

公司代码：601028

公司简称：玉龙股份

江苏玉龙钢管股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王美、主管会计工作负责人俞波及会计机构负责人(会计主管人员)张小东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司可能面对的风险的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 13 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 22 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 25 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 137 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 玉龙股份、公司、本公司 | 指 | 江苏玉龙钢管股份有限公司 |
| 知合科技 | 指 | 拉萨市知合科技发展有限公司 |
| 玉龙装备 | 指 | 江苏玉龙能源装备有限公司 |
| 玉龙防腐 | 指 | 无锡玉龙钢管防腐有限公司 |
| 玉龙香港 | 指 | 玉龙钢管（香港）投资有限公司 |
| 玉龙泰祐 | 指 | 江苏玉龙泰祐新材料科技有限公司 |
| 玉龙莱基 | 指 | 玉龙钢管（莱基）投资有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏玉龙钢管股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 江苏玉龙钢管股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 玉龙股份 |
| 公司的外文名称 | Jiangsu Yulong Steel Pipe Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | YLSP |
| 公司的法定代表人 | 王美 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 胡艳丽 | 殷超 |
| 联系地址 | 江苏省无锡市玉祁镇玉龙路15号 | 江苏省无锡市玉祁镇玉龙路15号 |
| 电话 | 0510-83896205 | 0510-83896205 |
| 传真 | 0510-83896205 | 0510-83896205 |
| 电子信箱 | zqb@china-yulong.com | zqb@china-yulong.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 江苏省无锡市玉祁工业园 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 214183 |
| 公司办公地址 | 江苏省无锡市玉祁镇玉龙路15号 |

| | |
|--------------|---------------------------------|
| 公司办公地址的邮政编码 | 214183 |
| 公司网址 | http://www.yulongsteelpipe.com/ |
| 电子信箱 | zqb@china-yulong.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内，公司基本情况无变更。 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部、上海证券交易所 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内，公司信息披露及备置地点无变更。 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 玉龙股份 | 601028 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 640,347,437.63 | 727,961,071.22 | -12.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -262,854.39 | 27,780,891.69 | -100.95 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -2,020,148.63 | 24,981,455.55 | -108.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,682,840.65 | -53,255,192.11 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,948,080,540.96 | 1,949,633,902.40 | -0.08 |
| 总资产 | 2,933,189,741.06 | 3,101,126,532.94 | -5.42 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上 |
|--------|------|------|--------|
|--------|------|------|--------|

| | (1-6月) | | 年同期增减(%) |
|-------------------------|---------|--------|------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.0003 | 0.0400 | -100.75 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.0003 | 0.0400 | -100.75 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0026 | 0.0300 | -108.67 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.0135 | 1.0798 | 减少1.09个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.1036 | 0.9710 | 减少1.07个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 1,080,866.56 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 778,600 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 483,592.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | 0 | |
| 所得税影响额 | -585,764.75 | |
| 合计 | 1,757,294.24 | |

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务、经营模式

玉龙股份是一家专业从事焊接钢管研发、生产和销售的公司，主要产品有螺旋埋弧焊接钢管、直缝埋弧焊接钢管、直缝高频电阻焊钢管、方矩形焊接钢管、防腐钢管、耐腐蚀冶金复合双金属直缝焊管、合金管等，产品按用途分主要可划分为输送管道和结构用钢管两类。输送管道被广泛应用于石油天然气运输、化工、煤矿、城市供水、供气、供热、排污等领域，结构用钢管被广泛应用于住宅钢结构、桥梁、输变电铁塔、大型机械以及大型建筑工程等项目。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

在采购模式方面，公司主要采取以直接向大型钢厂采购为主，向钢材贸易商采购为辅的采购模式。在生产模式上，公司产品主要为以销定产的生产模式。在销售模式方面，国内销售采用直销方式，产品直接销售给终端客户或贸易商。公司拥有自营进出口权，由于焊接钢管国际市场的特殊性，公司产品主要销售给境外经销商，由境外经销商销售给当地及周边的最终客户。对于重大工程业务产品定价主要采取一标一议的方式报价，面向市场零售业务的产品定价采用更具市场灵活性的指导报价方式。由于原材料价值在产成品构成中占比极高，公司销售大多数情况下采取了“成本加成”的定价模式。

（二）行业情况说明

经过近十年的发展，我国钢管行业在产品结构、质量水平、技术装备等方面不断得到优化提升，已成为名副其实的世界钢管制造大国，目前正在向世界钢管工业强国迈进。尤其是随着近几年供给侧改革的不断深入，钢管行业坚持结构调整，化解过剩产能，加快行业的转型升级，将在一定程度上促进行业长期健康发展。

但总体而言，由于钢管生产消费正处于峰值弧顶下行区，因此当前钢管产能、产量及消费量不平衡的矛盾仍旧突出，产能过剩、企业效益下滑，成本压力加重，资金风险上升以及环境等制约因素逐步凸显。预计未来很长一段时间内，国内焊接行业景气度较为低迷，行业仍将处于产能过剩的困境中，供需矛盾难以得到根本性改善、行业整体难言乐观。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

随着供给侧改革的不断深入，上半年钢管行业上游原材料价格经历了一轮大幅上涨，从而导致钢管行业成本加剧。公司通过不断加强成本管控，凸显自身竞争优势。一是随时关注钢材市场价格走势和库存变化，控制原材料成本，打造成本竞争力。二是减少生产耗用，提高成材率，严格控制各项非生产性开支。三是细化财务核算和资金管理。对生产费用的发生和产品成本形成进行会计核算，为成本管理分析和管控提供信息基础。通过不断提高生产安全性和效率，节约生产成本。

