

**山东龙泉管道工程股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015-014**

**2015 年 04 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 443,695,798 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 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.....	33
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	63
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	山东龙泉管道工程股份有限公司
常州龙泉	指	常州龙泉管道工程有限公司
辽宁盛世	指	辽宁盛世水利水电工程有限公司
龙泉嘉盈	指	北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司
泉润环保	指	山东泉润环保科技有限公司
广东龙泉	指	广东龙泉水务管道工程有限公司
盛世置业	指	淄博龙泉盛世置业有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《山东龙泉管道工程股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构	指	首创证券有限责任公司
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 01 月 01 日-2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

(1)主要原材料价格波动的风险。公司 PCCP 产品生产所需原材料为钢材、水泥、砂石料等，其中主要原材料钢材以及水泥价格受国家宏观经济政策等因素的影响波动较大。由于公司的主要业务是为大中型输水项目提供 PCCP 产品，此类业务往往具有产品销售合同金额高、履行时间长等特点，因此，原材料价格的波动将对公司的经营业绩造成一定影响。(2)项目承接及竞标风险。公司的产品销售合同主要通过投标方式取得，项目承揽与竞标是公司业务流程的关键环节，也是公司发展可持续性的重要影响因素。近五年公司中标率为 75%左右，随着公司业务发展及投标量的增加，未来的中标率可能会有所下降，在竞标前的相关调研、前期准备以及投标过程中投入的人力、物力和财力会增加公司营运费用，从而影响公司的经营业绩。(3)应收账款期末余额较大的风险。由于水利、市政工程的施工期较长，通常会跨年度，公司根据订单的要求分批发货、分期收回货款，往往在期末存在较大金额的应收账款；另外根据行业惯例及中标文件，客户通常需要预留合同金额的一定比例（一般为 5%-10%左右）作为质量保证金，且一般在合同履行完毕 1-2 年后才能收回，该部分款项也使得公司应收账款余额较高。(4)经营管理风险。公司近年来发展迅速，随着公司业务和规模的不断扩张，尤其是非公开发行募集资金投资项目实施后，公司在管理模式、人才储备、市场开拓等方面都要面临新的挑战，如果公司的管理水平、人才储备等方面不能适应公司发展的需要，将难以保证公司安全和高效地运营，进而削弱公司的市场竞争力。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 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》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 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	2000 年 08 月 22 日	淄博市工商行政管理局	3703042800388	鲁税淄字 370304724817470 号	72481747-0
报告期末注册	2014 年 06 月 30 日	山东省工商行政管理局	370304228003889	鲁税淄字 370304724817470 号	72481747-0
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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层
签字会计师姓名	赵卫华、房哲宇

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
首创证券有限责任公司	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座	刘侃巍、刘宏	2013 年 5 月 6 日-2015 年 12 月 31 日

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）	1,294,644,568.11	938,503,265.94	37.95%	614,569,764.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,349,002.34	122,839,873.31	34.61%	79,781,135.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	160,706,980.67	122,138,466.04	31.58%	77,347,337.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	-141,533,332.67	209,606,236.05	-167.52%	-20,364,792.72
基本每股收益（元/股）	0.37	0.65	-43.08%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.65	-43.08%	0.46
加权平均净资产收益率	11.84%	15.42%	-3.58%	14.23%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,387,565,582.29	2,201,720,316.06	8.44%	1,211,313,916.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,488,264,654.90	1,294,456,122.55	14.97%	756,193,059.44

#### 二、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）	-6,029,429.62	184,524.05	-44,081.99	
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）	12,590,729.41	632,237.27	3,392,475.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,614.92	118,615.06	-164,154.35	
减：所得税影响额	1,647,555.64	233,969.11	750,440.91	
少数股东权益影响额（税后）	-8,892.44			
合计	4,642,021.67	701,407.27	2,433,798.15	--

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

2014年，中国迎来全面深化改革元年，经济增长速度趋于平缓，经济发展进入新常态。面对新的经济形势，公司上下坚持稳中求进的工作总基调，全体员工在公司董事会、管理层的领导下，稳扎稳打，勤勉尽责，继续发扬“团结实干、争创一流”的龙泉精神，圆满完成了2014年度工作目标，公司取得了良好的经营成效。

报告期内，公司营业收入和净利润继续保持在较高增长水平。2014年，公司实现营业收入1,294,644,568.11元，比上年同期增长37.95%；实现归属于上市公司股东的净利润165,349,002.34元，比上年同期增长34.61%。

报告期内，公司生产经营稳定，各项工作有序开展。公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，认真履行各项承诺及职责，加强内控建设，完善治理结构，提高了公司运作效率；公司重视科技创新，继续加大科技研发投入，报告期内共计获得相关专利52项，提升了公司核心竞争力；公司继续坚持“立足中东部、稳步拓展、需求建厂、服务至上”的战略方针，以山东淄博、辽宁阜新、辽宁辽阳、河北邢台、河南新郑、江苏常州、广东珠海七大生产基地为中心，积极进行业务的跟踪和市场的开拓。

报告期内，公司实施了2013年年度权益分派。公司在做好生产经营工作的同时，注重对广大股东的回报，公司近三年现金分红累计达9085.36万元。

报告期内，公司以PCCP主营业务为基础，加快推进实施产业拓展和升级的发展战略，寻求新的发展机遇，营造新的利润增长点。公司通过收购、兼并等形式，加速了产业结构的转型升级，优化了业务布局，有利于进一步提高公司的整体竞争能力，增强公司可持续发展的能力，形成多元化产业格局。

(1) 公司投资设立控股子公司北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司，其经营范围为生产、加工、销售无砟轨道板、铁路器材。无砟轨道，是指采用混凝土等混合料，整体基础取代散粒碎石道床的轨道结构。无砟轨道板主要应用于高铁、动车、城铁等的无砟轨道建设。目前，前期准备工作正在进行中。

(2) 公司投资设立控股子公司山东泉润环保科技有限公司，泉润环保主营业务为工业及生活污水干化处理及销售、污泥危险废弃物处理。拟采用参股股东的技术开展污泥处理的相关业务，目前，污泥处理业务前期的市场开拓等工作正在实施进行中。

(3) 公司参股投资设立鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司，公司拟出资450万元，持股比例为15%，蓝界环保主营业务为煤泥加工、销售。截至2014年12月31日，投资各方尚未缴纳出资，本公司未确认长期股权投资。

(4) 为了扩大产业布局，开拓华南市场，公司收购珠海市珠津金属防腐工程有限公司股东60%的股权，珠海市珠津金属防腐工程有限公司为公司的控股子公司，以此建立龙泉股份华南管业生产基地。此后，为进一步增强公司品牌的影响力，促进珠津公司的发展，珠津公司股东会决定变更公司名称及注册资本，珠津公司更名为广东龙泉水务管道工程有限公司，变更后注册资本为5,200万元。广东龙泉水务管道工程有限公司的设立，有利于发挥“颜神龙泉”品牌优势，加速华南市场开拓的步伐。

报告期内，公司完成了非公开发行股票工作。公司的资产规模相应增加，资本实力进一步增强，净资产大幅提高，资产负债率下降，公司财务状况得到进一步的优化，资产结构的稳定性和抗风险能力进一步增强。

报告期内，公司完成限制性股票激励计划授予工作。限制性股票激励计划的实施，有利于进一步建立和完善公司激励机制，吸引和留住优秀人才，提高核心技术（业务）人员的积极性和创造性，促进公司业绩持续增长，维护股东利益，为股东带来更高效更持续的回报；在提升公司价值的同时，提升员工个人价值，形成良好、均衡的价值分配体系，将股东利益、公司利益和公司高级管理人员、中层管理人员、子公司主要管理人员及公司认定的核心技术（业务）人员个人利益有效结合。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项 目	2014年（元）	2013年（元）	同比增减（元）	同比增减（%）
主营业务收入	1,293,778,523.40	937,262,003.50	356,516,519.9	38.04%
主营业务成本	871,815,636.74	606,253,647.10	265,561,989.6	43.80%
销售费用	63,197,184.38	61,492,128.77	1,705,055.6	2.77%
管理费用	87,329,221.60	61,968,557.52	25,360,664.1	40.93%
财务费用	23,401,353.47	27,927,108.87	-4,525,755.4	-16.21%
经营活动产生的现金流量净额	-141,533,332.67	209,606,236.05	-351,139,568.7	-167.52%
投资活动产生的现金流量净额	-209,533,539.68	-253,110,566.77	43,577,027.1	-17.22%
筹资活动产生的现金流量净额	57,851,354.78	647,189,303.16	-589,337,948.4	-91.06%

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

公司前期制定的发展战略和经营计划为：积极把握我国在工业化、城市化进程中区域输水、城市供水等基础设施建设对PCCP管材需求日益增长的良好发展机遇，通过以现有生产基地为中心，承接大型PCCP管材供货项目为目标，在三到五年内完善和优化公司在国内主要经济活跃地带生产基地的战略布局，从而进一步提升公司产品市场占有率和业内的竞争地位，使本公司成为国内最具竞争力和影响力的PCCP生产企业。截至目前公司成功承接南水北调中线河南段8地市大型引水输水工程、河北段2地市大型引水项目及中国某供水项目。公司2014年销售收入12.95亿元，实现归属于上市公司股东净利润1.65亿元。

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年度	2013年度	同比增减（%）
建材行业	1,293,778,523.40	937,262,003.50	38.04
小计	1,293,778,523.40	937,262,003.50	38.04
分产品	2014年度	2013年度	同比增减（%）
PCCP	1,293,778,523.40	937,262,003.50	38.04
小计	1,293,778,523.40	937,262,003.50	38.04

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
建材行业（PCCP）	销售量	千米	277.77	255.9	8.55%
	生产量	千米	260.74	279.46	-6.70%
	库存量	千米	53.09	70.11	-24.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

详见“第五节 重要事项/八、重大合同及其履行情况/1、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）	1,032,081,040.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	79.72%

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	中国某供水公司	797,908,045.39	61.63%
2	漯河市南水北调配套工程建设管理局	70,157,565.59	5.42%
3	保定市南水北调工程建设委员会办公室	67,279,408.49	5.20%
4	新乡市南水北调配套工程建设管理局	61,429,960.37	4.74%
5	郑州市南水北调配套工程建设管理局	35,306,061.03	2.73%
合计	--	1,032,081,040.87	79.72%

### 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	
建材行业	主营业务成本	871,815,636.74	99.85%	606,253,647.10	99.68%	43.80%

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	主营业务成本	871,815,636.74	99.85%	606,253,647.10	99.68%	43.80%

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）	345,180,306.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.58%

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	辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司	182,040,609.75	27.73%
2	江苏江扬建材机械有限公司	56,536,376.74	8.61%
3	亚泰集团铁岭水泥有限公司	40,250,348.33	6.13%
4	天津市银桥预应力有限公司	26,062,459.75	3.97%
5	辽阳天瑞水泥有限公司	24,926,007.44	3.80%
合计	--	329,815,802.02	50.24%

#### 4、费用

报告期内，管理费用本期较上期增长40.93%，主要系经营规模进一步提升，相应人员薪酬、办公费等增加以及本期股权激励分摊费用1008.96万元所致；所得税费用本期较上期增长33.39%，主要系本期应纳税所得额增加，相应应纳税所得额增加所致。

#### 5、研发支出

本报告期公司研发支出总计3,948.67万元，分别占年末净资产和营业收入的2.61%和3.05%。截止报告期末，累计获得5项发明专利47项实用新型专利。上述专利的取得在一定程度上有利于发挥我公司的自主知识产权优势，促进技术创新，提升公司的竞争能力。

#### 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	1,229,592,348.88	1,346,007,728.62	-8.65%
经营活动现金流出小计	1,371,125,681.55	1,136,401,492.57	20.66%
经营活动产生的现金流量净额	-141,533,332.67	209,606,236.05	-167.52%
投资活动现金流入小计	3,569,804.13	9,400,415.26	-62.03%
投资活动现金流出小计	213,103,343.81	262,510,982.03	-18.82%
投资活动产生的现金流量净额	-209,533,539.68	-253,110,566.77	17.22%
筹资活动现金流入小计	439,532,335.00	1,039,508,189.80	-57.72%
筹资活动现金流出小计	381,680,980.22	392,318,886.64	-2.71%
筹资活动产生的现金流量净额	57,851,354.78	647,189,303.16	-91.06%
现金及现金等价物净增加额	-293,215,517.57	603,684,972.44	-148.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流量净额较上年同期下降1.68倍，主要系应收账款未到结算期。
- 2、投资活动现金流入较上年同期下降62.03%，主要系报告期内公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金减少所致。
- 3、筹资活动现金流入较上年同期下降57.72%，筹资活动产生现金流量净额较上年同期下降91.06%，主要系报告期内吸收投资及借款所收到的现金减少所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年同期下降1.49倍，主要系报告期内公司筹资活动现金流入减少，以及经营活动现金流出增加所致。

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						
建材行业	1,293,778,523.40	871,815,636.74	32.61%	38.04%	43.80%	-2.71%
分产品						
PCCP	1,293,778,523.40	871,815,636.74	32.61%	38.04%	43.80%	-2.71%
分地区						
东北	871,047,233.94	576,049,045.80	33.87%	129.57%	114.62%	4.61%
华北	113,680,235.52	69,725,565.96	38.67%	-18.99%	-14.72%	-3.07%
华东	72,202,493.65	63,725,842.24	11.74%	-12.14%	-11.67%	-0.48%
华中	233,477,635.66	159,681,122.54	31.61%	-30.06%	-23.29%	-6.03%
华南	3,370,924.63	2,634,060.20	21.86%	100.00%	100.00%	100.00%

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	584,412,350.17	24.48%	884,408,078.74	40.17%	-15.69%	

应收账款	635,937,656.08	26.64%	278,330,203.06	12.64%	14.00%	
存货	269,710,902.57	11.30%	255,278,678.18	11.59%	-0.29%	
固定资产	541,935,838.89	22.70%	555,053,966.70	25.21%	-2.51%	
在建工程	102,061,075.08	4.27%	20,208,870.31	0.92%	3.35%	

## 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	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	222,000,000.00	9.30%	233,000,000.00	10.58%	-1.28%	
长期借款	207,006,250.00	8.67%	246,900,000.00	11.21%	-2.54%	

## 五、核心竞争力分析

公司是国内较早开始从事预应力钢筒混凝土管（PCCP）生产的企业之一，经过十余年的发展，现已成为国内为数不多的几家PCCP骨干供应商之一，在同行业内享有较高的知名度。同时，公司也是中国混凝土与水泥制品协会副会长单位，中国腐蚀与防护学会副理事长单位，山东硅酸盐学会副理事长单位，公司参与了国家标准《预应力钢筒混凝土管》GB/T 19685-2005、《混凝土输水管试验方法》GB/T 15345-2003、行业标准《预应力钢筒混凝土管接头用型钢》JC/T 1091-2008、《带钢筒混凝土顶管》、《预应力钢筒混凝土管(PCCP)工艺技术规程》、《城镇给排水工程预应力钢筒混凝土管施工规程》等标准的制修订等工作。

### 1、品牌优势

多年来，公司稳居我国PCCP行业第一集团行列，通过成功中标一系列标志性引水输水工程，公司产品销往全国各地，从而提高了品牌知名度，树立了良好的企业形象。公司生产的“颜神龙泉”牌PCCP产品被认定为“山东名牌产品”，公司“颜神龙泉”商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”。

### 2、区位优势

公司坚持“立足中东部、稳步拓展、需求建厂、服务至上”的战略方针，针对我国输水工程区域分布广、预应力钢筒混凝土管运输半径受限的业务特点，率先在业内实现了异地承接工程及快速建厂。目前，公司已在六省七地建设生产基地--开拓环渤海经济圈市场的淄博博山生产基地、开拓振兴东北老工业基地市场的辽阳生产基地和阜新生产基地，开拓长三角经济圈市场的常州生产基地、开拓中原崛起市场的河南生产基地和河北生产基地、开拓珠三角经济圈及华南市场的珠海生产基地，同时产品销售半径覆盖的有十余省份。

### 3、技术优势

公司自成立以来，重视技术人才的引进和培养，加大科技研发投入，积极进行PCCP设备研制、设计、开发等方面的创新。目前，公司取得了47项实用新型专利权和5项发明专利。公司重视产品成型工艺的升级与改进，解决了PCCP承插口存在的腐蚀问题，研发出PCCP承插口喷镀锌合金新工艺，有效延长了PCCP的使用寿命；公司研发出“内衬改性聚乙烯防腐材料

