,321.17	1,030,719,203.18
负债总额	408,620,494.23	37,714,990.60	16,346,723.58	880,865.16	463,563,073.57

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	287,422,484.93	100.00%	19,957,813.67	6.94%	267,464,671.26	272,608,833.49	100.00%	16,662,225.04	6.11%	255,946,608.45



合计	287,422,484.93	100.00%	19,957,813.67	6.94%	267,464,671.26	272,608,833.49	100.00%	16,662,225.04	6.11%	255,946,608.45
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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

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年以内小计	187,736,103.24	9,386,805.16	5.00%
1至2年	58,398,480.51	4,087,893.63	7.00%
2至3年	39,882,946.68	5,982,442.00	15.00%
3至4年	1,113,665.89	334,099.77	30.00%
4至5年	249,431.01	124,715.51	50.00%
5年以上	41,857.60	41,857.60	100.00%
合计	287,422,484.93	19,957,813.67	6.94%

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 3,295,588.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	60,955,952.50	21.21	5,458,551.86
客户2	24,171,064.09	8.41	1,208,553.20
客户3	21,382,257.80	7.44	1,069,112.89
客户4	19,961,893.51	6.95	998,094.68
客户5	18,032,344.90	6.27	901,617.25
小 计	144,503,512.80	50.28	9,635,929.88

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(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	98,593,797.38	100.00%	5,267,664.95	5.34%	93,326,132.43	60,836,509.54	100.00%	3,344,210.76	5.50%	57,492,298.78
合计	98,593,797.38	100.00%	5,267,664.95	5.34%	93,326,132.43	60,836,509.54	100.00%	3,344,210.76	5.50%	57,492,298.78

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年以内小计	96,283,202.58	4,814,160.14	5.00%
1至2年	1,333,615.50	93,353.09	7.00%
2至3年	139,634.25	20,945.14	15.00%
3至4年	430,082.25	129,024.68	30.00%
4至5年	394,161.80	197,080.90	50.00%
5年以上	13,101.00	13,101.00	100.00%
合计	98,593,797.38	5,267,664.95	5.34%

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 1,923,454.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

(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
押金保证金	6,601,060.80	4,763,939.30
子公司资金往来	83,482,300.74	55,062,663.28
应收暂付款	593,673.78	737,469.07



股票发行费用	7,185,350.77	
应收政府补助	545,300.00	
个人备用金	186,111.29	272,437.89
合计	98,593,797.38	60,836,509.54

(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
安徽巨龙公司	资金往来	27,880,043.15	1年以内	28.28%	1,394,002.16
福建巨龙公司	资金往来	27,435,460.59	1年以内	27.83%	1,371,773.03
巨龙制砂公司	资金往来	27,428,990.41	1年以内	27.82%	1,371,449.52
股票发行费用	股票发行费用	7,185,350.77	1年以内	7.29%	359,267.54
金华市婺州城乡发展有限公司	采矿保证金	3,000,000.00	1年以内	3.04%	150,000.00
合计	--	92,929,844.92	--	94.26%	4,646,492.25

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
金华市财政局、金华市经济和信息化委员会	市区总部企业扶持政策资金	225,300.00	1年以内	根据文件规定预计2015年收取225,300.00
金华市婺城区人民政府	企业技术创新奖励资金	120,000.00	1年以内	根据文件规定预计2015年收取120,000.00
金华市婺城区人民政府	婺城区政府质量奖励资金	200,000.00	1年以内	根据文件规定预计2015年收取200,000.00
合计	--	545,300.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	291,079,524.06		291,079,524.06	271,048,900.00		271,048,900.00
合计	291,079,524.06		291,079,524.06	271,048,900.00		271,048,900.00

(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
江西巨龙公司	71,733,600.00			71,733,600.00		
河南巨龙公司	87,626,200.00			87,626,200.00		
安徽巨龙公司	18,000,000.00	15,030,624.06		33,030,624.06		
福建巨龙公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
巨龙制砂公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
重庆巨龙公司	63,689,100.00			63,689,100.00		
合计	271,048,900.00	20,030,624.06		291,079,524.06		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	309,923,276.92	239,323,599.96	450,201,695.02	360,824,809.91
其他业务	61,891,372.62	56,447,932.62	146,497,623.36	139,352,793.79
合计	371,814,649.54	295,771,532.58	596,699,318.38	500,177,603.70

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	17,768,067.23	
合计	17,768,067.23	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,236.89	
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）	5,290,110.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,268,808.34	
减：所得税影响额	358,527.14	
少数股东权益影响额	600,122.05	
合计	3,064,889.38	--

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	1.19%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.03	0.03



3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,965,669.07	
非经常性损益	B	3,064,889.38	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,900,779.69	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	623,732,438.19	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	72,930,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	收购少数股东股权冲减资本公积	I	-4,053,357.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	583,659,433.45	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.19%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.67%	

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,965,669.07
非经常性损益	B	3,064,889.38



扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,900,779.69
期初股份总数	D	121,550,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	121,550,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。



第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江巨龙管业股份有限公司

法定代表人：吕仁高

2015年3月2日