上半年，钢管行业仍处于疲弱状态，市场需求不足，产能过剩矛盾依旧突出，行业经济效益整体下滑。面对严峻的市场环境，公司于 2016 年度对部分传统管道主业

资产及天然气资产进行整合和剥离。一方面对公司资产负债结构及主营业务进行了优化调整，另一方面也增加公司资金储备。

未来公司将根据宏观环境、政策引导和公司发展战略的变化，以良好的公司治理为前提，不断完善经营管理体制，积极谋求业务转型，调整盈利模式，以求获得更大的发展机遇，提升上市公司估值。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，国内钢管行业仍处于去产能周期，产品同质化竞争激烈，盈利空间受到进一步挤压。上游原材料价格维持在较高价位区间运行，上涨频率较快，导致钢管产品报价作废以及毁单情况加剧，下游需求未见明显回升，行业整体运行态势偏弱。2017 年上半年国内钢管市场出现负增长，焊接钢管产量累计 3215.20 万吨，同比减少 6.74%。

海外市场方面，由于国内钢管产品价格上涨频率较快，出口的价格优势正逐渐减弱，加之 2017 年国际市场对华钢管反倾销仍较为严峻，上半年出口钢管呈现“量跌价升”，2017 年上半年钢管总出口量为 415.28 万吨，同比下降 7.76%。出口均价为 923.21 美元/吨，同比增长 8.63%。

油气改革领域虽利好政策频出，但未见明显的向下游终端油气管道需求的传导，油气输送投资及资本性支出未有回升，受此影响，公司油气管道产品订单进一步下滑。油气管道产品往年一直是公司的核心竞争产品，是公司主要利润来源，油气管需求低迷导致报告期内公司业绩下滑明显。报告期内，公司实现销售量 13.78 万吨，较上年同期减少 39.59%，公司实现营业收入 64,034.74 万元，较上年同期下降 12.04%，实现归属于上市公司股东的净利润-26.29 万元，较上年同期下降-100.95%。公司出现销量、营业收入、净利润同时下滑的主要原因是公司前期处置部分子公司，导致业务规模缩小，竞争加剧导致销量减少，利润收窄。

在如此严峻的经营形势下，公司沉着应对，一方面稳扎稳打做好传统焊接钢管主营业务，狠抓生产计划精细化管理，优化生产组织安排，做到现有合同高效生产；充分关注国内外钢材市场价格走势和库存变化，加强供应商比价，严控原材料和五金等辅助材料的采购成本，以降低原材料价格波动对业绩的影响。针对国内市场的非理性竞争及萎缩，公司深挖国际市场，以外贸认证为突破口，报告期内公司新增 API Q1 证书，科威特石油公司的防腐认证、泰国石油公司的认证申请工作正在顺利开展中。另一方面，持续推进外延扩张进程，转型方向和路径更加明确。虽然报告期内公司经营业绩出现一定幅度的下滑，但公司各项经营活动有序推进，管理基础不断夯实，总体保持平稳健康运行。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 640,347,437.63 | 727,961,071.22 | -12.04 |
| 营业成本 | 596,256,525.52 | 610,591,162.97 | -2.35 |

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 19,600,963.41 | 36,238,235.87 | -45.91 |
| 管理费用 | 24,583,234.63 | 61,898,790.75 | -60.28 |
| 财务费用 | 341,562.73 | 941,528.03 | -63.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,682,840.65 | -53,255,192.11 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 450,122,902.49 | -84,227,741.38 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -232,319,475.93 | -21,438,036.19 | 不适用 |
| 研发支出 | 0.00 | 14,509,748.85 | -100.00 |

营业收入变动原因说明:主要是处置子公司导致业务收缩,钢管销售数量减少所致。

营业成本变动原因说明:营业成本变动比例较低主要是钢管销售数量减少但原材料价格涨幅较大所致。

销售费用变动原因说明:主要是处置子公司导致业务收缩,销量减少导致运输费用减少所致。

管理费用变动原因说明:主要是处置子公司导致员工减少及研发费用减少所致。

财务费用变动原因说明:主要是受到汇兑损益的影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是材料购置支付现金减少,另外由于公司处置,工资、税费减少导致经营活动现金流增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于处置子公司的款项于上半年收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是贷款到期所致。

研发支出变动原因说明:主要是处置部分研发项目所对应生产线所致。

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

报告期内,公司利润来源仍主要为钢管业务,具体变动如下:

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|-----------|--------------|----------------|---------|
| 营业税金及附加 | 3,726,758.37 | 11,038,082.88 | -66.24 |
| 资产减值损失 | -980,399.32 | -13,951,395.57 | 不适用 |
| 投资收益 | 1,238,923.40 | 7,695,433.82 | -83.90 |
| 营业外收入 | 2,727,322.37 | 4,215,886.80 | -35.31 |
| 营业外支出 | 384,263.38 | 227,672.69 | 68.78 |
| 利润总额 | 4,007,744.68 | 32,888,314.22 | -98.78 |
| 所得税费用 | 663,629.07 | 5,575,124.23 | -88.10 |
| 归属于母公司净利润 | -262,854.39 | 27,780,891.69 | -100.95 |

营业税金及附加变动原因说明:主要是处置子公司业务规模收缩,交纳的城市维护建设税及教育费附加减少所致。

投资收益变动原因说明:主要是理财收益减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要是政府补贴减少所致。