的新型承压管道”，该产品可输送海水及其他有腐蚀性的化工原料，进一步拓宽了PCCP的应用范围。

4、管理优势

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

5、成本优势

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

## 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（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
155,269,006.17	5,000,000.00	3,005.38%
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
淄博龙泉盛世置业有限公司	房地产开发、销售；房屋中介；物业管理；建筑材料销售	100.00%
北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	销售无砟轨道板、铁路器材；生产、加工无砟轨道板、铁路器材	41.00%
广东龙泉水务管道工程有限公司	预应力钢管混凝土管（PCCP管）、内衬PVC排水管等各种给、排水管的生产及销售；市政、建筑、水利、防腐及管道安装工程施工；防腐材料、防腐涂料	60.00%
常州龙泉管道工程有限公司	预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土输水管、钢筋混凝土排水管的制造	100.00%

### 2、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	46,664.37
报告期投入募集资金总额	563.22
已累计投入募集资金总额	45,070.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会(证监许可[2012]362号)核准,向社会公众公开发行人民币普通股 2,360 万股,每股面值 1 元,每股发行价格人民币 21.00 元,募集资金总额人民币 495,600,000.00 元,扣除发行费用人民币 28,956,320.43 元,实际募集资金净额人民币 466,643,679.57 元。上述募集资金于 2012 年 4 月 23 日全部到账,已经山东天恒信有限责任会计师事务所验证,并出具了《验资报告》(天恒信验报字【2012】第 31002 号)。公司对募集资金采取了专户存储制度。截止 2014 年 12 月 31 日,已累计投入募集资金总额 45,070.57 万元。详见下表“募集资金承诺项目情况”。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、新郑 PCCP60km 扩建项目	否	8,779.69	8,779.69	4.85	8,802.73	100.26%	2013 年 04 月 01 日	1,254.17		否
2、辽阳 PCCP60km 扩建项目	否	8,303.48	8,303.48	31.65	8,280.4	99.72%	2013 年 07 月 01 日	157.45		否
3、博山 PCCP60km 新建项目	是	9,223.13	9,223.13	94.8	9,477.9	102.76%	2013 年 07 月 01 日	887.1		否
承诺投资项目小计	--	26,306.3	26,306.3	131.3	26,561.03	--	--	2,298.72	--	--
超募资金投向										
1、常州 PCCP60km 扩建项目	否	10,263	10,263	431.92	8,414.47	81.99%	2014 年 07 月 01 日	385.01		否
归还银行贷款(如有)	--	9,500	9,500		9,500	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	595.07	595.07		595.07	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,358.07	20,358.07	431.92	18,509.54	--	--	385.01	--	--

合计	--	46,664.37	46,664.37	563.22	45,070.57	--	--	2,683.73	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	<p>本公司计划募集资金 26,306.30 万元，实际募集资金净额 46,664.37 万元，超过计划募集资金 20,358.07 万元。(1) 2012 年 7 月 13 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用超募资金增加募集资金投资项目的议案》，该议案规定使用超募资金 10,263 万元用于常州龙泉“预应力钢筒混凝土管(PCCP)项目生产线及厂房办公配套设施”项目。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目已累计投入 8,414.47 万元。(2) 2012 年 7 月 13 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》，该议案规定使用超额募集资金 9,500 万元用于归还银行借款；使用超额募集资金 595.07 万元用于补充流动资金。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已使用超额募集资金 9,500 万元用于归还银行借款，使用超额募集资金 595.07 万元用于补充流动资金。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>以前年度发生</p> <p>因淄博市博山区城市规划调整，公司的募集资金投资项目使用土地在规划调整的范围内，根据公司第一届董事会第十一次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目建设地点的议案》，公司将该项目建设地点由山东省淄博市博山区南过境路以北湖南路以西，迁至淄博市博山经济开发区北域城村，该土地使用证号为淄国用(2012)第 B01209 号，面积 59,913.5 平方米。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前，已由公司以自筹资金先行投入预应力钢筒混凝土管生产线博山建设项目、预应力钢筒混凝土管生产线辽阳扩建项目和预应力钢筒混凝土管生产线新郑扩建项目，截至 2012 年 5 月 11 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 10,182.83 万元。经公司第一届董事会第十次会议决议通过，并经保荐机构太平洋证券同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 10,182.83 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2014 年 12 月 31 日，账面余额 1,974.01 万元(含存款利息)均在募集资金专户存放与保管。各募投项目正在按规划实施中，资金需分期投入，均在募集资金专户存放与保管。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3、非公开发行股票募集资金情况

### (1) 募集资金基本情况

根据公司2013年3月27日召开的第一届董事会第十六次会议决议和2013年4月19日召开的2012年度股东大会决议,经中国证券监督管理委员会《关于核准山东龙泉管道工程股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2013]1537号)核准,公司向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行29,602,903股,每股面值1元,发行价格为16.60元/股,募集资金总额为人民币491,408,189.80元,扣除发行费用人民币28,800,000.00元,实际募集资金净额为人民币462,608,189.80元。上述募集资金于2013年12月31日全部到账,已经山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了和信验字[2013]第0026号验资报告。

上述募集资金在实际到位之前,部分项目已由公司以自筹资金先行投入。截至2013年12月31日,公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为18,920.34万元,山东和信会计师事务所为公司出具了和信专字【2014】第011001号《关于山东龙泉管道工程股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》予以确认,募集资金到位后,已归还垫付款18,920.34万元。截至2014年12月31日,累计募投项目投入资金24,944.20万元,其中:使用募集资金24,704.94万元,使用自有资金239.26万元,尚未使用的募集资金余额21,555.88万元。公司募集资金专户实际余额216,456,808.58元(银行净利息898,026.48元,未使用募集资金215,558,782.10元, )。

### (2) 募集资金存放和管理情况

#### 1、募集资金管理情况

为进一步规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,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》等相关法律、法规和规范性文件的规定,2014年1月20日,公司、首创证券有限责任公司(以下简称“首创证券”)与中国工商银行股份有限公司淄博博山支行、交通银行股份有限公司淄博博山支行分别签署了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。由于非公开发行募集资金部分变更投向,2015年1月23日,常州龙泉管道工程有限公司与首创证券与中国工商银行股份有限公司淄博博山支行签署了《募集资金三方监管协议》,三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

#### 2、募集资金专户存储情况

截至2014年12月31日,公司非公开发行募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	账户类别
中国工商银行博山支行	1603003119200407811	112,539.21	专用账户
交通银行博山支行	373020602018170063864	119,191,969.37	专用账户
中国工商银行博山支行	1603003119200309304	97,152,300.00	专用账户
合计		216,456,808.58	

### (3) 本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见下表。

2、募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

3、 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

**(4) 变更募集资金投资项目的资金使用情况**

1、非公开发行股票募集资金投资项目变更情况

经2014年12月15日第三次临时股东大会决议通过，决定将2013年非公开发行股票所募集资金中的部分资金投向进行变更，该部分资金不再继续投资“辽宁分公司PCCP 生产线建设项目”，变更后的投资项目：

(1) 增资控股子公司“珠海市珠津金属防腐工程有限公司（以下简称“珠津公司”，现已更名为“广东龙泉水务管道工程有限公司”），增资资金作为珠海市珠津金属防腐工程有限公司收购珠海中阳革业有限公司（以下简称“中阳革业”）100%股权的一部分；

(2) 增资全资子公司常州龙泉管道工程有限公司，由常州龙泉管道工程有限公司实施“常州PE生产线新建项目”。

2、关于变更尚未使用非公开发行股票募集资金投向的原因

由于2014年以来辽宁周边地区输水工程项目的招投标进度延缓，公司经审慎研究，决定暂不再继续对“辽宁分公司PCCP 生产线建设项目”投入。同时，为合理有效使用尚未投入的募集资金，并根据市场需求及公司市场开拓情况，公司变更该部分资金投向。

3、本次变更部分非公开发行股票募集资金投向对公司的影响

公司根据市场需求的变动情况，本着谨慎使用募集资金的原则变更部分非公开发行股票募集资金投向，不影响公司的正常生产经营，有利于公司募集资金更为合理地使用，有利于提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，符合公司和股东的整体利益，符合公司长远发展战略。

**(5) 募集资金使用及披露中存在的问题**

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

**非公开发行股票募集资金使用情况对照表**

非公开发行股票募集资金使用情况对照表										
编制单位：山东龙泉管道工程股份有限公司				2014年度			单位：人民币万元			
募集资金总额				46,260.82	本年度投入募集资金总额			24,944.20		
报告期内变更用途的募集资金总额				12,678.19						
累计变更用途的募集资金总额				12,678.19	已累计投入募集资金总额			24,944.20		
累计变更用途的募集资金总额比例				27.41%						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、河北分公司 PCCP 生产线建设项目	否	17,835.69	17,835.69	5,958.00	5,958.00	33.40%	2014年4月	1,174.97		否
2、辽宁分公司 PCCP 生产线建设项目	是	28,425.13	15,746.94	15,986.20	15,986.20	101.52%	2014年7月	4,522.82		否
3、广东龙泉增资项目			3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	2015年10月			否
4、常州PE生产线新建项目			9,678.19			0.00%	2016年10月			否
承诺投资项目小计		46,260.82	46,260.82	24,944.20	24,944.20	—	—	5,697.79	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			非公开发行股票募集资金投资项目之一河北分公司 PCCP 生产线建设项目，募集资金投资计划为17835.69万元，截至2014年12月31日，已累计投资5958万元，项目已具备一定的生产能力。公							

	公司已签订的南水北调中线工程河北段订单已由河北分公司实施完成，河北省及周边地区各受水城市的管道引水工程项目招投标进度放缓，暂无新的开工项目。因此，公司根据市场实际情况，并结合现有生产能力，暂时放缓了募投项目的投资建设进度。公司此后将密切跟踪河北省及周边市场PCCP项目的招投标情况，待公司中标新的订单后，将继续投资建设该募投项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	经2014年12月15日第三次临时股东大会决议通过决定将2013年非公开发行股票所募集资金中的部分资金投向进行变更，变更后的投资项目：1、增资控股子公司“珠海市珠津金属防腐工程有限公司”（现更名为：广东龙泉水务管道工程有限公司），项目实施地点：珠海；2、增资全资子公司常州龙泉管道工程有限公司，项目实施地点：常州
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前，已由公司以自筹资金先行投入辽宁分公司 PCCP 生产线建设项目、河北分公司 PCCP 生产线建设项目。自2013年3月27日（公司第一届董事会第十六次会议决议日）起至2013年12月31日止，公司已预先投入募集资金投资项目的可置换自筹资金总额为189,203,400.00元。公司本期取得募集资金以后，以募集资金置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金189,203,400.00元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2014年12月31日，账面余额21,645.68万元（含存款利息）均在募集资金专户存放与保管。各募投项目正在按规划实施中，资金需分期投入，均在募集资金专户存放与保管。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**变更募集资金投资项目情况表**

山东龙泉管道工程股份有限公司		2014年度				单位：人民币万元			
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%） (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
广东龙泉水务增资项目	辽宁PCCP生产线建设项目	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	2015年10月			否
常州PE生产线新建项目	辽宁PCCP生产线建设项目	9,678.19				2016年10月			否
合计		12,678.19	3,000.00	3,000.00	23.66%		-	-	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		<p>由于2014年以来辽宁周边地区输水工程项目的招投标进度延缓，公司经审慎研究，决定不再继续对“辽宁分公司PCCP 生产线建设项目”投入。同时，为合理有效使用尚未投入的募集资金，并根据市场需求及公司市场开拓情况，公司变更该部分资金投向。</p> <p>2014年11月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过《关于变更部分非公开发行股票募集资金投向的议案》，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)和公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。</p> <p>经2014年12月15日第三次临时股东大会决议通过，决定将2013年非公开发行股票所募集资金中的部分资金投向进行变更，该部分资金不再继续投资“辽宁分公司PCCP 生产线建设项目”，变更后的投资项目：</p> <p>1、增资控股子公司“珠海市珠津金属防腐工程有限公司，增资资金作为珠海市珠津金属防腐工程有限公司收购珠海中阳革业有限公司100%股权的一部分；</p>							

	2、增资全资子公司常州龙泉管道工程有限公司，由常州龙泉管道工程有限公司实施“常州PE生产线新建项目”。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	

#### 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
常州龙泉管道工程有限公司	子公司	水泥制品和石棉水泥制品业	预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土输水管、钢筋混凝土排水管的制作	1 亿元	259,458,844.10	232,451,585.58	57,458,782.27	1,926,508.29	1,966,188.61
辽宁盛世水利水电工程有限公司	子公司	水泥制品和石棉水泥制品业	水利水电工程施工总承包、房屋建筑工程施工总承包；预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土输水管、钢筋混凝土排水管、混凝土管片、混凝土管件制造，销售，安装	5000 万元	156,869,138.56	125,339,243.15	62,162,970.90	1,994,472.98	1,574,465.68
淄博龙泉盛世置业有限公司	子公司	房地产业	房地产开发、销售；房屋中介；物业管理；建筑材料销售	3000 万元	229,679,567.06	29,022,124.68	0.00	-1,006,475.30	-977,430.38
北京龙泉嘉盈铁路器材	子公司	水泥制品制造业	销售无砟轨道板、铁路	1000 万元	8,421,400.22	8,421,400.22	0.00	-1,614,481.51	-1,578,599.78

有限公司			器材;生产、加工无砟轨道板、铁路器材						
广东龙泉水务管道工程 有限公司	子公司	水泥制品和石棉水泥制品业	预应力钢管 混凝土管 (PCCP管)、内衬PVC排水 管等各种 给、排水管 的生产及销 售;市政、 建筑、水利、 防腐及管道 安装工程施 工;防腐材 料、防腐涂 料	5200 万元	107,648,668 .64	45,975,467. 47	6,942,945.4 8	-6,277,401. 83	-4,363,061. 70
山东泉润环 保科技有限 公司	子公司	环境治理业	工业及生活 污泥干化处 理处置及销 售;工业固 体废物处理 处置;环境 工程施工	3000 万元					
鄂尔多斯市 蓝界环保科 技有限公司	参股公司	煤泥处理	煤泥加工、 销售	3000 万元					

主要子公司、参股公司情况说明

1、2013年12月2日，公司出资设立全资子公司淄博龙泉盛世置业有限公司，现注册资本人民币3,000万元，经营范围：房地产开发、销售；房屋中介；物业管理；建筑材料销售。设立盛世置业的目的是：以淄博龙泉盛世置业有限公司为项目公司，筹建公司科技研发楼等相关事宜。

2、2014年11月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》。为进一步优化公司业务布局，进一步提升公司的整体竞争力及盈利能力，公司与山东博润工业技术股份有限公司协商，双方一致同意签订《投资合作协议》，共同投资设立山东泉润环保科技有限公司（以下简称“泉润环保”），其中公司以自有资金出资人民币2400万元，占泉润环保注册资本的80%。泉润环保的经营范围为：工业及生活污水干化处理处置及销售；工业固体废物处理处置；环境工程施工。

3、公司参股投资设立鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司，公司拟出资450万元，持股比例为15%，蓝界环保主营业务为煤泥加工、销售。截至2014年12月31日，投资各方尚未缴纳出资，本公司未确认长期股权投资，鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司尚未发生损益。

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
北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	为增强公司综合实力和竞争优势、优化产业结构、实现长期战略发展目标	投资设立	暂无影响
广东龙泉水务管道工程有限公司	为合理布局生产基地，开拓华南市场	收购	暂无影响
山东泉润环保科技有限公司	为进一步优化公司业务布局，进一步提升公司的整体竞争力及盈利能力	投资设立	暂无影响
鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司	为进一步优化公司业务布局，进一步提升公司的整体竞争力及盈利能力	参股投资设立	暂无影响

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

公司主要从事预应力钢筒混凝土管（PCCP）的生产与销售，产品广泛应用于跨区域调水的大型输水工程，自来水、工业和农业灌溉系统的供配水管网，电厂循环水管道，各种市政压力排污主管道和倒虹吸管等。

长期以来，我国水利基础设施建设相对滞后，水资源安全已成为我国经济可持续发展的瓶颈。为此，2011年中央一号文件《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》聚焦于水利，力争通过5年~10年努力，从根本上扭转水利建设明显滞后的局面。为此，我国将水利纳入国家基础建设优先领域，加大公共财政对水利的投入，力争今后十年全社会水利年均投入比2010年高出一倍。因此，我国未来10年将进入水利建设的高峰期，对PCCP等输水管产品的需求将呈现加速增长的趋势。

2015年2月25日，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，会议要求加快推进重大水利工程建设，加快项目审批和资金下达，力争今年7月底前完成新开工项目的可研审批，中央财政用于续建项目的专项资金5月底前全部下达，中央预算内水利投资6月底前下达90%以上。2015年3月5日，国务院总理李克强在今年政府工作报告中指出，重大水利工程已开工的57个项目要加快建设，今年再开工27个项目，“十三五”拟开工88项工程前期工作同步加快，在建重大水利工程投资规模超过8000亿元。统计数据显示，近几年来，国家水利工程投资速度一直保持较高速度增长，去年我国重大水利工程中央投资达到将近400多亿元，而今年则将达到700多亿元。