营业外支出变动原因说明:主要是赔偿款及计提基金减少所致。

利润总额变动原因说明:主要是子公司处置,同时竞争加剧盈利能力下降所致。

所得税费用变动原因说明:主要是利润下降所致。

归属于母公司净利润变动原因说明:主要是产品销售量下降所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

截止本报告披露日,玉龙股份拟实施内部重组,剥离公司部分亏损业务,以优化业务结构与资产质量,帮助公司实现业务结构调整。具体详见公司2017年8月15日于上海证券交易所网站披露的《江苏玉龙钢管股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》及其摘要。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|------|
| 应收票据 | 72,520,506.90 | 2.47 | 148,693,775.24 | 4.79 | -51.23 | |
| 其他应收款 | 16,565,316.74 | 0.56 | 373,924,999.03 | 12.06 | -95.57 | |
| 其他流动资产 | 9,273,434.43 | 0.32 | 108,983,020.58 | 3.51 | -91.49 | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 0.68 | 250,000,000.00 | 8.06 | -92.00 | |
| 应付票据 | | | 134,499,300.00 | 4.34 | -100.00 | |
| 应付账款 | 456,791,552.80 | 15.56 | 304,830,339.84 | 9.83 | 49.85 | |
| 应交税费 | 1,014,160.10 | 0.03 | 7,606,404.19 | 0.25 | -86.67 | |

应收票据变动说明:主要是承兑汇票到期收款所致。

其他应收款变动说明:主要是当期收回2016年公开拍卖子公司处置应收股权转让款所致。

其他流动资产变动说明:主要是理财产品到期收回所致。

短期借款变动说明:主要是借款到期归还所致。

应付票据变动说明:主要是银行承兑汇票到期支付所致。

应付账款变动说明:主要是采购原材料贷款尚未结算所致

应交税费变动说明:主要是增值税交纳所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1) 重大的股权投资**适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**(五) 重大资产和股权出售**适用 不适用

公司于 2016 年度以公开拍卖的方式整体转让公司持有的四川玉龙钢管有限公司（以下简称“四川玉龙”）、伊犁玉龙钢管有限公司（以下简称“伊犁玉龙”）、江苏玉龙钢管科技有限公司（以下简称“玉龙科技”）、无锡玉龙精密钢管有限公司（以下简称“玉龙精密”）和香港嘉仁实业发展有限公司（以下简称“香港嘉仁”）等 5 家子公司 100%的股权。同时，协议转让控股子公司响水中油玉龙紫源天然气有限公司（以下简称“响水紫源”）60%的股权。截至 2017 年 4 月 6 日，上述公司的工商变更登记手续已经全部办理完毕。截至本报告披露日，公司已收到上述子公司的股权全部转让价款。

截止本报告披露日，公司拟实施内部重组，剥离部分亏损业务，以优化业务结构与资产质量，帮助公司实现业务结构调整。具体详见公司 2017 年 8 月 15 日于上海证券交易所网站披露的《江苏玉龙钢管股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》及其摘要。

(六) 主要控股参股公司分析适用 不适用

单位：万元

| 被投资企业名称 | 所属行业 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 报告期末股权比例 |
|---------|------|------|-----|-----|-----|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------------------------|-------|----------|----------|----------|---------|-----|
| 江苏玉龙泰祐新材料科技有限公司 | 金属加工 | 2000 | 1407.00 | 1341.56 | -138.27 | 48 |
| Yulong Steel Pipe (HK) Investment CO., Limited | 贸易、投资 | 5000 万美元 | 16948.41 | 16941.64 | 1.81 | 51 |
| YulongSteelPipe (Lekki) Investment FZE | 钢材轧制 | 5000 万美元 | 22373.70 | 16357.91 | -193.03 | 51 |
| 江苏玉龙能源装备有限公司 | 装备制造 | 1000 | 1000 | 1000 | - | 100 |
| 无锡玉龙钢管防腐有限公司 | 金属防腐 | 100 | - | - | - | 100 |

2017 年 1 月 18 日，玉龙香港召开股东会，决议由原股东按原出资比例向玉龙香港进行增资，将注册资本由 1.00 万港币增加至 39,000.00 万元港币，并将注册资本由港币按照 7.8 港元兑 1 美元的汇率比例转换成美元出资，即 5,000.00 万美元。

公司于 2017 年 7 月 6 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对全资子公司进行增资的议案》，同意公司以截至 2017 年 5 月 31 日账面净值 0.37 亿元(为暂估值，具体投资金额以本次增资所作的审计评估数为准)资产对全资子公司玉龙装备进行增资。2017 年 8 月 4 日，本次增资已经无锡市惠山区市场监督管理局登记并核发了新的《企业法人营业执照》，玉龙装备注册资本由 1,000 万元变更为 5,000 万元。

公司于 2017 年 8 月 14 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了公司重大资产出售暨关联交易报告书等相关议案，玉龙股份拟实施内部重组，在将其母公司截至 2017 年 5 月 31 日持有的与焊接钢管业务相关的部分资产及负债(含玉龙泰祐 48.00% 股权等)、玉龙香港 51.00% 股权(含玉龙莱基 100.00% 股东权益)通过增资形式转移至玉龙装备后，向交易对方中源盛唐投资江苏有限公司交付玉龙装备 100.00% 股权。截至目前，本次交易尚需获得公司股东大会批准。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

受到钢管行业产能过剩严重、行业竞争加剧的影响，公司产品销量不断减少，业务毛利不断摊薄；且公司 2017 年拟处置部分钢管业务相对应的机器设备、土地、厂房等相关资产构成了重大资产重组，此次重组完成后将导致公司资产质量进一步优化。上述原因叠加将导致年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅度变动。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险：目前，国家对钢管行业的政策侧重点多集中于产能、环保、税收、产品结构，没有明显的产业扶持优惠政策，如果未来政策调控力度进一步加大，可能对公司的业务产生较大影响。

2、原材料价格波动带来的风险：公司主要原材料为带钢、卷板、中板和平板等，原材料成本占制造成本的 90%以上。2017 年上半年，随着供给侧改革推向深入，钢铁去产能取得成效，钢材价格维持在较高价位区间运行且波动剧烈，企业成本压力加大，虽然公司密切关注国内外钢材市场价格走势和库存变化，控制原材料成本，但仍不可避免原材料价格波动对公司订单和综合毛利产生的负面影响。

3、产品出口回缩的风险：从近几年各国对钢管的反倾销事件数量来看，贸易保护主义倾向抬头，钢管出口难度将日益加大。未来钢管行业出口量或许会进一步回缩，难以给予国内需求足够的动力。

4、转型失败的风险：公司未来若要实现转型升级，在发展定位、资源整合、人员配置、市场开拓等方面都将面临较大挑战。战略调整和转型发展是一个系统工程，任何一个环节出现纰漏都会弱化转型预期，甚至导致转型失败。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn | 2017 年 5 月 20 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

(二)

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 知合科技 | 1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间,承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为;2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务;亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制;3、本次收购完成后,承诺人(包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业)将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动;4、无论何种原因,如承诺人(包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业)获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会,承诺人将尽最大努力,促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件,或因其他原因 | 2016年7月18日,2017年2月21日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---|---|-----|-----|
| | | | 导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。 | | | | | |
| 解决关联交易 | 知合科技 | | 本次权益变动前，信息披露义务人与上市公司之间不存在关联交易。在本次权益变动完成后，信息披露义务人将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生关联交易，若信息披露义务人未来与上市公司发生必要的关联交易，将严格按照市场公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，从制度上保证上市公司的利益不受损害。 | 2016年7月18日，2017年2月21日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 知合科技 | | 本次交易完成后，上市公司仍具有完善的法人治理结构，与信息披露义务人在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立，具有独立经营能力。信息披露义务人承诺本次交易完成后与上市公司做到业务、资产、人员、机构、财务“五分开”，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立、财务独立、机构独立。 | 2016年7月18日，2017年2月21日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1、2010年1月11日，本公司与上海永滕工贸有限公司（以下简称永滕工贸）签订产品购销合同，约定由永滕工贸向本公司提供钢材2,495吨，合同总价款为人民币1,085.325万元，交货日期为2010年1月底。因永滕工贸未按期交货且所交付货物存在质量问题，本公司与永滕工贸及武汉钢铁股份有限公司经协商于2010年3月10日签订备忘录，对存在质量问题的钢材由武汉钢铁股份有限公司进行换货处理；另本公司与永滕工贸于2010年3月23日签订《产品补订合同》，约定本公司向永滕工贸补充购买钢材402吨，价款为人民币174.87万元，交货日期为2010年4月初。《产品补订合同》签订后，因永滕工贸未履行交货义务，本公司于2010年5月向无锡市惠山区人民法院起诉，请求：（1）永滕工贸继续履行《产品补订合同》，立即向本公司交付符合合同要求的钢材402吨；（2）永滕工贸赔偿因逾期交货而造成的本公司的经济损失100万元。后该案移交至江阴市人民法院审理。2012年3月30日，江阴市人民法院作出（2011）澄商初字第0393号民事判决书，判决本公司与永滕工贸于

2010年3月23日签订的《产品补订合同》解除；永滕工贸返还本公司货款174.87万元并承担利息损失。现该判决书正在江阴市人民法院强制执行过程中。

2、2014年2月24日，本公司与无锡大树物资贸易有限公司(以下简称大树贸易)签订《工矿产品订货合同》，约定由本公司向大树贸易订购轧卷钢板5,000吨，价款为1,725万元；同日，本公司子公司玉龙精密与大树贸易签订《工矿产品订货合同》，约定由玉龙精密向大树贸易订购热轧卷钢板8,000吨，价款为2,767.5万元。2014年2月25日，约定将玉龙精密的合同转让给本公司，大树贸易与湖南华菱涟源钢铁有限公司(以下简称涟源钢铁)签订合同，并明确收货单位为本公司。2014年2月25日，本公司预付大树贸易603.75万元货款。2014年2月26日本公司与大树贸易一起将2920.125万元银票作为货款直接支付给涟源钢铁。2014年2月27日本公司预付大树贸易968.625万元货款。因大树贸易未按期全部交货，本公司于2014年6月向无锡市惠山区人民法院起诉。2015年12月28日，惠山区人民法院作出(2014)惠前商初字第00140号民事裁定书，判决大树贸易、涟源钢铁交付热轧卷钢板7,267.577吨，赔偿逾期交付违约损失(以2,513.492万元为基数，自2014年6月11日起计算至实际交付之日止，按中国人民银行同期贷款基准利率计算)，开具金额为779.57万元的增值税专用发票。2016年涟源钢铁已陆续交付本公司热轧卷钢板7,120.79吨，报告期内，通过申请法院执行，无锡市惠山区人民法院提取大树贸易不能给本公司开具增值税专用发票的损失赔偿金3,547,757.55元，提取涟源钢铁逾期交货的违约金2,467,600元，都已交付本公司，现已结案。