随着国家关于水利建设的政策以及相关规划的落实与实施，公司必将迎来一个良好的发展前景。作为PCCP行业的领军人物，公司所建立的品牌优势定会在新一轮的行业竞赛中为公司抢占更大的市场份额。

### （二）公司的发展战略

首先，公司在PCCP主营业务方面，继续坚持“立足中东部、稳步拓展、需求建厂、服务至上”的经营理念，积极把握我国在工业化、城市化进程中区域输水、城市供水等基础设施建设对PCCP管材需求日益增长的良好发展机遇，完善和优化公司在国内主要经济活跃地带生产基地的战略布局，进一步提升公司产品的市场占有率和业内的竞争地位，使公司成为国内最具竞争力和影响力的PCCP生产企业。其次，公司在做好PCCP管材业务的同时，加快推进实施产业拓展和升级的发展战略，优化产业结构，扩大相关产业链。同时，公司决策层全面分析国家经济政策的指向，通过前期充分的市场调研，适时适度地拓展新业务，寻求新的发展机遇，营造新的利润增长点，构建多元化的产业格局。

### （三）公司2015年经营计划

#### 1、业务拓展计划

- （1）进一步优化公司在全国的业务布局体系
- （2）进一步增强PCCP市场的综合开发能力
- （3）做好公司“常州PE生产线”、无砟轨道板、污泥处理等新上项目的市场开拓工作，使其成为公司未来几年新的盈利

增长点。同时，根据市场的有效需求，适时适度地拓展新业务，寻求新的发展机遇，营造新的利润增长点，构建多元化的产业格局，进一步提升公司的综合竞争能力。

## 2、技术开发和创新计划

公司将进一步整合与提升现有产品设计和研发能力，根据国家产业政策，密切关注目标市场的需求趋势，以市场为导向，以增强企业经济效益和市场竞争能力为中心，以企业技术中心为研发及创新主体，自主研发与引进吸收相结合，不断提升企业技术创新能力和科技成果转化能力。

## 3、人力资源计划

人才是公司实现上述战略目标和计划发展的根本保障。为此，公司将继续奉行长期以来“尊重知识、尊重人才、唯才是举、量才施用”的用人之道，采取自己培养和外部引进相结合的方式，培养和引进大量的优秀人才。并且，根据公司的发展，制定合理的薪酬与绩效考核方案，最大限度地激发员工的积极性和创造性。

## 4、市场开发和营销网络建设计划

(1) 加大营销宣传，实施品牌战略，以东北、华东、华中、华北和华南区域市场为核心，加大新市场开发力度、强化品牌经营能力；采取全方位的团队营销方式，逐步完善目标市场营销网络和服务网络，通过产品结构调整，不断巩固现有市场及开拓新的市场。

(2) 对销售市场实行差异化管理策略，针对不同的市场情况采取不同的营销策略。

## 5、深化改革和组织结构调整规划

公司将结合总部管理功能定位的转型，全面调整公司管理组织架构，逐步实现：总部管理“战略规划为指引、市场开发为龙头、财务内控为手段、技术研发为依托、绩效管理为保障”的功能定位；各分、子公司管理“全面预算为依据、工艺质量安全为重点、成本分解到人是关键”的功能定位。

结合公司管理职能的转型，在公司形成“战略落实到预算、预算落实到个人、个人落实到考核”的绩效管理体系，完善现有绩效管理辦法，进一步调动全体员工积极性。

进一步规范法人治理结构，不断提高公司治理水平，通过建立全面、透明的内部审计系统，为公司内部监督机制的落实和各项经营管理工作的有效进行提供保障。同时，公司将建立完善的信息披露制度，加强与公众的沟通与交流，维护良好的投资者关系，提升公司的市场形象。

## 6、收购兼并及对外扩充计划

公司将根据自身的发展需求、发展战略以及区域性布局的要求，适时地收购、兼并一些在本行业或者相关行业中具有一定优势的企业，利用公司的品牌、技术和资本优势，加快公司的业务拓展步伐，形成多元化的产业格局。

### (四) 公司资金需求及筹措

目前公司财务状况良好，资金能满足日常生产经营的需要。公司首次公开发行以及非公开发行股票募集资金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行公司《募集资金专项存储与使用管理制度》等相关规定，合规、合理地运用募集资金。公司募集资金投资项目按照募集资金使用计划如期进行。

### (五) 公司主要面临的风险及解决措施

#### 1、主要面临的风险

##### (1) 原材料价格波动的风险

PCCP的原材料主要是钢材和水泥，近年来，钢材、水泥等原材料价格波动较大，这对PCCP管生产企业的成本控制带来不利影响。

##### (2) 国内市场竞争呈不断加剧趋势

目前，全国从事PCCP生产的所有企业已达60余家，PCCP在经过市场认同之后，已进入发展期，市场需求量增大，加之存在产品销售半径影响，竞争不太激烈。但随着行业内企业扩大生产规模，原分属建材、市政、水利行业的传统水泥制管企业开始转型或新增设备进入PCCP行业，以及一些行业外企业，如大型建设企业集团也开始涉足PCCP市场，潜在竞争者不断增加，竞争形势呈不断加剧的趋势。

##### (3) 新业务拓展风险

公司进军无砟轨道板、污泥处理行业，虽然发展前景广阔，但是新业务的市场开拓需在前期投入很大资金，营造新的业绩增长点，实现利润回收也需假以时日。并且，针对国家和地方相关政策以及市场的变化，如未制定有效的应对计划，必将

会给公司未来的发展带来不利的影响。

## 2、解决措施

(1) 面对原材料价格波动的风险, 公司将继续执行由公司物资采购部对总部、下属的分公司和子公司生产所需的钢材、水泥、砂石等大宗原材料进行统一和集中采购管理的采购模式; 除此之外, 建立原材料价格调整机制, 对价格波动部分造成的合同额外收益或损失进行全部或部分补差。

(2) 面对国内市场竞争不断加大的风险, 公司将进一步优化在中东部地区的业务布局体系, 进一步增强PCCP市场的综合开发能力, 不断加大技术研发和创新, 不断提高自身的生产效率, 降低生产成本, 提升公司产品的市场占有率, 使本公司成为国内最具竞争力和影响力的PCCP生产企业。

(3) 针对新业务拓展面临的的风险, 公司管理层进行了充分的研究和仔细评估。从国家相关政策、市场规模、竞争对手的替代程度、营销模式和实施过程中的管理问题、以及新产品的技术研发等方面通盘考虑, 进行了认真的调研与预测, 并制定了相应地应对计划, 确保公司新拓展的业务达到预期目标。

## 八、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

## 九、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

### 1、会计政策变更原因

财政部于2014年1月26日起陆续发布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》三项为新增的会计准则, 以及修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》五项会计准则, 要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年7月23日财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》, 要求所有执行会计准则的企业自2014年7月1日起施行。

### 2、变更前公司采用的会计政策

本公司是按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定制定本公司的会计政策和会计制度。

### 3、变更后公司采用的会计政策

根据财政部的规定, 本公司自2014年7月1日起执行上述新会计准则。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的相关准则及有关的规定。

### 4、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策的变更主要涉及以下方面, 此等变更不会对本公司财务报表产生重大影响。

(1) 根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定, 规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量, 投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规范范围。

本公司根据该准则要求, 修订了有关长期股权投资的会计政策, 同时本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响, 且其公允价值不能可靠计量的股权投资, 作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算, 不作为长期股权投资核算, 并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下:

被投资单位名称	金额(元)	调整前科目	调整后科目
淄博博山众旺担保有限公司	3,000,000.00	长期股权投资	可供出售金融资产

上述会计政策变更自2014年7月1日开始执行, 仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响, 对本

公司2013年度财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

(2) 根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的规定，规范了职工薪酬的定义，短期薪酬会计处理规范，辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理，公司按照该准则的要求进行了修改并在财务报表及附注中进行列示与披露。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(3) 根据《企业会计准则第30号—财务报表列报》的规定，修改财务报表中的列报，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容，包括利润表中其他综合收益项目分为两类列报：①以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的项目；②以后会计期间不能重分类进损益的项目。作出如下调整：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他非流动负债	1,280,424.88		1,048,187.61	
递延收益		1,280,424.88		1,048,187.61

该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(4) 根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：①拥有对被投资方的权力；②通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；③有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。根据该准则，本公司已变更相应的会计政策要素以确认对被投资方是否具有控制权及是否应当被合并。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(5) 根据《企业会计准则第39号—公允价值计量》的规定，规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。公司按对相应的会计政策进行了修订，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(6) 根据《企业会计准则第40号—合营安排》的规定，合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算。本公司评估参与合营安排的情况并变更了合营安排的会计政策。该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(7) 根据《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》的规定，规范并修改了企业对子公司、合营安排、联营企业以及未纳入合并范围的结构化主体中所享有的权益的相关披露要求，公司按披露要求执行，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(8) 根据《企业会计准则第37号—金融工具列报》的规定，公司按披露要求执行，该变更对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## 十、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。

## 十一、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

1、2014年2月14日，本公司与其他自然人出资设立北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司，公司持有龙泉嘉盈公司41%的股权，龙泉嘉盈公司法定代表人为刘长杰先生，本报告期将龙泉嘉盈公司2014年2月14日至2014年12月31日的财务报表纳入合并报表范围。

2、2014年8月，公司收购珠海市珠津金属防腐工程有限公司（现已更名为“广东龙泉水务管道工程有限公司”，以下简称“珠津公司”）60%股权，交易金额人民币1,296,637.00元，本报告期将其2014年8月19日至2014年12月31日的财务报表纳入合并报表范围。

3、2014年11月27日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，公司与山

东博润工业技术股份有限公司签署协议，共同投资设立山东泉润环保科技有限公司，其中公司以自有资金出资人民币2,400万元，占泉润环保注册资本的80%。本报告期将泉润环保2014年11月27日至2014年12月31日的财务报表纳入合并报表范围。

## 十二、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2013年年度权益分派方案为：以公司总股本225,352,903股为基数，每10股派发现金股利人民币1.937786元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股。该利润分配方案已于2014年5月20日实施完毕。

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

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

2012年2月15日，经公司2011年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案为不分配。

2013年4月19日，经公司2012年度股东大会审议通过，以截至2012年12月31日的股本9437万股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税），共计分配28311000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。

2013年8月29日，经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，以2013年6月30日的公司总股本9437万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共计派发现金人民币18,874,000元（含税）；以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增10股，转增完成后总股本增至18874万股。

2014年5月6日，经公司2013年年度股东大会审议通过，以公司总股本225,352,903股为基数，每10股派发现金股利人民币1.937786元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股。

2014年度利润分配预案：以2014年12月31日公司总股本443,695,798股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.7元（含税），送红股0股，不以公积金转增股本。

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	31,058,705.86	165,349,002.34	18.78%	0.00	0.00%
2013年	62,542,580.60	122,839,873.31	50.91%	0.00	0.00%
2012年	28,311,000.00	79,781,135.33	35.49%	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

### 十三、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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.70
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	443,695,798
现金分红总额 (元) (含税)	31,058,705.86
可分配利润 (元)	266,386,214.49
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 443,695,798 股为基数, 拟向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.7 元 (含税), 送红股 0 股, 不以公积金转增股本。	

### 十四、社会责任情况

适用  不适用

### 十五、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 01 月 03 日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票情况
2014 年 01 月 08 日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票情况
2014 年 01 月 10 日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票情况, 订单情况
2014 年 02 月 11 日	公司	其他	个人	投资者	年报披露时间
2014 年 02 月 21 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况、股权激励计划
2014 年 02 月 24 日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票情况、股权激励计划
2014 年 02 月 24 日	公司	电话沟通	个人	投资者	股权激励计划
2014 年 03 月 06 日	公司	电话沟通	个人	投资者	产能、非公开发行股票情况
2014 年 03 月 21 日	公司	其他	个人	投资者	生产经营情况、快报财务

					数据、龙泉嘉盈公司情况
2014年03月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	股价、非公开发行股票价格
2014年03月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	年报披露时间
2014年04月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	新签订单情况
2014年04月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况、年报披露时间
2014年04月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股票情况、股权激励计划
2014年04月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	生产经营情况、年报、一季报披露时间
2014年04月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	一季度报告情况
2014年04月15日	公司	其他	个人	投资者	公司一季度生产经营情况
2014年04月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	产品用途、人员情况、非公开发行股票限售期
2014年04月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	龙泉嘉盈公司情况
2014年05月06日	公司	其他	个人	投资者	非公开发行募投项目建设情况
2014年05月07日	公司	其他	个人	投资者	投标情况
2014年05月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	利润分配实施时间
2014年05月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	利润分配方案及实施时间
2014年05月12日	公司	电话沟通	个人	投资者	订单情况、生产情况
2014年05月18日	公司	实地调研	机构	申银万国、兴业证券、中信证券	河南河北项目供货进度、龙泉嘉盈公司情况、公司未来发展规划等
2014年05月22日	公司	实地调研	机构	海通证券	公司竞争优势、业务布局、账款回收未来市场前景等
2014年05月24日	公司	其他	个人	投资者	投标情况
2014年06月12日	公司	其他	个人	投资者	股价情况
2014年06月12日	公司	电话沟通	个人	投资者	毛利率、产品运距、龙泉嘉盈公司情况
2014年06月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司产品涉及领域
2014年06月17日	公司	其他	个人	投资者	股价情况
2014年06月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	股价、市值管理情况
2014年06月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	订单情况
2014年06月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	股权激励对象
2014年07月04日	公司	其他	个人	投资者	土地收储情况等

2014年07月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	股权激励对象构成情况
2014年07月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司订单情况
2014年07月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行募投项目建设情况
2014年07月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司所处行业发展前景
2014年07月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	订单情况、生产情况
2014年07月29日	公司	其他	个人	投资者	股价、股东减持等
2014年07月29日	公司	其他	个人	投资者	市值管理
2014年08月01日	公司	其他	个人	投资者	股东情况
2014年08月18日	公司	电话沟通	机构	申银万国、兴业证券、中信证券	应收账款、毛利率、股权激励、战略目标、未来订单、无砟轨道板项目进展等
2014年08月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	订单情况
2014年08月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	产品种类及产品应用领域
2014年08月28日	公司	其他	个人	投资者	员工情况、非公开发行股票认购对象
2014年09月05日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司核心竞争力及行业地位
2014年09月08日	公司	其他	个人	投资者	无砟轨道板项目进展
2014年09月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	非公开发行股份限售期
2014年09月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	南水北调工程对公司的影响
2014年09月18日	公司	其他	个人	投资者	每股净资产增加原因
2014年09月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2014年09月23日	公司	其他	个人	投资者	股价问题
2014年09月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	龙泉嘉盈公司情况
2014年09月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	产品运距、生产基地情况
2014年10月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	无砟轨道板项目情况
2014年10月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东情况
2014年10月13日	公司	其他	个人	投资者	现金流量
2014年10月22日		电话沟通	机构	申银万国、万银投资、东莞证券、中原证券、中天证券、鸿道投资、浪石投资、老友投资、国信证券、安邦资产、	前三季度业绩情况、订单情况、费用下降、无砟轨道板项目情况等

				广发证券、源乘投资、银华基金	
2014年10月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	合同情况
2014年10月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	市场开拓情况
2014年10月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	股价及股权激励情况
2014年11月04日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东情况
2014年11月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东减持问题
2014年11月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司签订订单情况
2014年11月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价问题
2014年11月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	产品毛利率
2014年11月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2014年11月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	2013年非公开发行股份限售期
2014年12月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2014年12月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司业绩情况
2014年12月04日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司年报披露时间
2014年12月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司的业务范围及市场前景
2014年12月15日	公司	其他	个人	投资者	公司股权激励解锁条件等
2014年12月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司业绩情况
2014年12月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	无砟轨道板项目情况
2014年12月29日	公司	其他	个人	投资者	公司的产能及生产基地布局
2014年12月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况

## 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
珠海水务集团有限公司及自然人周钊名	珠海市珠津金属防腐工程有限公司60%股权	129.66	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移	对公司业务连续性、管理层稳定性未产生影响			否			不适用

## 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

根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》以及公司第二届董事会第九次会议审议通过的《山东龙泉管道工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的相关要求，公司董事会于2014年5月5日实施并完成了限制性股票的授予工作，向王晓军等34名激励对象授予限制性股票701万股。详见公司于2014年5月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于限制性股票授予完成的公告》。该部分股份已于2014年5月8日上市。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