除上述情况外，公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等失信情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司第四届董事会第十一次会议和2016年年度股东大会会议审议通过了《关于回购注销未达到解锁条件的限制性股票的议案》。鉴于公司2016年度业绩未达到《股权激励计划(草案)》规定的考核条件，首次授予激励对象的第四批限制性股票不得解锁，预留授予激励对象的第三批限制性股票不得解锁。董事会决定回购注销40名激励对象合计163.9万股限制性股票，公司独立董事对此发表了独立意见。上述股票已于2017年7 | 详见上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告，公告编号：2017-020(披露日期2017年4月28日)、2017-023(披露日期2017年4月28日)、2017-027(披露日期2017年5月20日)、2017-028(披露日期2017年5月20日)、2017-039(披露日期2017年7月18日) |

| | |
|---------|--|
| 月18日注销。 | |
|---------|--|

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

√适用 不适用

2013 年第一次股权激励计划

激励方式:限制性股票

标的股票来源:向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

| | |
|------|----------------------|
| 计量方法 | 限制性股票授予日股票价格与授予价格之差额 |
| 参数名称 | Black-Scholes 定价模型 |
| 计量结果 | 2013-2017 年 |

其他说明

 适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

其他激励措施

 适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

 适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

报告期内，本公司保证借款 2,000 万元由玉龙精密提供担保，该保证借款已于 2017 年 8 月 2 日到期。

报告期内，唐永清为本公司开具银行保函 538.54 万元提供担保；玉龙精密、唐志毅夫妇共同为本公司开具银行保函 100 万元提供担保；玉龙精密为本公司开具银行保函 590.04 万元提供担保。

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|--------------|----------|----------|-------------|-------------|--------------|----------|------------------------|--------|------|
| 江苏玉龙钢管股份有限公司 | 无锡玉龙精密钢管有限公司 | 土地 | | 2016年12月21日 | 2018年12月20日 | 680,504.25 | 租赁协议 | 有利于提高公司闲置资源利用效率,增加现金收益 | 否 | |
| 江苏玉龙钢管股份有限公司 | 江苏玉龙钢管科技有限公司 | 厂房 土地 | | 2016年12月21日 | 2018年12月20日 | 2,737,816.30 | 租赁协议 | 有利于提高公司闲置资源利用效率,增加现金收益 | 否 | |

租赁情况说明

根据2016年12月15日拍卖会公开拍卖结果,确定以人民币86,000万元的价格向汇通投资整体转让公司原子公司四川玉龙、伊犁玉龙、玉龙科技、玉龙精密、香港嘉仁100%的股权。同时,为保障上述标的公司在股权转让交割后业务的延续性,就需要为生产经营目的继续使用登记在公司名下的厂房、土地、机器设备、商标等资产的

情况，公司与上述标的公司分别签订相关《业务约定协议》、《土地使用权租赁协议》、《厂房土地租赁协议》和《商标非独占许可使用协议》。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 4 月 28 日制定并颁布了《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号），新准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。新准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

财政部于 2017 年 5 月 10 日印发了《企业会计准则第 16 号—政府补助》修订版（财会[2017]15 号），新准则自 6 月 12 日起施行。新准则要求，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。

根据财政部《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）的要求，目前公司暂未涉及此类事项。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的要求，公司在编制 2017 年半年度报告时，根据最新的政府补助准则的要求，修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

本次会计政策变更的调整，仅对财务报表项目列示产生影响，不会对公司当期损益、总资产、净资产产生影响，不涉及对以前年度的追溯调整。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2017年7月18日，公司回购的1,639,000股已授出股权激励股票注销完成，本次回购注销引起的股份变动不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 45,376 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比 例 (%) | 持有 有 限 售 条 件 股 份 数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 拉萨市知合科技发展有限公司 | 258,575,288 | 391,541,858 | 49.9 | 0 | 质押 | 375,693,570 | 境内 非 有 法 人 |
| 中国人保资产—华夏银行—中国人保资产安心回报资产管理产品 | -3,800,000 | 4,095,617 | 0.52 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 李德安 | 550,000 | 3,440,000 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 境内 自 然 人 |
| 徐玉英 | 250,000 | 3,130,000 | 0.40 | 0 | 无 | 0 | 境内 自 然 人 |
| 天安财产保险股份有限公司—保赢1号 | 0 | 2,993,400 | 0.38 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 杨根浩 | 190,000 | 2,610,000 | 0.33 | 0 | 无 | 0 | 境内 自 然 人 |
| 茹秀芬 | 2,460,000 | 2,460,000 | 0.31 | 0 | 无 | 0 | 境内 自 然 人 |
| 中融国际信托有限公司—融新73号资金信托合同 | -291,400 | 2,268,600 | 0.29 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF) | 2,149,400 | 2,149,400 | 0.27 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

| 朱勇彪 | 640,000 | 2,110,000 | 0.27 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|---|---|---|-------|
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 拉萨市知合科技发展有限公司 | 391,541,858 | 人民币普通股 | 391,541,858 | | | | |
| 中国人保资产—华夏银行—中国人保资产安心回报资产管理产品 | 4,095,617 | 人民币普通股 | 4,095,617 | | | | |
| 李德安 | 3,440,000 | 人民币普通股 | 3,440,000 | | | | |
| 徐玉英 | 3,130,000 | 人民币普通股 | 3,130,000 | | | | |
| 天安财产保险股份有限公司—保赢1号 | 2,993,400 | 人民币普通股 | 2,993,400 | | | | |
| 杨根浩 | 2,610,000 | 人民币普通股 | 2,610,000 | | | | |
| 茹秀芬 | 2,460,000 | 人民币普通股 | 2,460,000 | | | | |
| 中融国际信托有限公司—融新73号资金信托合同 | 2,268,600 | 人民币普通股 | 2,268,600 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF) | 2,149,400 | 人民币普通股 | 2,149,400 | | | | |
| 朱勇彪 | 2,110,000 | 人民币普通股 | 2,110,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、公司控股股东知合科技与上述其他股东之间不存在关联关系。 2、未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|--------------------------|-----------|--|---|--------|
| 1 | 公司 2013 年限制性股票激励计划股权激励对象 | 1,639,000 | | 0 | 详见下方说明 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