2014年11月27日，公司召开第二届董事会第十八次会议，在关联董事刘长杰先生回避表决的情况下，以8票同意、0

票反对、0票弃权审议通过了《关于接受控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的议案》。公司控股股东、实际控制人刘长杰先生向公司提供1亿元人民币财务资助,期限不超过1年,年利率按照刘长杰先生获取资金的实际融资成本执行。截至2014年12月31日,公司实际接受控股股东财务资助金额为人民币5,000万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于接受控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的公告》	2014年11月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、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
山东龙泉管道工程股份有限公司	中国某供水公司	2012年10月26日					招投标	139,581.01	否		已确认收入132,356.68万元(含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	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	20,422.63	否		已确认收入18,742.73万元(含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	保定市南水北调工程建设委员会办公室	2013年04月28日					招投标	14,671.28	否		已确认收入13,047.05万元(含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	南阳市南水北调中线工程建设管理局	2012年12月03日					招投标	13,808.21	否		已确认收入13,152.08万元(含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	安阳市南水北调配套工程建设管理局	2013年01月25日					招投标	7,743.53	否		已确认收入7,896.52万元(含

											税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	郑州市南水北调配套工程建设管理局	2012 年 11 月 27 日					招投标	4,448.53	否		已确认收入 4,396.13 万元 (含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	新乡市南水北调配套工程建设管理局	2012 年 09 月 28 日					招投标	8,390.66	否		已确认收入 7,187.31 万元 (含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	邢台市南水北调工程建设委员会办公室	2013 年 04 月 15 日					招投标	9,780.6	否		已确认收入 8,328.43 万元 (含税)
山东龙泉管道工程股份有限公司	山西省漳河水利工程建设管理局	2014 年 05 月 05 日					招投标	4,713.91	否		已确认收入 4,320.39 元
山东龙泉管道工程股份有限公司	含山县龙亢水务有限公司	2014 年 07 月 26 日					招投标	3,082.68	否		已确认收入 0 元
山东龙泉管道工程股份有限公司	寿光润圣水务有限公司	2014 年 11 月 20 日					招投标	3,889.26	否		已确认收入 2,187.53 元

## 2、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 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	控股股东及实际控制人刘长杰	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让持有的股份公司股份。	2012 年 04 月 26 日		报告期内，承诺人履行其承诺
	股东刘素霞	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。	2012 年 04 月 26 日		报告期内，承诺人履行其承诺
	董事：王晓军、王相民、信继国、韩振祥、徐玉清，监事：卢其栋，高管：张宇、赵效德、刘占斌、马际红、王宝灵、李久成，离任监事：吕丙芳	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超	2012 年 04 月 26 日		报告期内，承诺人履行其承诺

		过其持有股份 公司股份总数 的 25%；在离职 后半年内，不转 让持有的股份 公司股份。			
	新任监事：翟乃 庆、鹿传伟	自公司股票上 市之日起十二 个月内，不转让 或者委托他人 管理已持有的 股份公司的股 份，也不由股份 公司收购该部 分股份。除前述 锁定期外，在任 职期间每年转 让的股份不超 过其持有股份 公司股份总数 的 25%；在离职 后半年内，不转 让持有的股份 公司股份。	2013 年 04 月 19 日		报告期内，承诺 人履行其承诺
	财通基金管理 有限公司	按照《上市公司 非公开发行股 票实施细则》相 关规定，本次认 购取得的龙泉 股份 1,250 万 股股份自发行 完毕上市之日 起自愿锁定 12 个月，即 12 个 月内不上市交 易或者转让。在 锁定期内，因本 次发行的股份 而产生的任何 股份（包括但不 限于股份拆细、 派送红股等方 式增持的股份） 也不转让或上	2014 年 01 月 03 日		报告期内，承诺 人履行其承诺

		市交易。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东及实际控制人刘长杰、股东刘素霞	<p>1、本人已经和将要直接或间接控制的任何其他下属公司、企业目前未直接或间接从事与发行人具有同业竞争的业务；2、本人已经和将要直接或间接控制的任何其他下属公司、企业未来也不直接或间接参与或从事与发行人生产、经营相竞争的任何活动；3、本人将不利用对发行人的控制关系进行损害发行人或其他股东利益的经营活动；4、无论是由本人研究开发的、或从国外引进、或与他人合作而开发的与发行人生产、经营有密切相关的新技术、新产品（其他第三方将其投产，将产生与发行人的竞争关系），发行人享有优先受让、生产的权利；5、如果发生上述第4项的情况，本人承诺会尽快将有关新技术、新产品</p>	2012年04月26日		报告期内，承诺人履行其承诺

		的情况以书面形式通知发行人，并尽快向发行人提供其合理要求的资料。发行人可在接到通知后三十日内决定是否行使有关优先生产或购买权； 6、本人确认本承诺旨在保障发行人及其全体股东之权益而作出；7、本人确认并声明，本人在签署上述承诺函时是代表本人和本人已经和将要直接或间接控制的其他下属公司、企业签署的，本人对本人已经和将要直接或间接控制的其他下属公司、企业履行上述承诺承担督促和保证责任。			
	控股股东及实际控制人刘长杰	为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人刘长杰先生承诺：“在本人作为发行人的控股股东（实际控制人）期间，将尽可能减少和规范本人以及本人控制的其他公司与发行人之间的关联交易。对	2012年04月26日		报告期内，承诺人履行其承诺

	<p>于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，本人将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求发行人提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据《山东龙泉管道工程股份有限公司关联交易管理制度》等有关规范性文件及发行人章程履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害发行人和其他股东的合法权益。”</p>			
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）	无			

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

## 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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵卫华、房哲宇

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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

1、2014年1月8日，公司在巨潮资讯网发布《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》，公司完成非公开发行股票工作，向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行29,602,903股，每股面值1元，发行价格为16.60元/股，募集资金总额人民币491,408,189.80元，扣除发行费用人民币28,800,000.00元，实际募集资金净额为人民币462,608,189.80元。新增股份于2014年1月10日在深圳证券交易所上市。

2、2014年5月6日，公司在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2014-046），公司向王晓军等34名激励对象授予限制性股票701万股，股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股股票，公司总股本由218,342,903股增加至225,352,903股。本次授予的限制性股票上市日期为2014年5月8日。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

1、2014年2月27日，公司在巨潮资讯网发布《关于向全资子公司淄博龙泉盛世置业有限公司增资的公告》（公告编号：2014-017）。为了促进盛世置业现有项目的建设，维持其正常运转，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司以自有资金人民币2,500万元对盛世置业增资，增资后盛世置业的注册资本将由人民币500万元增加至3,000万元。增资后公

司仍持有盛世置业 100% 股权。

2、2014年3月18日，公司在巨潮资讯网发布《关于投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2014-027）。为增强公司综合实力和竞争优势、优化产业结构、实现长期战略发展目标，公司与自然人刘艳女士、孙小涛先生、芮康昊先生、娄昊先生、高乃洪先生签订《投资协议》，共同投资设立北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司，其中公司以自有资金出资人民币410万元，占龙泉嘉盈注册资本的41%。龙泉嘉盈主要生产、销售无砟轨道板、铁路器材。

3、2014年6月12日，公司在巨潮资讯网发布《关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告》（公告编号：2014-056）。

4、2014年8月，公司收购珠海市珠津金属防腐工程有限公司（现已更名为“广东龙泉水务管道工程有限公司”，下同）60% 股权，交易金额人民币1,296,637.00元。

5、2014年9月25日，公司在巨潮资讯网发布《关于全资子公司取得国有土地成交确认书的公告》（公告编号：2014-063）。

6、2014年11月28日，公司在巨潮资讯网发布《关于变更部分非公开发行股票募集资金投向的公告》（公告编号：2014-071）。经公司第二届董事会第十八次会议和2014年第三次临时股东大会审议通过，决定将2013年非公开发行股票所募集资金中的部分资金投向进行变更，其中分别向常州龙泉、珠津公司增资人民币5,000万元、人民币3,000万元。增资完成后，常州龙泉注册资本由人民币5,000万元增至1亿元，公司持有其100%股权；珠津公司注册资本由人民币200万元增至5,200万元，公司持有其60%股权。

7、2014年11月28日，公司在巨潮资讯网发布《关于控股子公司珠海市珠津金属防腐工程有限公司收购珠海中阳革业有限公司100%股权的公告》（公告编号：2014-072）。为进一步促进公司控股子公司珠海市珠津金属防腐工程有限公司发展，解决珠津公司生产经营用地的问题，经公司第二届董事会第十八次会议审议和2014年第三次临时股东大会通过，珠津公司以人民币7,380万元收购珠海中阳革业有限公司100%股权。

8、2014年11月28日，公司在巨潮资讯网发布《关于投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2014-073）。为进一步优化公司业务布局，进一步提升公司的整体竞争力及盈利能力，经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司与山东博润工业技术股份有限公司签订《投资合作协议》，共同投资设立山东泉润环保科技有限公司，其中公司以自有资金出资人民币2,400万元，占泉润环保注册资本的80%。泉润环保主营业务为工业及生活污水干化处理及销售、污泥危险废弃物处理。

## 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	102,328,568	54.22%	36,612,903	0	128,126,162	-7,328,331	157,410,734	259,739,302	58.54%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	4,002,903	0	3,878,385	0	7,881,288	7,881,288	1.78%
3、其他内资持股	102,328,568	54.22%	32,610,000	0	124,247,777	-7,328,331	149,529,446	251,858,014	56.76%
其中：境内法人持股			22,500,000	0	21,800,097	0	44,300,097	44,300,097	9.98%
境内自然人持股	102,328,568	54.22%	10,110,000	0	102,447,680	-7,328,331	105,229,349	207,557,917	46.78%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	86,411,432	45.78%	0	0	90,216,733	7,328,331	97,545,064	183,956,496	41.46%
1、人民币普通股	86,411,432	45.78%	0	0	90,216,733	7,328,331	97,545,064	183,956,496	41.46%
三、股份总数	188,740,000	100.00%	36,612,903	0	218,342,895	0	254,955,798	443,695,798	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、按照相关法律法规的规定，每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以上市公司董事、监事和高级管理人员在上一年最后一个交易日登记在其名下的在本所上市的本公司股份为基数，按25%计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。因此公司无限售条件股份增加6,701,754股，有限售条件股份减少6,701,754股；

2、2014年1月8日，公司向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行股票29,602,903股，公司总股本由188,740,000股增加至218,342,903股。非公开发行股份于2014年1月10日在深圳证券交易所上市；

3、2014年5月5日，公司完成限制性股票激励计划授予工作，向王晓军等34名激励对象授予限制性股票701万股，股票来

源为向激励对象定向发行人民币A股普通股股票，公司总股本由218,342,903股增加至225,352,903股。本次授予的限制性股票上市日期为2014年5月8日；

4、2014年5月20日，公司实施了2013年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股，公司总股本由225,352,903股增加至443,695,798股；

5、2013年3月27日，公司召开第一届监事会第十次会议，第一届监事会监事吕丙芳先生任期届满离任。按照相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员离任并申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的公司股份予以全部锁定。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有公司股份总数的比例不超过50%，同时对该人员所持的在上述额度内的无限售条件的流通股进行解锁。因此，报告期内，公司有限售条件股份减少626,577股，无限售流通股增加626,577股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2013年11月13日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过；

2、2014年2月11日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《山东龙泉管道工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，随后公司将草案及相关资料报送中国证券监督管理委员会，并就上述事项与证监会进行了沟通。2014年3月3日公司获悉，证监会已对公司报送的草案确认无异议并进行了备案。

3、2014年4月14日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。2014年5月6日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
龙泉股份	2012年04月18日	21.00	23,600,000	2012年04月26日	23,600,000	
龙泉股份	2014年01月08日	16.60	29,602,903	2014年01月10日	29,602,903	
龙泉股份	2014年05月05日	8.85	7,010,000	2014年05月08日	7,010,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准山东龙泉管道工程股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]362号）核准、深圳证券交易所《关于山东龙泉管道工程股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]105号）批准，公司发行的人民币普通股2360万股股票在深圳证券交易所上市，公司股票简称“龙泉股份”，股票代码“002671”，发行价格为21.00元/股，本次公开发行的股票于2012年4月26日起上市交易。

2、经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东龙泉管道工程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1537号），批复核准龙泉股份非公开发行不超过3,153万股新股，公司向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行29,602,903股，每股面值1元，发行价格为16.60元/股，募集资金总额人民币491,408,189.80元，扣除发行费用人民币28,800,000.00元，实际募集资金净额为人民币462,608,189.80元。上述募集资金于2013年12月31日全部到账，已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了和信验字[2013]第0026号验资报告，本次非公开发行的股票于2014年1月10日起上市交易。

3、经中国证券监督管理委员会备案无异议，公司向王晓军等34名激励对象授予限制性股票701万股，股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股股票。本次授予的限制性股票上市日期为2014年5月8日。

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

1、2014年1月8日，公司向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行股票29,602,903股，公司总股本由188,740,000股增加至218,342,903股。非公开发行股份于2014年1月10日在深圳证券交易所上市；

2、2014年5月5日，公司完成限制性股票激励计划授予工作，向王晓军等34名激励对象授予限制性股票701万股，股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股股票，公司总股本由218,342,903股增加至225,352,903股。本次授予的限制性股票上市日期为2014年5月8日；

3、2014年5月20日，公司实施了2013年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股，公司总股本由225,352,903股增加至443,695,798股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,742	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	14,385	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	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
刘长杰	境内自然人	26.00%	115,379,500		115,379,500	0	质押	44,000,000
刘素霞	境内自然人	6.72%	29,836,954		29,836,954	0	质押	25,123,077
财通基金—平安银行—平安信托—平安财富*共赢一期74号集合资金信托计划	其他	5.55%	24,611,165		24,611,165	0		
张宇	境内自然人	1.99%	8,809,187		7,276,313	1,532,874		
王晓军	境内自然人	1.96%	8,678,608		8,678,390	218		
宏源证券股份有限公司	国有法人	1.84%	8,181,289		7,881,289	300,000		
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	1.60%	7,088,016		7,088,016	0		
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目6期	其他	1.52%	6,739,168		0	6,739,168		
韩振祥	境内自然人	1.42%	6,310,515		6,310,515	0		
重庆市渝商实业投资有限公司	境内非国有法人	1.42%	6,300,458		6,300,458	0		
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)	2014年1月8日,公司完成非公开发行股票工作,向宏源证券股份有限公司、谢瑾琨、重庆市渝商实业投资有限公司、北京云冶汇金投资有限公司、华宝信托有限责任公司和财通基金管理有限公司等六家发行对象非公开发行29,602,903股。其中,财通基金管理有限公司、宏源证券股份有限公司、华宝信托有限责任公司、重庆市渝商实业投资有限公司因此次配售新股成为公司前10名股东。此次新增股份于2014年1月10日在深圳证券交易所上市,限售期为十二个月,从上市首日起计算。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
兴业国际信托有限公司—福建中行新股申购资金信托项目6期	6,739,168	人民币普通股	6,739,168					
赵玉珊	4,967,536	人民币普通股	4,967,536					
王钱慧	4,520,192	人民币普通股	4,520,192					

兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	4,199,929	人民币普通股	4,199,929
沈建明	3,090,000	人民币普通股	3,090,000
赵赢	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
刘宁	2,582,062	人民币普通股	2,582,062
刘文文	2,443,000	人民币普通股	2,443,000
王敖生	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
周文智	1,993,319	人民币普通股	1,993,319
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘长杰	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	山东龙泉管道工程股份有限公司党委书记、董事长兼总经理，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事长兼总经理，常州龙泉管道工程有限公司执行董事兼总经理，淄博龙泉盛世置业有限公司董事长兼总经理，北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司董事长，广东龙泉水务管道工程有限公司董事长，山东泉润环保科技有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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
刘长杰	中国	否

最近 5 年内的职业及职务	山东龙泉管道工程股份有限公司党委书记、董事长兼总经理，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事长兼总经理，常州龙泉管道工程有限公司执行董事兼总经理，淄博龙泉盛世置业有限公司董事长兼总经理，北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司董事长，广东龙泉水务管道工程有限公司董事长，山东泉润环保科技有限公司董事长兼总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

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)
刘长杰	董事长、总经理	现任	男	56	2013年04月19日	2016年04月19日	58,601,198	56,778,302	0	115,379,500
王晓军	董事、副总经理	现任	男	40	2013年04月19日	2016年04月19日	3,637,002	6,831,606	1,790,000	8,678,608
王相民	董事、副总经理	现任	男	53	2013年04月19日	2016年04月19日	2,386,782	2,312,537	1,174,831	3,524,488
韩振祥	董事、副总经理	现任	男	52	2013年04月19日	2016年04月19日	4,273,478	4,140,543	2,103,506	6,310,515
徐玉清	董事	现任	男	52	2013年04月19日	2016年04月19日	3,818,852	3,700,060	1,879,728	5,639,184
信继国	董事	现任	男	55	2013年04月19日	2016年04月19日	3,114,182	3,017,310	1,530,000	4,601,492
魏从九	独立董事	现任	女	52	2013年04月19日	2016年04月19日	0	0	0	0
国鹏	独立董事	现任	男	47	2013年04月19日	2016年04月19日	0	0	0	0
兰正恩	独立董事	现任	男	51	2013年04月19日	2016年04月19日	0	0	0	0
卢其栋	监事会主席	现任	男	54	2013年04月19日	2016年04月19日	1,449,426	1,404,339	713,442	2,140,323
翟乃庆	监事	现任	男	53	2013年04月19日	2016年04月19日	212,158	205,558	44,700	373,016
鹿传伟	监事	现任	男	42	2013年04月19日	2016年04月19日	212,158	205,558	104,000	313,716
张宇	副总经理、财务负责人	现任	女	45	2013年04月19日	2016年04月19日	3,114,182	5,695,005	0	8,809,187
赵效德	副总经理、董事会秘书	现任	男	52	2013年04月19日	2016年04月19日	1,727,576	1,673,837	850,000	2,551,413

刘占斌	副总经理	现任	男	44	2013年04月19日	2016年04月19日	1,001,408	3,470,751	0	4,472,159
王宝灵	副总经理	现任	男	40	2013年04月19日	2016年04月19日	365,562	649,524	0	1,015,086
马际红	副总经理	现任	男	55	2013年04月19日	2016年04月19日	788,018	763,505	380,000	1,171,523
李久成	副总经理	现任	男	57	2013年04月19日	2016年04月19日	2,636,826	2,554,803	1,290,000	3,901,629
合计	--	--	--	--	--	--	87,338,808	93,403,238	11,860,207	168,881,839

## 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

### (一) 董事

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

**王晓军先生：**1975年3月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、本科学历，二级注册建造师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理、副总经理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、常务副总经理，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事，淄博龙泉盛世置业有限公司董事，广东龙泉水务管道工程有限公司董事、总经理，鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司董事。

**王相民先生：**1962年11月出生，中国籍，无永久境外居留权，大学文化，高级工程师，高级防腐工程师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总工程师、副总经理，博山区政协常委。现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总经理、总工程师，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事，淄博龙泉盛世置业有限公司董事。代表公司参与起草了国标GB/T15345-2003《混凝土输水管试验方法》、GB/T19685-2005《预应力钢筋筒混凝土管》，参与起草了行业标准JC/T1091-2008《预应力钢筋筒混凝土管接头用型钢》。

**韩振祥先生：**1963年9月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、中专文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事、副总经理，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事。

**徐玉清先生：**1963年3月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、大专学历，助理工程师，一级注册建造师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司总经理助理、董事，现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事，辽宁盛世水利水电工程有限公司董事。

**信继国先生：**1960年5月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、高中文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司车间主任、总经理助理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司董事，辽宁盛世水利水电工程有限公司监事。

**魏从九女士：**1963年12月出生，中国籍，无永久境外居留权，高级工程师。曾任中国混凝土与水泥制品协会秘书长，《混凝土世界》杂志执行副主编，现任山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事、中国建筑材料联合会科技部建材科技委员会委员、全国墙体与道路材料标准化技术委员会委员、中国建材联合会常务理事、中国建材联合会混凝土外加剂分会副理事长。

长、中国硅酸盐学会水泥制品分会副理事长、《中国建材》杂志编委会副主任、全国工业产品生产许可证注册审查员。

**国鹏先生：**1968年3月出生，中国籍，无永久境外居留权。现任山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事、山东理工大学法学院副教授、山东理工大学企业法律事务研究中心副主任、山东省法学会应用法学会理事、山东正大至诚律师事务所兼职律师。

**兰正恩先生：**1964年5月出生，中国籍，无永久境外居留权，高级会计师、注册评估师、证券特许注册会计师，曾任北京亚太会计师事务所审计部副主任，中瑞华恒信会计师事务所管理咨询部高级经理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司独立董事、上海上会会计师事务所有限公司北京分所负责人、副主任会计师。

**(二) 监事**

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

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

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

**(三) 高级管理人员**

刘长杰先生、王晓军先生、王相民先生、韩振祥先生的工作经历见上述董事介绍。

**张宇女士：**1970年8月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、大学文化。曾任淄博龙泉管道工程有限公司财务部经理、副总经理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、财务负责人，淄博龙泉盛世置业有限公司董事，北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司董事，山东泉润环保科技有限公司董事。

**赵效德先生：**1963年7月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、本科学历，高级会计师、注册会计师、注册评估师、注册税务师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司副总经理，现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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

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

**马际红先生：**1960年12月出生，中国籍，无永久境外居留权，中共党员、本科学历，高级工程师。曾任淄博龙泉管道工程有限公司监事，现任山东龙泉管道工程股份有限公司副总经理。

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘长杰	常州龙泉管道工程有限公司	执行董事、总经理	2013年06月01日	2016年06月01日	否
刘长杰	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事长、总经理	2013年02月03日	2016年02月03日	否
刘长杰	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事长、总经	2013年12月	2016年12月02日	否

		理	02 日	日	
刘长杰	北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	董事长	2014 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 16 日	否
刘长杰	广东龙泉水务管道工程有限公司	董事长	2014 年 08 月 19 日	2017 年 08 月 19 日	否
刘长杰	山东泉润环保科技有限公司	董事长、总经理	2014 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 12 日	否
王晓军	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2013 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
王晓军	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	否
王晓军	广东龙泉水务管道工程有限公司	董事、总经理	2014 年 08 月 19 日	2017 年 08 月 19 日	否
王晓军	鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司	董事	2014 年 12 月 03 日	2017 年 12 月 03 日	否
韩振祥	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2013 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
王相民	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2013 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
王相民	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	否
徐玉清	辽宁盛世水利水电工程有限公司	董事	2013 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
信继国	辽宁盛世水利水电工程有限公司	监事	2013 年 02 月 03 日	2016 年 02 月 03 日	否
张宇	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	否
张宇	北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	董事	2014 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 16 日	否
张宇	山东泉润环保科技有限公司	董事	2014 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 12 日	否
李久成	淄博龙泉盛世置业有限公司	董事	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	否
刘占斌	淄博龙泉盛世置业有限公司	监事	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 02 日	否
刘占斌	北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	监事会主席	2014 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 16 日	否
鹿传伟	北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	监事	2014 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 16 日	否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》、《章程》等执行，符合《公司法》的有关规定，依据公司的经营状况和个人的经营业绩确定相关人员的报酬。独立董事津贴为4.8万元/年（税前）。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
刘长杰	董事长、总经理	男	56	现任	36.76	0	36.76
王晓军	董事、副总经理	男	40	现任	18.36	0	18.36
王相民	董事、副总经理	男	53	现任	12.72	0	12.72
韩振祥	董事、副总经理	男	52	现任	12.04	0	12.04
徐玉清	董事	男	52	现任	12.36	0	12.36
信继国	董事	男	55	现任	12	0	12
魏从九	独立董事	女	52	现任	4.8	0	4.8
国鹏	独立董事	男	47	现任	4.8	0	4.8
兰正恩	独立董事	男	51	现任	4.8	0	4.8
卢其栋	监事会主席	男	54	现任	3.03	0	3.03
翟乃庆	监事	男	53	现任	3.8	0	3.8
鹿传伟	监事	男	42	现任	6.82	0	6.82
张宇	副总经理、财务负责人	女	45	现任	12.24	0	12.24
赵效德	副总经理、董事会秘书	男	52	现任	12.72	0	12.72
刘占斌	副总经理	男	44	现任	12	0	12
王宝灵	副总经理	男	40	现任	12	0	12
马际红	副总经理	男	55	现任	6.72	0	6.72
李久成	副总经理	男	57	现任	12	0	12
合计	--	--	--	--	199.97	0	199.97

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王晓军	董事、副总经理					0	1,680,000	8.85	3,307,740
张宇	副总经理、财务负责人					0	1,360,000	8.85	2,677,695
刘占斌	副总经理					0	1,270,000	8.85	2,500,494
王宝灵	副总经理					0	150,000	8.85	295,334
合计	--	0	0	--	--	0	4,460,000	--	8,781,263
备注(如有)	由于报告期内实施 2013 年年度权益分派, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.688932 股, 导致期末持有限制性股票数量增加。								

#### 四、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)

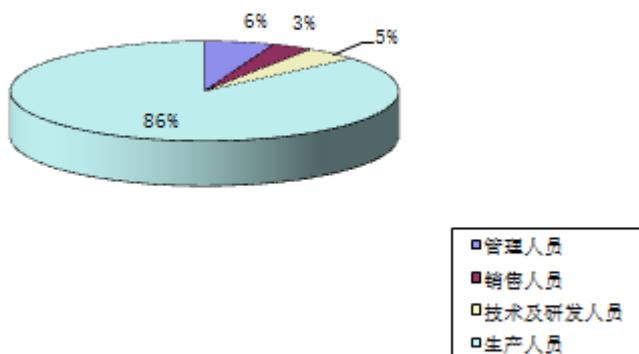
无

#### 五、公司员工情况

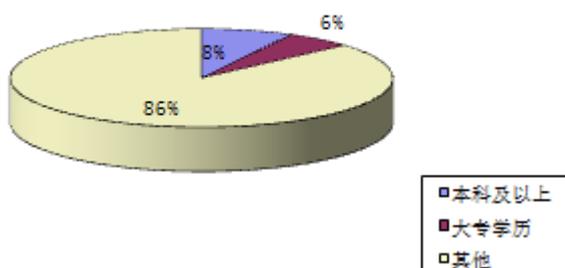
在职员工的人数	1491
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	86
销售人员	51
技术及研发人员	67
生产人员	1287
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	116
大专学历	84
其他	1291
年龄构成	

30岁及以下	879
31~40岁	489
41~50岁	91
51岁以上	32

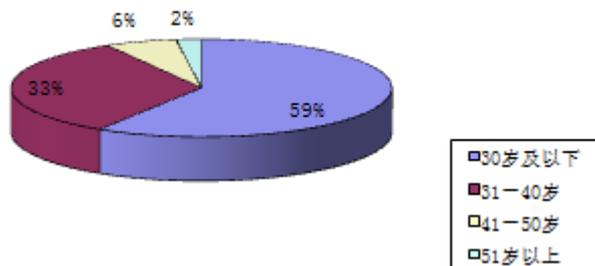
员工专业构成比例图：



员工教育程度比例图：



员工年龄构成比例图：



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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《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 2010 年 11 月制定了《内幕信息及知情人管理制度》，该制度界定了内幕信息的范围，内幕信息知情人的范围和 Related 管理制度。报告期内，公司未发生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，也不存在监管部门的查处和整改情况。公司按规定将内幕信息知情人名单向监管部门报备备案。

## 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 年年度股东大会	2014 年 05 月 06 日	1、《公司 2013 年年度报告及其摘要》； 2、《公司 2013 年度财务决算报告》；3、《公司 2014 年财务预算报告》；4、《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；5、《公司 2013 年度董事会工作报告》；6、《公司 2013 年度监事会工作报告》；7、《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》；8、《风险投资管理制度》；9、《关于修订<公司章程>的议案》；10、《关于 2014 年度公司董事及高级管理人员薪酬的议案》；11、《关于 2014 年度公司监事薪酬的议案》	全部议案均审议通过	2014 年 05 月 07 日	2013 年年度股东大会决议公告 (2014-047):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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 04 月 03 日	1、《山东龙泉管道工程股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要； 2、《山东龙泉管道工程股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》；3、《关于提请股东大会授权董事会办理	全部议案均审议通过	2014 年 04 月 04 日	2014 年第一次临时股东大会决议公告 (2014-029):《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		公司股权激励计划相关事宜的议案》			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 11 日	1、《关于授权全资子公司参与竞拍国有土地使用权的议案》；2、《关于增加注册资本和经营范围并修订<公司章程>的议案》	全部议案均审议通过	2014 年 06 月 12 日	2014 年第二次临时股东大会决议公告（2014-055）：《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 15 日	1、《关于变更部分非公开发行股票募集资金投向的议案》；2、《关于控股子公司珠海市珠津金属防腐工程有限公司收购珠海中阳革业有限公司 100% 股权的议案》	全部议案均审议通过	2014 年 12 月 16 日	2014 年第三次临时股东大会决议公告（2014-078）：《证券日报》《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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
魏从九	11	10	1	0	0	否
兰正恩	11	10	1	0	0	否
国鹏	11	11	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 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

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

## 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

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

### 1、业务独立

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

### 2、人员独立

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

### 3、资产独立

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

### 4、机构独立

公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管

理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、保证了公司的依法运作，报告期内未发生股东干预本公司正常生产经营活动的情况。

#### 5、财务独立

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

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

### 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

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

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司根据国家有关法律法规、证监会有关文件以及《公司章程》等规定，建立了较为规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督分别为董事会、经理层、监事会的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制；公司已制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会审计委员会议事规则》、《内部审计制度》等一系列内部控制管理制度；除此之外，公司已在财务管理、安全生产与环保管理、投资管理、人力资源管理、信息化管理、采购管理等方面建立起了较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营各项工作活动中得到了一贯的、严格的执行；公司定期对各部门工作情况进行考核，保证各执行者都能胜任本职工作，并具有工作责任心、事业心及诚实的工作态度，为公司各项经营管理的合法合规、有效控制提供有力的保障。

董事会能够按照《公司章程》及内部管理体系的相关规定履行职责；管理层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作；监事会也很好的履行了监督职能。公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任，公司已建立了较为完善、有效的内部控制体系；公司各项内部制度建立后，得到了有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。由于任何内部控制均有其固有的局限性，公司董事会只能对内部控制目标提供合理而非绝对的保证；而且内部控制的有效性也可能会随着外部与内部环境的变化发生变化。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况制定科学的财务管理制度和财务工作程序，对公司的财务活动实施全面管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。

### 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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《山东龙泉管道工程股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
-----------------

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内执行情况良好，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 04 月 15 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2015）第 000429 号
注册会计师姓名	赵卫华、房哲宇

审计报告正文

#### 山东龙泉管道工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东龙泉管道工程股份有限公司（以下简称龙泉股份公司）财务报表，包括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、合并及母公司股东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龙泉股份公司管理层的责任，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，龙泉股份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，公允反映了龙泉股份公司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合并及母公司现金流量。

## 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：山东龙泉管道工程股份有限公司

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	584,412,350.17	884,408,078.74
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	5,360,000.00	600,000.00
应收账款	635,937,656.08	278,330,203.06
预付款项	26,310,166.05	72,279,205.36
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	10,230,821.59	17,277,377.67
买入返售金融资产		
存货	269,710,902.57	255,278,678.18
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	2,221,483.82	28,509,709.36
流动资产合计	1,534,183,380.28	1,536,683,252.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	541,935,838.89	555,053,966.70
在建工程	102,061,075.08	20,208,870.31
工程物资	29,366.90	25,849.24

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	135,383,830.20	69,639,600.84
开发支出		
商誉	629,227.09	
长期待摊费用	4,834,952.72	
递延所得税资产	14,129,304.06	6,098,064.60
其他非流动资产	51,378,607.07	11,010,712.00
非流动资产合计	853,382,202.01	665,037,063.69
资产总计	2,387,565,582.29	2,201,720,316.06
流动负债：		
短期借款	222,000,000.00	233,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		21,089,990.40
应付账款	222,617,569.33	231,229,879.06
预收款项	5,517,059.12	146,156,023.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,520,865.71	5,567,024.04
应交税费	63,190,585.17	16,373,088.61
应付利息		
应付股利		
其他应付款	83,895,320.63	5,900,000.00
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	4,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	618,741,399.96	659,316,005.90
非流动负债：		
长期借款	207,006,250.00	246,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	29,652,287.10	
预计负债		
递延收益	18,175,906.10	1,048,187.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	254,834,443.20	247,948,187.61
负债合计	873,575,843.16	907,264,193.51
所有者权益：		
股本	443,695,798.00	218,342,903.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	658,793,439.51	812,018,234.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,784,491.37	46,747,730.40
一般风险准备		
未分配利润	313,990,926.02	217,347,254.64
归属于母公司所有者权益合计	1,488,264,654.90	1,294,456,122.55
少数股东权益	25,725,084.23	
所有者权益合计	1,513,989,739.13	1,294,456,122.55
负债和所有者权益总计	2,387,565,582.29	2,201,720,316.06