说明：首次授予的限制性股票自首次授予之日起 12 个月为禁售期。禁售期后 48 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，激励对象可分四次申请标的股票解锁，分别自首次授予日起 12 个月后至 24 个月内、24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月内、48 个月后至 60 个月内分别申请解锁所获授限制性股票总量的 25%。预留部分限制性股票在该部分股票授予日起满 12 个月且首次授予日起满 24 个月期间为禁售期。预留部分限制性股票在该部分股票授予日起满 12 个月，激励对象分三次申请标的股票的解锁，即自首次授予日（指 2013 年 9 月 9 日）起 24 个月后至 36 个月内、36 个月后至 48 个月、48 个月后可分别申请解锁所获授限制性股票总量的 30%、30%、40%。截至报告期末，首次授予的限制性股票在第四次锁定期内，预留部分的限制性股票在第三次锁定期内，即公司股权激励激励对象持有的有限售条件的股份合计为 1,639,000 股。该部分股份已于 2017 年 7 月 18 日回购注销，回购注销后，公司不存在有限售条件股份。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

公司原高管姚光利先生期初持有公司股份 279,800 股（其中无限售条件流通股 114,800 股，有限售条件流通股 165,000 股），2017 年 7 月 18 日，姚光利先生持有的 165,000 股股权激励股回购注销，截至本半年报披露日，姚光利先生共持有公司无限售条件流通股 114,800 股。

(二) 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 胡艳丽 | 董事会秘书 | 聘任 |
| 姚光利 | 副总经理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、经公司第四届董事会提名委员会提名，公司于2017年4月6日召开第四届董事会第十次会议审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》，公司决定聘任胡艳丽女士为公司董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满为止。

2、姚光利先生因个人身体原因，于2017年4月5日辞去公司副总经理职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：江苏玉龙钢管股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,809,874,829.10 | 1,437,081,295.10 |
| 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 | | 72,520,506.90 | 148,693,775.24 |
| 应收账款 | | 281,635,818.33 | 249,316,567.05 |
| 预付款项 | | 41,579,807.02 | 47,673,628.23 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 16,565,316.74 | 373,924,999.03 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 150,544,974.81 | 153,217,878.17 |
| 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 | | 9,273,434.43 | 108,983,020.58 |
| 流动资产合计 | | 2,381,994,687.33 | 2,518,891,163.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 6,970,907.80 | 7,087,272.09 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 175,927,590.14 | 195,175,464.62 |
| 在建工程 | | 196,589,208.23 | 205,403,372.06 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 162,296,289.74 | 164,279,556.78 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,411,057.82 | 10,289,703.99 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 551,195,053.73 | 582,235,369.54 |
| 资产总计 | | 2,933,189,741.06 | 3,101,126,532.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000 | 250,000,000.00 |
| 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 | | | 134,499,300.00 |
| 应付账款 | | 456,791,552.80 | 304,830,339.84 |
| 预收款项 | | 96,293,957.17 | 71,752,545.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,922,331.44 | 2,220,155.51 |
| 应交税费 | | 1,014,160.10 | 7,606,404.19 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 1,064,350.00 | 1,064,350.00 |
| 其他应付款 | | 398,238,311.08 | 367,067,747.55 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 975,324,662.59 | 1,139,040,842.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 1,817,056.91 | 1,817,056.91 |
| 递延收益 | | 3,161,196.90 | 3,161,196.90 |
| 递延所得税负债 | | 1,437,783.70 | 1,437,783.70 |
| 其他非流动负债 | | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |
| 非流动负债合计 | | 9,784,537.51 | 9,784,537.51 |
| 负债合计 | | 985,109,200.10 | 1,148,825,380.27 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 784,664,760.00 | 784,664,760.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 905,881,434.01 | 905,881,434.01 |
| 减：库存股 | | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |
| 其他综合收益 | | 3,820,293.60 | 5,110,800.65 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 124,182,154.41 | 124,182,154.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 132,900,398.94 | 133,163,253.33 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,948,080,540.96 | 1,949,633,902.40 |
| 少数股东权益 | | | 2,667,250.27 |
| 所有者权益合计 | | 1,948,080,540.96 | 1,952,301,152.67 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,933,189,741.06 | 3,101,126,532.94 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：江苏玉龙钢管股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,797,412,751.01 | 1,429,680,192.11 |
| 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 | | 72,520,506.90 | 148,693,775.24 |
| 应收账款 | | 281,635,818.33 | 249,316,567.05 |
| 预付款项 | | 41,579,807.02 | 47,673,628.23 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 18,079,149.10 | 386,032,380.78 |
| 存货 | | 149,086,157.33 | 151,876,893.91 |
| 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 | | 9,273,434.43 | 108,983,020.58 |
| 流动资产合计 | | 2,369,587,624.12 | 2,522,256,457.90 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 181,111,937.80 | 171,228,302.09 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 174,550,323.75 | 193,420,818.81 |
| 在建工程 | | 674,639.83 | 4,696,950.31 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 139,121,236.16 | 140,298,173.94 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,059,037.24 | 10,289,703.99 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 504,517,174.78 | 519,933,949.14 |
| 资产总计 | | 2,874,104,798.90 | 3,042,190,407.04 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 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 | | | 134,499,300.00 |
| 应付账款 | | 434,579,005.97 | 283,712,404.64 |
| 预收款项 | | 96,293,957.17 | 71,752,545.67 |
| 应付职工薪酬 | | 1,893,827.54 | 1,756,666.79 |
| 应交税费 | | 994,382.97 | 7,606,404.19 |
| 应付利息 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 1,064,350.00 | 1,064,350.00 |
| 其他应付款 | | 360,214,822.61 | 335,781,232.06 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 915,040,346.26 | 1,086,172,903.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 1,817,056.91 | 1,817,056.91 |
| 递延收益 | | 3,161,196.90 | 3,161,196.90 |
| 递延所得税负债 | | 1,352,398.46 | 1,352,398.46 |
| 其他非流动负债 | | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |
| 非流动负债合计 | | 9,699,152.27 | 9,699,152.27 |
| 负债合计 | | 924,739,498.53 | 1,095,872,055.62 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 784,664,760.00 | 784,664,760.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 867,830,869.88 | 867,830,869.88 |
| 减：库存股 | | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 124,182,154.41 | 124,182,154.41 |
| 未分配利润 | | 176,056,016.08 | 173,009,067.13 |
| 所有者权益合计 | | 1,949,365,300.37 | 1,946,318,351.42 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,874,104,798.90 | 3,042,190,407.04 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 640,347,437.63 | 727,961,071.22 |
| 其中：营业收入 | | 640,347,437.63 | 727,961,071.22 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 643,528,645.34 | 706,756,404.93 |
| 其中：营业成本 | | 596,256,525.52 | 610,591,162.97 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 3,726,758.37 | 11,038,082.88 |
| 销售费用 | | 19,600,963.41 | 36,238,235.87 |
| 管理费用 | | 24,583,234.63 | 61,898,790.75 |
| 财务费用 | | 341,562.73 | 941,528.03 |
| 资产减值损失 | | -980,399.32 | -13,951,395.57 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,238,923.40 | 7,695,433.82 |
| 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） | | | |
| 其他收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,942,284.31 | 28,900,100.11 |
| 加：营业外收入 | | 2,727,322.37 | 4,215,886.8 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,231,585.10 | 178,948.27 |
| 减：营业外支出 | | 384,263.38 | 227,672.69 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 150,718.54 | 950.65 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 400,774.68 | 32,888,314.22 |
| 减：所得税费用 | | 663,629.07 | 5,575,124.23 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -262,854.39 | 27,313,189.99 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -262,854.39 | 27,780,891.69 |
| 少数股东损益 | | | -467,701.70 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,290,507.05 | 998,987.88 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 | | -1,290,507.05 | 998,987.88 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 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 | | -1,290,507.05 | 998,987.88 |
| 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 | | -1,290,507.05 | 998,987.88 |
| 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 | | -1,553,361.44 | 28,312,177.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,553,361.44 | 28,779,879.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | -467,701.70 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.0003 | 0.04 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.0003 | 0.04 |