法定代表人：刘长杰

主管会计工作负责人：张宇

会计机构负责人：孙旺春

## 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	462,134,017.76	848,215,268.71
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	5,010,000.00	200,000.00
应收账款	635,246,274.64	302,121,200.92
预付款项	13,244,103.37	68,951,010.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	228,366,696.55	20,745,314.91
存货	108,690,283.56	207,668,359.99
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	1,544,917.76	26,131,566.17
流动资产合计	1,454,236,293.64	1,474,032,721.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	367,933,806.17	212,664,800.00
投资性房地产		
固定资产	367,258,494.01	370,217,271.84
在建工程	799,086.37	20,208,870.31
工程物资	29,366.90	25,849.24
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,681,146.18	35,845,824.96
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	11,843,197.77	6,094,999.82
其他非流动资产	40,367,895.07	
非流动资产合计	819,912,992.47	648,057,616.17
资产总计	2,274,149,286.11	2,122,090,337.82
流动负债：		
短期借款	222,000,000.00	233,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		21,089,990.40
应付账款	177,792,522.62	189,883,976.49
预收款项	44,236,962.40	160,432,349.87
应付职工薪酬	15,351,697.20	4,151,806.84
应交税费	58,334,162.57	16,725,741.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	59,451,616.15	6,081,673.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	581,166,960.94	631,365,538.00
非流动负债：		
长期借款	207,006,250.00	246,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	29,652,287.10	
预计负债		
递延收益	18,175,906.10	1,048,187.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	254,834,443.20	247,948,187.61
负债合计	836,001,404.14	879,313,725.61
所有者权益：		
股本	443,695,798.00	218,342,903.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	656,281,378.11	809,506,173.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,784,491.37	46,747,730.40
未分配利润	266,386,214.49	168,179,805.70
所有者权益合计	1,438,147,881.97	1,242,776,612.21
负债和所有者权益总计	2,274,149,286.11	2,122,090,337.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,294,644,568.11	938,503,265.94
其中：营业收入	1,294,644,568.11	938,503,265.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,078,869,066.83	773,083,137.07
其中：营业成本	873,124,746.67	608,191,280.56
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	9,242,496.74	5,960,164.79

销售费用	63,197,184.38	61,492,128.77
管理费用	87,329,221.60	61,968,557.52
财务费用	23,401,353.47	27,927,108.87
资产减值损失	22,574,063.97	7,543,896.56
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）	720,000.00	
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）	216,495,501.28	165,420,128.87
加：营业外收入	13,326,985.03	1,468,502.94
其中：非流动资产处置利得	596,956.80	602,150.61
减：营业外支出	7,046,300.16	533,126.56
其中：非流动资产处置损失	6,626,386.42	417,626.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	222,776,186.15	166,355,505.25
减：所得税费用	58,047,039.52	43,515,631.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,729,146.63	122,839,873.31
归属于母公司所有者的净利润	165,349,002.34	122,839,873.31
少数股东损益	-619,855.71	
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	164,729,146.63	122,839,873.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,349,002.34	122,839,873.31
归属于少数股东的综合收益总额	-619,855.71	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.65
（二）稀释每股收益	0.37	0.65

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

法定代表人：刘长杰

主管会计工作负责人：张宇

会计机构负责人：孙旺春

#### 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	1,336,275,334.85	991,327,289.44
减：营业成本	931,362,053.03	679,298,890.51
营业税金及附加	8,365,071.01	5,546,340.11
销售费用	56,356,963.13	50,576,865.42
管理费用	74,624,810.83	53,212,166.55
财务费用	22,704,790.85	28,211,451.68
资产减值损失	23,004,821.06	8,299,944.42
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）	720,000.00	

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）	220,576,824.94	166,181,630.75
加：营业外收入	12,698,847.53	1,019,100.89
其中：非流动资产处置利得	2,121.73	554,119.58
减：营业外支出	6,813,841.12	234,191.15
其中：非流动资产处置损失	6,439,879.90	123,691.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	226,461,831.35	166,966,540.49
减：所得税费用	59,550,091.60	42,370,034.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,911,739.75	124,596,506.49
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	166,911,739.75	124,596,506.49
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	1,184,002,816.82	1,313,859,360.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,589,532.06	32,148,367.84
经营活动现金流入小计	1,229,592,348.88	1,346,007,728.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,045,851,076.61	857,483,667.43
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	100,336,216.74	87,051,590.88
支付的各项税费	118,731,853.78	114,160,298.30
支付其他与经营活动有关的现金	106,206,534.42	77,705,935.96
经营活动现金流出小计	1,371,125,681.55	1,136,401,492.57
经营活动产生的现金流量净额	-141,533,332.67	209,606,236.05
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	720,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,849,804.13	9,400,415.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,569,804.13	9,400,415.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,075,801.92	262,510,982.03
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	54,027,541.89	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	213,103,343.81	262,510,982.03
投资活动产生的现金流量净额	-209,533,539.68	-253,110,566.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	78,028,100.00	468,508,189.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	258,000,000.00	571,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	103,504,235.00	
筹资活动现金流入小计	439,532,335.00	1,039,508,189.80
偿还债务支付的现金	304,893,750.00	316,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,292,614.31	75,418,886.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,494,615.91	
筹资活动现金流出小计	381,680,980.22	392,318,886.64
筹资活动产生的现金流量净额	57,851,354.78	647,189,303.16
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	-293,215,517.57	603,684,972.44

加：期初现金及现金等价物余额	877,627,867.74	273,942,895.30
六、期末现金及现金等价物余额	584,412,350.17	877,627,867.74

## 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	1,246,735,543.22	1,339,971,636.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,781,503.29	16,752,502.99
经营活动现金流入小计	1,267,517,046.51	1,356,724,139.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,009,239,295.52	910,151,027.49
支付给职工以及为职工支付的现金	87,528,165.90	73,465,324.21
支付的各项税费	111,752,499.16	104,013,778.84
支付其他与经营活动有关的现金	74,524,166.64	52,189,338.05
经营活动现金流出小计	1,283,044,127.22	1,139,819,468.59
经营活动产生的现金流量净额	-15,527,080.71	216,904,670.55
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	720,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,059,150.75	9,148,732.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,779,150.75	9,148,732.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,150,965.43	234,615,148.53
投资支付的现金	155,269,006.17	5,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	203,419,971.60	239,615,148.53
投资活动产生的现金流量净额	-200,640,820.85	-230,466,415.84

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	72,128,100.00	468,508,189.80
取得借款收到的现金	258,000,000.00	571,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	103,504,235.00	
筹资活动现金流入小计	433,632,335.00	1,039,508,189.80
偿还债务支付的现金	304,893,750.00	316,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,475,943.51	75,418,886.64
支付其他与筹资活动有关的现金	224,395,779.88	
筹资活动现金流出小计	596,765,473.39	392,318,886.64
筹资活动产生的现金流量净额	-163,133,138.39	647,189,303.16
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	-379,301,039.95	633,627,557.87
加：期初现金及现金等价物余额	841,435,057.71	207,807,499.84
六、期末现金及现金等价物余额	462,134,017.76	841,435,057.71

## 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	218,342,903.00				812,018,234.51				46,747,730.40		217,347,254.64		1,294,456,122.55
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	218,342,903.00				812,018,234.51				46,747,730.40		217,347,254.64		1,294,456,122.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	225,352,895.00				-153,224,795.00				25,036,760.97		96,643,671.38	25,725,084.23	219,533,616.58
(一)综合收益总额											165,349,002.34	-619,855.71	164,729,146.63
(二)所有者投入和减少资本	7,010,000.00				55,028,500.00								62,038,500.00
1. 股东投入的普通股	7,010,000.00				55,028,500.00								62,038,500.00
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									25,036,760.97		-68,705,330.96		-43,668,569.99
1. 提取盈余公积									25,036,760.97		-25,036,760.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,668,569.99		-43,668,569.99
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	218,342,895.00				-218,342,895.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,342,895.00				-218,342,895.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					10,089,600.00							26,344,939.94	36,434,539.94
四、本期期末余额	443,695,798.00				658,793,439.51				71,784,491.37		313,990,926.02	25,725,084.23	1,513,989,739.13

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	94,370,000.00				473,382,947.71				28,058,254.43		160,381,857.30		756,193,059.44	
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	94,370,000.00				473,382,947.71				28,058,254.43		160,381,857.30		756,193,059.44	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	123,972,903.00				338,635,286.80				18,689,475.97		56,965,397.34		538,263,063.11	
(一)综合收益总额											122,839,873.31		122,839,873.31	
(二)所有者投入和减少资本	29,602,903.00				433,005,286.80								462,608,189.80	
1. 股东投入的普通股	29,602,903.00				433,005,286.80								462,608,189.80	

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								18,689,475.97		-65,874,475.97		-47,185,000.00
1. 提取盈余公积								18,689,475.97		-18,689,475.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,185,000.00		-47,185,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	94,370,000.00											-94,370,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,370,000.00											-94,370,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	218,342,903.00					812,018,234.51		46,747,730.40		217,347,254.64		1,294,456,122.55

### 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	218,342,903.00				809,506,173.11				46,747,730.40	168,179,805.70	1,242,776,612.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,342,903.00				809,506,173.11				46,747,730.40	168,179,805.70	1,242,776,612.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	225,352,895.00				-153,224,795.00				25,036,760.97	98,206,408.79	195,371,269.76
(一)综合收益总额										166,911,739.75	166,911,739.75
(二)所有者投入和减少资本	7,010,000.00				55,028,500.00						62,038,500.00
1. 股东投入的普通股	7,010,000.00				55,028,500.00						62,038,500.00
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									25,036,760.97	-68,705,330.96	-43,668,569.99
1. 提取盈余公积									25,036,760.97	-25,036,760.97	
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,668,569.99	-43,668,569.99
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	218,342,895.00				-218,342,895.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,342,895.00				-218,342,895.00						
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					10,089,60 0.00						10,089,60 0.00
四、本期期末余额	443,695, 798.00				656,281,3 78.11				71,784,49 1.37	266,386 ,214.49	1,438,147 ,881.97

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	94,370,0 00.00				470,870,8 86.31				28,058,25 4.43	109,457 ,775.18	702,756,9 15.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	94,370,0 00.00				470,870,8 86.31				28,058,25 4.43	109,457 ,775.18	702,756,9 15.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	123,972, 903.00				338,635,2 86.80				18,689,47 5.97	58,722, 030.52	540,019,6 96.29
（一）综合收益总额										124,596 ,506.49	124,596,5 06.49
（二）所有者投入和减少资本	29,602,9 03.00				433,005,2 86.80						462,608,1 89.80
1. 股东投入的普通股	29,602,9 03.00				433,005,2 86.80						462,608,1 89.80
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								18,689,475.97	-65,874,475.97	-47,185,000.00	
1. 提取盈余公积								18,689,475.97	-18,689,475.97		
2. 对所有者（或股东）的分配									-47,185,000.00	-47,185,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	94,370,000.00									-94,370,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	94,370,000.00									-94,370,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,342,903.00					809,506,173.11			46,747,730.40	168,179,805.70	1,242,776,612.21

### 三、公司基本情况

山东龙泉管道工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由淄博龙泉管道工程有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司注册资本7,077万元，于2010年3月31日在淄博市工商行政管理局完成工商变更登记，企业法人营业执照注册号为370304228003889。

2012年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东龙泉管道工程股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]362号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股2,360万股，每股面值1元，发行后公司注册资本变更为9,437万元。上述募集资金经山东天恒信有限责任会计师事务所审验，并出具天恒信验报字[2012]第31002号验资报告验证。

2013年9月12日，公司以现有总股本94,370,000.00股为基数，向截至2013年9月11日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东每10股派2元人民币现金(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后的注册资本为人民币188,740,000.00元。

2013年12月10日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东龙泉管道工程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1537号），公司向宏源证券股份有限公司等六家发行对象非公开发行29,602,903股，每股面值1元，发行后注册资本变更为218,342,903.00元。

2014年4月24日，根据公司第二届董事会第十四次会议审通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向王晓军等34名激励对象定向发行人民币 A 股普通股限制性股票701万股，每股面值1元，发行后注册资本变更为225,352,903.00元。

2014年5月20日，根据公司2013年年度权益分派方案，以公司总股本225,352,903股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股，转增后公司注册资本变更为443,695,798.00元。

公司注册地及总部地址：山东省淄博市博山区尖山东路36号

公司的基本组织架构：公司设立了股东大会、董事会和监事会。下设行政办公室、人力资源部、财务部、证券部、发展规划中心、市场部、生产部、物资采购部、工程技术中心、质量管理部和审计部。公司拥有子公司常州龙泉管道工程有限公司、辽宁盛世水利水电工程有限公司、淄博龙泉盛世置业有限公司、广东龙泉水务管道工程有限公司、北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司、山东泉润环保科技有限公司以及山东龙泉管道工程股份有限公司河南分公司、辽宁分公司、河北分公司、安装分公司、机械分公司。

公司企业的业务性质和主要经营活动：预应力钢筒混凝土管、预应力混凝土管、钢筋混凝土排水管制造、销售、安装；机械制造、加工、销售；货物进出口；水工金属结构产品制造、销售；商品混凝土生产、浇筑销售；球墨铸管及管件、塑料管材及管件、钢管及管件、高效隔热保温钢管及管件的加工、销售。

法定代表人：刘长杰。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月15日决议批准报出。

报告期合并范围详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之企业集团构成”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

国家财政部于2014年对会计准则进行大规模修订并陆续发布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》八项具体会计准则（以下简称“新会计准则”），并自2014年7月1日起施行。2014年7月23日，中国财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业

自公布之日起施行。根据财政部的规定，本公司自2014年7月1日起执行上述新会计准则。

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、26“收入”各项描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与于购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表

中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即

期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

当期损益。

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并关联方	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	8.00%	10.00%

2—3 年	10.00%	20.00%
3—4 年	10.00%	50.00%
4—5 年	10.00%	80.00%
5 年以上	10.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

#### (2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

## 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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	2-5	5.00%	19.00%-47.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别及确认

公司在建工程分为建筑工程、安装工程、在安装设备以及其他单项工程。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) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

当在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

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

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

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

(4) 无形资产摊销方法和期限：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。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司对使用寿命不确定的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

社会保险福利及住房公积金：按照国家有关法规，本公司参加了由政府机构设立管理的社会保障体系，按国家规定的基准和比例，为职工缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用及住房公积金。上述

缴纳的社会保险费用及住房公积金按照权责发生制原则计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 24、股份支付

(1) 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(5) 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式

修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

## 26、收入

### （1）销售商品

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

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

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

①本公司销售的商品主要是公司生产的预应力钢管混凝土管（PCCP），当同时达到以下条件时确认商品销售收入的实现：

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

### ②房产销售

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

### （2）提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确认。

### （3）让渡资产使用权收入的确认原则

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### （4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 27、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第	2015年1月23日，公司召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

<p>39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。另外，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>		
---	--	--

根据财政部的规定本公司自2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

①根据新修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响且其公允价值不能可靠计量的权益性投资作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
长期股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	

②根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》及其应用指南的相关规定做如下调整：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他非流动负债	1,280,424.88		1,048,187.61	
递延收益		1,280,424.88		1,048,187.61

上述会计政策变更，对公司2013年末、2012年末净资产，及2013年度、2012年度净利润无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、3%
营业税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%

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

无。

### 3、其他

无。

## 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	350,473.16	216,169.54
银行存款	584,061,877.01	838,916,526.50
其他货币资金		45,275,382.70
合计	584,412,350.17	884,408,078.74

其他说明

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

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		25,389,990.40
履约保函保证金		19,885,392.30
合计		45,275,382.70

其他货币资金余额中，期初数有6,780,211.00元不属于现金及现金等价物，在编制现金流量表时已扣除。

## 2、应收票据

### (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	5,360,000.00	600,000.00
合计	5,360,000.00	600,000.00

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	19,382,800.00	
合计	19,382,800.00	

## 3、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	675,863,642.06	100.00%	39,925,985.98	5.91%	635,937,656.08	298,123,788.16	100.00%	19,793,585.10	6.64%	278,330,203.06
合计	675,863,642.06	100.00%	39,925,985.98	5.91%	635,937,656.08	298,123,788.16	100.00%	19,793,585.10	6.64%	278,330,203.06

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	517,639,961.10	25,881,998.05	5.00%

1 年以内小计	517,639,961.10	25,881,998.05	5.00%
1 至 2 年	88,919,008.25	7,113,520.66	8.00%
2 至 3 年	65,241,546.81	6,524,154.68	10.00%
3 至 4 年	1,761,680.00	176,168.00	10.00%
4 至 5 年	1,376,075.00	137,607.50	10.00%
5 年以上	925,370.90	92,537.09	10.00%
合计	675,863,642.06	39,925,985.98	5.91%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司的关系	金额	帐龄	占总额的比例 (%)	相应计提的坏账准备期末余额
中国某供水公司	非关联方	221,838,763.96	1年以内	32.82	11,091,938.20
大连市供水有限公司	非关联方	66,983,672.00	1年以内、1-2年、2-3年	9.91	5,363,016.41
漯河市南水北调配套工程建设管理局	非关联方	45,347,847.70	1年以内	6.71	2,267,392.39
南阳市南水北调中线工程建设管理局	非关联方	37,957,772.61	1年以内、1-2年	5.62	2,391,073.72
安阳市南水北调配套工程建设管理局	非关联方	30,561,364.80	1年以内	4.52	1,528,068.24
合计		402,689,421.07		59.58	22,641,488.96