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

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 640,347,437.63 | 581,043,122.67 |
| 减：营业成本 | | 595,914,984.56 | 487,084,562.79 |
| 税金及附加 | | 3,726,733.37 | 9,756,308.88 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 销售费用 | | 19,599,486.38 | 30,523,756.08 |
| 管理费用 | | 21,228,332.38 | 46,869,133.79 |
| 财务费用 | | 223,414.04 | 1,263,538.93 |
| 资产减值损失 | | -980,879.52 | -10,459,168.41 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,238,923.40 | 7,585,068.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,874,289.82 | 23,590,058.98 |
| 加：营业外收入 | | 2,572,572.16 | 4,087,704.16 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,231,585.10 | |
| 减：营业外支出 | | 384,263.38 | 218,760.18 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 150,718.54 | 78.36 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 4,062,598.60 | 27,459,002.96 |
| 减：所得税费用 | | 1,015,649.65 | 3,311,059.96 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,046,948.95 | 24,147,943.00 |
| 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 | | 3,046,948.95 | 24,147,943.00 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0039 | 0.03 |

| | | | |
|-----------------|--|--------|------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.0039 | 0.03 |
|-----------------|--|--------|------|

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 812,114,071.25 | 1,126,912,306.51 |
| 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 | | 2,719,771.74 | 6,912,872.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 50,772,132.58 | 3,257,984.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 865,605,975.57 | 1,137,083,163.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 623,380,814.38 | 1,020,289,570.55 |
| 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 | | 12,419,655.83 | 46,891,940.38 |
| 支付的各项税费 | | 12,470,141.39 | 47,979,210.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,652,523.32 | 75,177,634.08 |
| 经营活动现金流出小计 | | 667,923,134.92 | 1,190,338,355.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 197,682,840.65 | -53,255,192.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 576,722,383.85 | 888,918,282.90 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,865,287.69 | 8,424,801.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 86,027.60 |
| 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 | | 578,587,671.54 | 897,429,111.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,464,769.05 | 125,978,344.60 |
| 投资支付的现金 | | 125,000,000.00 | 855,678,508.52 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 128,464,769.05 | 981,656,853.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 450,122,902.49 | -84,227,741.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 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 | | | 350,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 350,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 230,000,000.00 | 327,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,319,475.93 | 44,938,036.19 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 232,319,475.93 | 371,938,036.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -232,319,475.93 | -21,438,036.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -5,560,308.14 | 2,202,620.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 409,925,959.07 | -156,718,349.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,383,965,238.34 | 577,725,549.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,793,891,197.41 | 421,007,200.29 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 812,114,071.25 | 720,459,853.16 |
| 收到的税费返还 | | 2,719,771.74 | 6,912,872.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 41,691,499.25 | 119,908,676.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 856,525,342.24 | 847,281,402.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 613,049,473.43 | 778,615,192.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,440,716.58 | 27,337,299.50 |
| 支付的各项税费 | | 12,470,141.39 | 29,754,144.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 18,454,307.51 | 39,154,146.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 654,414,638.91 | 874,860,781.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 202,110,703.33 | -27,579,379.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 576,722,383.85 | 818,918,282.90 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,865,287.69 | 8,012,513.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 86,027.60 |
| 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 | | 578,587,671.54 | 827,016,824.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,133,162.28 | 20,840,664.62 |
| 投资支付的现金 | | 135,000,000.00 | 904,141,030.00 |