## 4、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	26,310,166.05	100.00%	68,254,138.52	94.43%

1 至 2 年			3,105,245.12	4.30%
2 至 3 年			482.00	
3 年以上			919,339.72	1.27%
合计	26,310,166.05	--	72,279,205.36	--

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：

报告期末公司无金额重大且超过一年以上的预付账款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
江苏江扬建材机械有限公司	非关联方	8,636,534.00	32.83	1年以内	未结算完毕
国海峰	非关联方	2,542,936.57	9.67	1年以内	未结算完毕
山东齐泰实业集团股份有限公司	非关联方	1,613,034.55	6.13	1年以内	未结算完毕
江苏九略建筑设计事务有限公司	非关联方	1,300,000.00	4.94	1年以内	未结算完毕
新乡市东源起重设备有限公司	非关联方	1,260,000.00	4.79	1年以内	未结算完毕
合计		15,352,505.12	58.35		

其他说明：

无。

## 5、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	10,794,714.42	100.00%	563,892.83	5.22%	10,230,821.59	18,211,588.17	100.00%	934,210.50	5.13%	17,277,377.67
合计	10,794,714.42	100.00%	563,892.83	5.22%	10,230,821.59	18,211,588.17	100.00%	934,210.50	5.13%	17,277,377.67

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	10,311,572.51	515,578.64	5.00%
1 年以内小计	10,311,572.51	515,578.64	5.00%
1 至 2 年	483,141.91	48,314.19	10.00%
合计	10,794,714.42	563,892.83	5.22%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 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
高子轩	借款	2,450,000.00	1 年以内	22.70%	122,500.00
含山县城市建设投资有限公司	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	22.23%	120,000.00
淄博市博山土地储备交易中心	履约保证金	832,500.00	1 年以内	7.71%	41,625.00
含山县招标采购交易中心	投标保证金	660,000.00	1 年以内	6.11%	33,000.00
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	5.56%	30,000.00
合计	--	6,942,500.00	--	64.31%	347,125.00

## 6、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	26,531,941.84	2,509,490.47	24,022,451.37	41,379,213.07	1,871,453.42	39,507,759.65
在产品	128,255,617.11		128,255,617.11	14,302,885.72		14,302,885.72
库存商品	118,713,213.76	2,783,935.67	115,929,278.09	203,148,180.60	1,707,765.28	201,440,415.32
周转材料	57,673.72		57,673.72	11,929.85		11,929.85
委托加工物资				15,687.64		15,687.64
发出商品	1,445,882.28		1,445,882.28			
合计	275,004,328.71	5,293,426.14	269,710,902.57	258,857,896.88	3,579,218.70	255,278,678.18

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,871,453.42	638,037.05				2,509,490.47
库存商品	1,707,765.28	1,076,170.39				2,783,935.67
合计	3,579,218.70	1,714,207.44				5,293,426.14

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税及预交的其他税费	2,221,483.82	28,509,709.36
合计	2,221,483.82	28,509,709.36

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博博山众旺担保有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					6.00%	720,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00					--	720,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	138,541,945.04	478,595,365.38	2,855,098.09	11,402,757.08		631,395,165.59
2.本期增加金额	2,068,099.64	50,371,527.31	943,633.69	946,924.63		54,330,185.27
(1) 购置		4,348,179.09	244,709.86	352,807.83		4,945,696.78
(2) 在建工程转入	2,068,099.64	35,398,875.74				37,466,975.38
(3) 企业合并增加		10,624,472.48	698,923.83	594,116.80		11,917,513.11
3.本期减少金额	607,643.07	1,548,743.45		1,145,695.61		3,302,082.13
(1) 处置或报废		1,217,429.68		1,145,695.61		2,363,125.29
(2) 转入在建工程	607,643.07	331,313.77				938,956.84
4.期末余额	140,002,401.61	527,418,149.24	3,798,731.78	11,203,986.10		682,423,268.73
二、累计折旧						
1.期初余额	9,546,131.01	59,832,239.18	1,206,529.48	5,671,055.13		76,255,954.80
2.本期增加金额	12,213,660.26	48,004,264.60	1,163,253.97	2,137,094.57		63,518,273.40

(1) 计提	12,213,660.26	45,812,826.58	646,483.58	1,874,991.27		60,547,961.69
(2) 非同一控制下企业合并增加		2,191,438.02	516,770.39	262,103.30		2,970,311.71
3.本期减少金额	398,688.90	547,634.14		691,720.76		1,638,043.80
(1) 处置或报废		253,938.54		691,720.76		945,659.30
(2) 转入在建工程	398,688.90	293,695.60				692,384.50
4.期末余额	21,361,102.37	107,288,869.64	2,369,783.45	7,116,428.94		138,136,184.40
三、减值准备						
1.期初余额		85,244.09				85,244.09
2.本期增加金额		2,266,001.35				2,266,001.35
(1) 计提		2,266,001.35				2,266,001.35
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		2,351,245.44				2,351,245.44
四、账面价值						
1.期末账面价值	118,641,299.24	417,778,034.16	1,428,948.33	4,087,557.16		541,935,838.89
2.期初账面价值	128,995,814.03	418,677,882.11	1,648,568.61	5,731,701.95		555,053,966.70

## 10、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
预应力钢筒混凝土管生产线博山建设项目	799,086.37		799,086.37	14,101,930.41		14,101,930.41
辽宁分公司PCCP生产线建设项目				6,106,939.90		6,106,939.90
龙泉科技大厦	101,261,988.71		101,261,988.71			
合计	102,061,075.08		102,061,075.08	20,208,870.31		20,208,870.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
预应力钢筒混凝土管生产线博山建设项目	92,231,300.00	14,101,930.41	3,431,228.51	16,734,072.55		799,086.37	102.76%					募股资金
辽宁分公司 PCCP 生产线建设项目	157,469,400.00	6,106,939.90	15,473,202.85	21,580,142.75			101.52%					募股资金
龙泉科技大厦	159,010,900.90		101,261,988.71			101,261,988.71	63.68%					其他
合计	408,711,600.90	20,208,870.31	120,166,420.07	38,314,215.30		102,061,075.08	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	80,106,103.42			576,891.89	80,682,995.31
2. 本期增加金额	73,800,000.00			7,700.00	73,807,700.00
(1) 购置				7,700.00	7,700.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	73,800,000.00				73,800,000.00
3. 本期减少金额	13,098,060.58				13,098,060.58
(1) 处置	13,098,060.58				13,098,060.58

4.期末余额	140,808,042.84			584,591.89	141,392,634.73
二、累计摊销					
1.期初余额	10,567,192.88			476,201.59	11,043,394.47
2.本期增加金额	1,988,025.27			72,167.47	2,060,192.74
(1) 计提	1,988,025.27			72,167.47	2,060,192.74
3.本期减少金额	7,094,782.68				7,094,782.68
(1) 处置	7,094,782.68				7,094,782.68
4.期末余额	5,460,435.47			548,369.06	6,008,804.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	135,347,607.37			36,222.83	135,383,830.20
2.期初账面价值	69,538,910.54			100,690.30	69,639,600.84

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%。

## 12、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广东龙泉水务管 道工程有限公司		629,227.09				629,227.09
合计		629,227.09				629,227.09

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产资本化支出		6,062,547.82	1,227,595.10		4,834,952.72
合计		6,062,547.82	1,227,595.10		4,834,952.72

其他说明

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,134,550.39	12,033,637.58	24,392,258.39	6,098,064.60
可抵扣亏损	8,382,665.93	2,095,666.48		
合计	56,517,216.32	14,129,304.06	24,392,258.39	6,098,064.60

## (2) 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	1,099,347.40	997,774.97
未实现内部交易	986,503.15	8,262.50
合计	2,085,850.55	1,006,037.47

## (3) 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	1,796,877.73	3,991,099.86	
2019 年	2,600,511.87		
合计	4,397,389.60	3,991,099.86	--

其他说明：

**15、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购置长期资产的款项	51,378,607.07	11,010,712.00
合计	51,378,607.07	11,010,712.00

其他说明：

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		61,000,000.00
信用借款	222,000,000.00	172,000,000.00
合计	222,000,000.00	233,000,000.00

短期借款分类的说明：

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		21,089,990.40
合计		21,089,990.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	180,383,845.12	202,889,714.43
1-2 年	23,592,916.04	17,439,126.97
2-3 年	6,860,702.47	8,523,202.82
3 年以上	11,780,105.70	2,377,834.84
合计	222,617,569.33	231,229,879.06

(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
河南长兴建设集团有限公司	3,025,426.92	根据回款进度支付供应商防腐款项
河南省发源防腐绝热有限公司	1,304,361.00	根据回款进度支付供应商防腐款项
江苏邦威机械制造有限公司	3,402,000.00	设备质保金
扬州市中意建材机械有限公司	3,790,000.00	设备质保金
山起重型机械股份公司	1,367,102.99	设备质保金
淄博驰程运输有限公司	1,207,850.25	根据回款进度支付运费
鞍钢建设集团有限公司	1,309,704.56	根据回款进度支付运费
常州博跃商贸有限公司	5,434,479.74	未结算完毕
河南省第一防腐工程有限公司	10,721,022.65	质保金、根据回款进度支付供应商防腐款项
合计	31,561,948.11	--

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,517,059.12	123,082,980.19
1-2 年		21,183,227.60
2-3 年		1,889,816.00
合计	5,517,059.12	146,156,023.79

20、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	5,175,737.75	103,669,839.14	91,702,901.26	17,142,675.63
二、离职后福利-设定提存计划	391,286.29	7,025,695.31	7,038,791.52	378,190.08
三、辞退福利		288,264.22	288,264.22	

合计	5,567,024.04	110,983,798.67	99,029,957.00	17,520,865.71
----	--------------	----------------	---------------	---------------

## (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	3,952,443.45	93,393,674.81	81,590,396.39	15,755,721.87
2、职工福利费		3,067,784.03	3,067,784.03	
3、社会保险费	68,237.18	2,661,458.55	2,643,942.32	85,753.41
其中：医疗保险费	68,237.18	2,132,182.34	2,115,103.12	85,316.40
工伤保险费		357,187.14	357,187.14	
生育保险费		172,089.07	171,652.06	437.01
4、住房公积金	204,689.62	4,056,860.40	4,081,250.54	180,299.48
5、工会经费和职工教育经费	950,367.50	490,061.35	319,527.98	1,120,900.87
合计	5,175,737.75	103,669,839.14	91,702,901.26	17,142,675.63

## (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	369,171.40	6,669,991.07	6,684,450.49	354,711.98
2、失业保险费	22,114.89	355,704.24	354,341.03	23,478.10
合计	391,286.29	7,025,695.31	7,038,791.52	378,190.08

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,122,136.88	4,107,563.07
营业税	83,380.30	30,000.00
企业所得税	13,173,072.86	11,016,224.15
个人所得税	48,905.27	50,245.95
城市维护建设税	2,625,905.71	272,419.12
房产税	137,587.81	58,521.23

土地使用税	715,209.97	516,412.95
教育费附加	2,267,929.51	206,635.80
堤围防护费	4,132.26	
印花税	12,324.60	12,866.00
资源税		52,200.34
综合基金费		50,000.00
合计	63,190,585.17	16,373,088.61

其他说明：

## 22、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
股权激励分红款	1,290,468.68	
购买土地款	20,000,000.00	
应付合资公司清算分配款	7,987,127.40	
经营性往来款	86,027.74	
筹资性往来款	54,531,696.81	
非公开发行募集资金直接相关费用		5,900,000.00
合计	83,895,320.63	5,900,000.00

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明：

#### 期末金额前五名的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	金额	
					外币 金额	本币金额
上海浦东发展银行淄博营业部	2013-12-27	2015-5-6	人民币	6.00		2,000,000.00
上海浦东发展银行淄博营业部	2013-12-27	2015-11-5	人民币	6.00		2,000,000.00
合计						4,000,000.00

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	175,006,250.00	218,900,000.00
信用借款	32,000,000.00	28,000,000.00
合计	207,006,250.00	246,900,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	金额	
					外币 金额	本币金额
中国工商银行博山支行	2013-3-19	2018-3-16	人民币	6.40		133,006,250.00
中国工商银行博山支行	2013-6-17	2018-3-16	人民币	6.40		32,500,000.00
中国农业银行博山支行	2012-3-9	2016-3-8	人民币	6.40		9,500,000.00
上海浦东发展银行淄博营业部	2013-12-27	2016-5-4	人民币	6.00		2,000,000.00
上海浦东发展银行淄博营业部	2013-12-27	2016-12-12	人民币	6.00		22,000,000.00
上海浦东发展银行淄博营业部	2014-11-27	2016-5-4	人民币	6.30		1,000,000.00
上海浦东发展银行淄博营业部	2014-11-27	2016-12-12	人民币	6.30		7,000,000.00
合计						207,006,250.00

## 25、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
拆迁补偿款		36,144,235.00	6,491,947.90	29,652,287.10	
合计		36,144,235.00	6,491,947.90	29,652,287.10	--

其他说明：

根据博政发[2013]第37号文及博山区国有土地使用权收储合同，公司将收到的拆迁补偿款36,144,235.00元计入专项应付款。公司本期发生拆迁费用和损失累计6,491,947.90元，按相同金额自专项应付款转入当期损益。

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,048,187.61	17,360,000.00	232,281.51	18,175,906.10	

合计	1,048,187.61	17,360,000.00	232,281.51	18,175,906.10	--
----	--------------	---------------	------------	---------------	----

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
拆迁补偿款	1,048,187.61		232,281.51		815,906.10	与资产相关
龙泉科技大厦及龙泉家园项目扶持资金		17,360,000.00			17,360,000.00	与资产相关
合计	1,048,187.61	17,360,000.00	232,281.51		18,175,906.10	--

其他说明：

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

(2) 根据博政字[2014]37号文，公司收到龙泉科技大厦及龙泉家园项目扶持资金17,360,000.00元。

公司将收到的上述补助资金作为与资产相关的政府补助，自购置的资产可供使用时起，按其预计使用期限，平均分摊转入当期损益。

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,342,903.00	7,010,000.00		218,342,895.00		225,352,895.00	443,695,798.00

其他说明：

2014年4月24日，根据公司第二届董事会第十四次会议审通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向王晓军等34名激励对象定向发行人民币 A 股普通股限制性股票701万股，每股面值1元，发行后注册资本变更为225,352,903.00元。

2014年5月20日，根据公司2013年年度权益分派方案，以公司总股本225,352,903股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股。转增后公司总股本变更为443,695,798.00元。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	812,018,234.51	55,028,500.00	218,342,895.00	648,703,839.51
其他资本公积		10,089,600.00		10,089,600.00
合计	812,018,234.51	65,118,100.00	218,342,895.00	658,793,439.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月24日，根据公司第二届董事会第十四次会议审通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向王晓军等34名激励对象定向发行人民币A股普通股限制性股票701万股，每股面值1元，授予价格为8.85元/股。截至2014年4月24日止，公司已收到王晓军等34名激励对象缴纳的新增股款人民币62,038,500.00元，其中新增注册资本（实收股本）7,010,000.00元，计入资本公积55,028,500.00元。

本期资本公积-其他资本公积新增部分系将股权激励发行的权益工具在授予日的公允价值分摊计入成本费用，本期分摊金额为10,089,600.00元。股权激励具体情况详见本附注十二、股份支付。

2014年5月20日，根据公司2013年年度权益分派方案，以公司总股本225,352,903股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增9.688932股。转增后公司总股本增加218,342,895.00元，资本公积相应减少218,342,895.00元。

## 29、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	31,165,153.60	16,691,173.98		47,856,327.58
任意盈余公积	15,582,576.80	8,345,586.99		23,928,163.79
合计	46,747,730.40	25,036,760.97		71,784,491.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年度法定盈余公积增加数系根据当年实现净利润的10%提取所致。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	217,347,254.64	160,381,857.30
调整后期初未分配利润	217,347,254.64	160,381,857.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,349,002.34	122,839,873.31
减：提取法定盈余公积	16,691,173.98	12,459,650.65
提取任意盈余公积	8,345,586.99	6,229,825.32
应付普通股股利	43,668,569.99	47,185,000.00
期末未分配利润	313,990,926.02	217,347,254.64

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。

### 31、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	1,293,778,523.40	871,815,636.74	937,262,003.50	606,253,647.10
其他业务	866,044.71	1,309,109.93	1,241,262.44	1,937,633.46
合计	1,294,644,568.11	873,124,746.67	938,503,265.94	608,191,280.56

### 32、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	126,568.26	404,250.00
城市维护建设税	4,917,109.83	3,179,708.98
教育费附加	2,303,158.40	1,425,783.48
地方教育费附加	1,891,817.48	950,422.33
应交堤围防护费	3,842.77	
合计	9,242,496.74	5,960,164.79

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	63,197,184.38	61,492,128.77
合计	63,197,184.38	61,492,128.77

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发生额	87,329,221.60	61,968,557.52
合计	87,329,221.60	61,968,557.52

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,066,179.67	28,233,886.64
减：利息收入	3,489,030.45	3,144,789.44
加：其他支出	824,204.25	2,838,011.67
合计	23,401,353.47	27,927,108.87

其他说明：

### 36、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	18,581,825.97	3,879,433.77
二、存货跌价损失	1,726,236.65	3,579,218.70
七、固定资产减值损失	2,266,001.35	85,244.09
合计	22,574,063.97	7,543,896.56

其他说明：

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	720,000.00	
合计	720,000.00	

其他说明：

### 38、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	596,956.80	602,150.61	
其中：固定资产处置利得	596,956.80	161,885.36	596,956.80
无形资产处置利得		440,265.25	
政府补助	12,590,729.41	632,237.27	12,590,729.41
其他	139,298.82	234,115.06	139,298.82

合计	13,326,985.03	1,468,502.94	13,326,985.03
----	---------------	--------------	---------------

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
递延收益转入	232,281.51	232,237.27	与资产相关
山东省知识产权（专利）专项资金	12,000.00	0.00	与收益相关
拆迁补偿款	6,491,947.90	0.00	与收益相关
科技扶持资金	5,854,500.00	0.00	与收益相关
合计	12,590,729.41	232,237.27	--

其他说明：

### 39、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	6,626,386.42	417,626.56	
其中：固定资产处置损失	186,506.52	417,626.56	186,506.52
无形资产处置损失	6,439,879.90		6,439,879.90
对外捐赠	115,000.00	115,500.00	115,000.00
其他	304,913.74		304,913.74
合计	7,046,300.16	533,126.56	7,046,300.16

其他说明：

### 40、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	66,078,278.98	45,384,045.18
递延所得税费用	-8,031,239.46	-1,868,413.24
合计	58,047,039.52	43,515,631.94

#### (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	222,776,186.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,694,046.54
非应税收入的影响	-180,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,363,773.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,420,596.36
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	1,589,815.71
所得税费用	58,047,039.52

其他说明

#### 41、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入、营业外收入	9,494,829.27	3,778,904.50
收到经营性往来款	3,461,812.89	14,698,767.13
收回的履约保证金	32,632,889.90	13,670,696.21
合计	45,589,532.06	32,148,367.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	89,757,186.04	70,048,403.34
支付经营性往来款	1,595,448.38	877,321.62
支付的履约保证金	14,853,900.00	6,780,211.00
合计	106,206,534.42	77,705,935.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的股东借款	50,000,000.00	

收到的与资产相关的政府补助	17,360,000.00	
收到的拆迁补偿款	36,144,235.00	
合计	103,504,235.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的非公开发行募集资金直接相关费用	5,900,000.00	
支付的借款	2,450,000.00	
子公司偿还的借款	144,615.91	
合计	8,494,615.91	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	164,729,146.63	122,839,873.31
加：资产减值准备	22,574,063.97	7,543,896.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,547,961.69	24,458,789.21
无形资产摊销	2,060,192.74	2,438,965.87
长期待摊费用摊销	1,227,595.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,029,429.62	-184,524.05
财务费用（收益以“-”号填列）	26,066,179.67	28,233,886.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-720,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,031,239.46	-1,868,413.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,631,964.29	-136,318,790.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-339,153,173.88	40,490,978.71

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,231,524.46	121,971,573.45
经营活动产生的现金流量净额	-141,533,332.67	209,606,236.05
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	584,412,350.17	877,627,867.74
减：现金的期初余额	877,627,867.74	273,942,895.30
现金及现金等价物净增加额	-293,215,517.57	603,684,972.44

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	584,412,350.17	877,627,867.74
三、期末现金及现金等价物余额	584,412,350.17	877,627,867.74

其他说明：

## 43、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
固定资产	18,853,500.00	设定抵押
无形资产	28,645,000.00	设定抵押
合计	47,498,500.00	--

其他说明：

2012年3月9日，本公司与中国农业银行股份有限公司淄博博山支行签订《最高额抵押合同》，以房屋（新房权证字第1101004299号）和土地使用权（新土国用（2011）第154号）作抵押，为本公司自该行取得的1,900万元借款提供担保，借款期限自2012年3月9日至2016年3月8日。用于抵押的房屋原值为582.81万元，净值为325.58万元。用于抵押的土地使用权原值1,292万元，净值为1,205.87万元。

2013年3月19日，本公司与中国工商银行股份有限公司淄博博山支行签订《抵押合同》，以房屋（博山区字第05-1041121号、第05-1041122号、第05-1041123号和第05-1041124号）和土地使用权（淄国用（2012）第B01209号）作抵押，为本公司自该行取得的22,000万元的长期借款提供担保，借款期限自2013年3月28日到2018年3月27日。用于抵押的房屋原值为1,638.42万元，净值为1,559.77万元。用于抵押的土地使用权原值1,736.78万元，净值为1,658.63万元。

## 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
珠海市珠津金属防腐工程有限公司	2014年08月18日	1,296,637.00	60.00%	现金收购	2014年08月18日	控制权转移	3,417,078.48	778,795.40
珠海中阳革业有限公司	2014年12月15日	73,800,000.00	100.00%	现金收购	2014年12月15日	控制权转移		

其他说明：

2014年12月，经珠海市工商行政管理局批准，珠海市珠津金属防腐工程有限公司名称更名为广东龙泉水务管道工程有限公司。

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本	珠海市珠津金属防腐工程有限公司	珠海中阳革业有限公司
-----现金	1,296,637.00	73,800,000.00
-----非现金资产的公允价值		
-----发行或承担的债务的公允价值		
-----发行的权益性证券的公允价值		
-----或有对价的公允价值		
-----购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
合并成本合计	1,296,637.00	73,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	667,409.91	73,800,000.00
商誉	629,227.09	

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

购买方购买日可辨认净资产公允价值份额	珠海市珠津金属防腐工程有限公司	珠海中阳革业有限公司

	司	
净资产	1,112,349.85	73,800,000.00
减：少数股东权益	444,939.94	
取得的净资产	667,409.91	73,800,000.00

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：

## 2、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：

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（%）		表决权比例（%）
				直接	间接	
北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	北京	北京	铁路器材制造、销售	41		41
山东泉润环保科技有限公司	淄博	淄博	污泥处理及销售	80		80

（1）2014年3月，经本公司与自然人刘艳女士、孙小涛先生、芮康昊先生、娄昊先生、高乃洪先生协商，六方一致同意签订《投资协议》，共同投资设立北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司（以下简称“龙泉嘉盈”），其中公司以自有资金出资人民币410万元，占龙泉嘉盈注册资本的41%。本公司系龙泉嘉盈第一大股东且龙泉嘉盈成立后所经营的业务主要由本公司提供技术支持，因此本公司能够控制龙泉嘉盈财务和经营政策，该投资单位构成本公司的子公司。

（2）2014年本公司与山东博润工业技术股份有限公司签订投资协议，拟定共同出资设立山东泉润环保科技有限公司。协议约定投资金额和出资方式如下：山东泉润环保科技有限公司注册资本3,000万元，其中本公司以货币资金出资2400万元，占注册资本比例为80%；山东博润工业技术股份有限公司以货币资金出资人民币600万元，占注册资本比例为20%。山东泉润环保科技有限公司章程规定：董事会由三位董事组成，本公司提名二名董事候选人，山东博润工业技术股份有限公司提名一名董事候选人，经股东会选举产生。

因本公司持股比例为80%、且在被投资单位的董事会占有一半以上席位，因此本公司能够控制山东泉润环保科技有限公司财务和经营政策，该投资单位构成本公司的子公司。

截至2014年12月31日，投资各方尚未缴纳出资，本公司未确认长期股权投资，山东泉润环保科技有限公司尚未发生损益。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州龙泉管道工程有限公司	常州	常州	水泥制品制造	100.00%		设立

辽宁盛世水利水电工程有限公司	辽阳	辽阳	水泥制品制造, 工程施工	100.00%		设立
淄博龙泉盛世置业有限公司	淄博	淄博	房地产开发、销售	100.00%		设立
北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司	北京	北京	铁路器材制造、销售	41.00%		投资
广东龙泉水务管道工程有限公司	珠海	珠海	水泥制品制造、安装、防腐	60.00%		非同一控制下企业合并
山东泉润环保科技有限公司	淄博	淄博	污泥处理及销售	80.00%		投资
珠海中阳革业有限公司	珠海	珠海		100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

2014年2月, 根据公司董事会审议通过的《关于向全资子公司淄博龙泉盛世置业有限公司增资的议案》, 公司以自有资金人民币2,500万元对龙泉置业公司增资, 增资后龙泉置业公司的注册资本由人民币500万元增加至3,000万元。

2014年12月, 根据公司第二届董事会第十八次会议和2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更部分非公开发行股票募集资金投向的议案》, 公司以募集资金3,000万元向广东龙泉水务管道工程有限公司公司增资, 广东龙泉水务管道工程有限公司其余股东同比例增资。本次增资完成后, 广东龙泉水务管道工程有限公司注册资本由200万元变更为5,200万元, 增资后公司仍持有广东龙泉水务管道工程有限公司60%的股权。

## 2、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	
鄂尔多斯市蓝界环保科技有限公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤泥加工销售	15.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控

以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

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

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行和金融机构借款，公司借款金额详见本附注六相关项目。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

### 2、信用风险

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

公司欠款单位主要为市政水利运营单位或南水北调工程管理单位，不能到期偿还风险较小。

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

### 3、流动风险

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

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘长杰。

其他说明：

关联方名称	与本公司关系	持股比例（%）
刘长杰	实际控制人	26.00

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓军	董事、副总经理
徐玉清	董事
韩振祥	董事、副总经理
信继国	董事
王相民	董事、副总经理、总工程师
魏从九	独立董事
国鹏	独立董事
兰正恩	独立董事
卢其栋	监事会主席
翟乃庆	监事
鹿传伟	监事
张宇	副总经理、财务总监
马际红	副总经理
李久成	副总经理
赵效德	副总经理、董事会秘书
刘占斌	副总经理
王宝灵	副总经理
刘素霞	持股 5% 以上股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付给关键管理人员的报酬（包括工资、奖金等）总额	2,109,700.00	2,191,200.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,010,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,089,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,089,600.00

其他说明

公司2014年第一次临时股东大会授权及第二届董事会第十四次会议审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，主要情况如下：

#### (1) 激励计划的具体内容

①授予股份种类：龙泉股份限制性股票

②股票来源：向激励对象定向发行人民币A股普通股股票

③授予日及授予价格：授予日为2014年4月24日，每股面值1元，授予价格为8.85元/股。

④锁定期和解锁期

限制性股票自授予之日起12个月为锁定期。在锁定期内，激励对象持有的限制性股票不得转让、用于担保或偿还债务。授予的限制性股票锁定期满后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象分三次申请标的股票解锁，限制性股票解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第一次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	40%
第二次解锁	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第二次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	30%
第三次解锁	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，由董事会决议确认满足第三次解锁条件的，为该部分限制性股票办理解锁事宜	30%

⑤限制性股票解锁条件

A.解锁业绩条件

解锁期	财务业绩指标
首次授予的限制性股票第一次解锁	相比于2012年，2014年营业收入增长不低于110%
首次授予的限制性股票第二次解锁	相比于2012年，2015年营业收入增长不低于140%
首次授予的限制性股票第三次解锁	相比于2012年，2016年营业收入增长不低于165%

B.限制性股票的激励对象每次解锁时，根据公司《实施考核办法》，激励对象上一年度个人绩效考核必须达到70分（含70分）以上。

(2) 股份支付费用的确认情况

公司首个考核年度（2014年）业绩指标达到行权条件。公司采用国际通行的Black-Scholes期权定价模型估计公司股票期权的公允价值，2014年度确认股份支付费用1,008.96万元，计入管理费用，同时增加资本公积。

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，公司不存在需要披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,058,705.86
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,058,705.86

2、其他资产负债表日后事项说明

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

十五、其他重要事项

十六、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	674,631,469.90	100.00%	39,385,195.26	5.84%	635,246,274.64	321,912,391.02	100.00%	19,791,190.10	6.15%	302,121,200.92
合计	674,631,469.90	100.00%	39,385,195.26	5.84%	635,246,274.64	321,912,391.02	100.00%	19,791,190.10	6.15%	302,121,200.92

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	508,888,451.59	25,444,422.59	5.00%
1 年以内小计	508,888,451.59	25,444,422.59	5.00%
1 至 2 年	87,628,817.54	7,010,305.40	8.00%
2 至 3 年	65,241,546.81	6,524,154.68	10.00%
3 至 4 年	1,761,680.00	176,168.00	10.00%
4 至 5 年	1,376,075.00	137,607.50	10.00%
5 年以上	925,370.90	92,537.09	10.00%
合计	665,821,941.84	39,385,195.26	5.92%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司的关系	金额	帐龄	占总额的比例 (%)	相应计提的坏账准备期末余额
中国某供水公司	非关联方	221,838,763.96	1年以内	32.88	11,091,938.20
大连市供水有限公司	非关联方	66,983,672.00	1年以内、1-2年、2-3年	9.93	5,363,016.41
漯河市南水北调配套工程建设管理局	非关联方	45,347,847.70	1年以内	6.72	2,267,392.39
南阳市南水北调中线工程建设管理局	非关联方	37,957,772.61	1年以内、1-2年	5.63	2,391,073.72
安阳市南水北调配套工程建设管理局	非关联方	30,561,364.80	1年以内	4.53	1,528,068.24
合计		402,689,421.07		59.69	22,641,488.96

## 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	228,709,620.83	100.00%	342,924.28	0.15%	228,366,696.55	21,669,661.29	100.00%	924,346.38	4.27%	20,745,314.91
合计	228,709,620.83	100.00%	342,924.28	0.15%	228,366,696.55	21,669,661.29	100.00%	924,346.38	4.27%	20,745,314.91

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	6,258,485.44	312,924.28	5.00%
1 年以内小计	6,258,485.44	312,924.28	5.00%
1 至 2 年	300,000.00	30,000.00	10.00%
合计	6,558,485.44	342,924.28	5.23%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
淄博龙泉盛世置业有限公司	子公司往来款	185,615,134.80	1 年以内	81.16%	
广东龙泉水务管道工程有限公司	子公司往来款	27,266,450.80	1 年以内	11.92%	
常州龙泉管道工程有	子公司往来款	7,767,317.89	1 年以内	3.40%	

限公司					
含山县城市建设投资有限公司	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	1.05%	120,000.00
辽宁盛世水利水电工程有限公司	子公司往来款	1,502,231.90	1 年以内	0.66%	
合计	--	224,551,135.39	--	98.19%	120,000.00

### 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	367,933,806.17		367,933,806.17	212,664,800.00		212,664,800.00
合计	367,933,806.17		367,933,806.17	212,664,800.00		212,664,800.00

#### (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
常州龙泉管道工程股份有限公司	104,630,000.00	94,872,369.17		199,502,369.17		
辽宁盛世水利水电工程有限公司	103,034,800.00			103,034,800.00		
淄博龙泉盛世置业有限公司	5,000,000.00	25,000,000.00		30,000,000.00		
北京龙泉嘉盈铁路器材有限公司		4,100,000.00		4,100,000.00		
广东龙泉水务管道工程有限公司		31,296,637.00		31,296,637.00		
山东泉润环保科技有限公司						
合计	212,664,800.00	155,269,006.17		367,933,806.17		

#### (2) 其他说明

资产负债表日，未发现长期股权投资存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 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	1,298,756,132.66	892,903,451.59	936,593,247.09	631,017,544.66
其他业务	37,519,202.19	38,458,601.44	54,734,042.35	48,281,345.85
合计	1,336,275,334.85	931,362,053.03	991,327,289.44	679,298,890.51

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	720,000.00	
合计	720,000.00	

## 6、其他

将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	166,911,739.75	124,596,506.49
加：资产减值准备	23,004,821.06	8,299,944.42
固定资产折旧	41,308,587.71	18,360,447.38
无形资产摊销	1,169,100.88	1,713,913.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,437,758.17	-430,428.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,249,508.87	28,233,886.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-720,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,748,197.95	-2,074,986.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,251,839.78	-142,564,950.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-322,218,755.39	25,884,102.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,173,483.59	154,886,234.36
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-15,527,080.71	216,904,670.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	462,134,017.76	841,435,057.71
减: 现金的期初余额	841,435,057.71	207,807,499.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-379,301,039.95	633,627,557.87

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,029,429.62	
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）	12,590,729.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,614.92	
减：所得税影响额	1,647,555.64	
少数股东权益影响额	-8,892.44	
合计	4,642,021.67	--

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	11.84%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司	11.53%	0.36	0.36

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露媒体披露过的公告正本及原稿。
- 四、载有公司董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券办公室。

山东龙泉管道工程股份有限公司

董事会

法定代表人：刘长杰

二零一五年四月十五日