| 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 | | 138,133,162.28 | 924,981,694.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 440,454,509.26 | -97,964,870.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 350,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 350,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 230,000,000.00 | 327,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,319,475.93 | 44,938,036.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 232,319,475.93 | 371,938,036.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -232,319,475.93 | -21,438,036.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -5,380,752.69 | 2,335,273.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 404,864,983.97 | -144,647,012.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,376,564,135.35 | 466,142,539.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,781,429,119.32 | 321,495,527.67 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 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 | 784,664,760.00 | | | | 905,881,434.01 | 3,368,500.00 | 5,110,800.65 | | 124,182,154.41 | | 133,163,253.33 | 2,667,250.27 | 1,952,301,152.67 |
| 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 | 784,664,760.00 | | | | 905,881,434.01 | 3,368,500.00 | 5,110,800.65 | | 124,182,154.41 | | 133,163,253.33 | 2,667,250.27 | 1,952,301,152.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -1,290,507.05 | | | | -262,854.39 | -2,667,250.27 | -4,220,611.71 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,290,507.05 | | | | -262,854.39 | -2,667,250.27 | -4,220,611.71 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|--|--|--|----------------|-----------|-------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（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 | 784,664,760 | | | | 905,881,434.01 | 3,368,500 | 3,820,293.6 | | 124,182,154.41 | | 132,900,398.94 | | 1,948,080,540.96 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--|--|----------------|--------------|--------------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 786,237,760.00 | | | | 910,317,984.39 | 6,548,000.00 | 2,202,705.03 | | 124,182,154.41 | | 812,824,799.43 | 29,586,911.97 | 2,658,804,315.23 |
| 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 | 786,237,760.00 | | | | 910,317,984.39 | 6,548,000.00 | 2,202,705.03 | | 124,182,154.41 | | 812,824,799.43 | 29,586,911.97 | 2,658,804,315.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 998,987.88 | | | | -11,530,996.31 | -10,361,998.31 | -20,894,006.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 998,987.88 | | | | 27,780, | -10,361,9 | 18,417,88 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|--------------|--------------|-----|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | | | .88 | | | | 891.69 | 98.31 | 1.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -39,311,888.00 | | -39,311,888.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -39,311,888.00 | | -39,311,888.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 786,237,760.00 | | | 910,317,984.39 | 6,548,000.00 | 3,201,692.91 | | | 124,182,154.41 | | 801,293,803.12 | 19,224,913.66 | 2,637,910,308.49 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 784,664,760.00 | | | | 867,830,869.88 | 3,368,500.00 | | | 124,182,154.41 | 173,009,067.13 | 1,946,318,351.42 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 784,664,760.00 | | | | 867,830,869.88 | 3,368,500.00 | | | 124,182,154.41 | 173,009,067.13 | 1,946,318,351.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 3,046,948.95 | 3,046,948.95 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,046,948.95 | 3,046,948.95 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|--|--|--|----------------|-----------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 784,664,760 | | | | 867,830,869.88 | 3,368,500 | | | 124,182,154.41 | 176,056,016.08 | 1,949,365,300.37 |

| 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 | 786,237,760.00 | | | | 872,267,420.26 | 6,548,000.00 | | | 124,182,154.41 | 810,100,216.26 | 2,586,239,550.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 786,237,760.00 | | | | 872,267,420.26 | 6,548,000.00 | | | 124,182,154.41 | 810,100,216.26 | 2,586,239,550.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -15,163,945.00 | -15,163,945.00 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 24,147,943.00 | 24,147,943.00 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -39,311,888.00 | -39,311,888.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -39,311,888.00 | -39,311,888.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 786,237,760.00 | | | | 872,267,420.26 | 6,548,000.00 | | | 124,182,154.41 | 794,936,271.26 | 2,571,075,605.93 |

法定代表人：王美 主管会计工作负责人：俞波 会计机构负责人：张小东

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司的历史沿革

江苏玉龙钢管股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江苏玉龙钢管有限公司（以下简称“有限公司”）。1999年12月，唐永清、唐维君、吕燕青签订《江苏玉龙钢管有限公司出资协议书》，唐永清以现金200万元和受让的江苏玉龙钢管集团公司净资产600万元，合计800万元出资，占出资总额的80%，唐维君、吕燕青各以现金100万元出资，各占出资总额的10%。注册资本为人民币1,000万元，业经锡山市华夏会计师事务所有限公司锡华会所验字（1999）556号验资报告验证确认。1999年12月22日有限公司取得江苏省无锡市惠山工商行政管理局核发的3202832109035号企业法人营业执照。2003年8月，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，有限公司申请增加注册资本人民币4,000万元，其中唐永清增资2,100万元、唐维君增资950万元、吕燕青增资950万元，增资后注册资本为人民币5,000万元，唐永清、唐维君、吕燕青分别出资2,900万元、1,050万元、1,050万元，占注册资本的比例分别为58%、21%、21%。

经有限公司2007年度第一次股东会决议通过，有限公司以2007年3月31日经审计的净资产人民币215,935,939.32元整体变更为股份有限公司，按照1:0.9957的比例折成本公司股份215,000,000股，其余935,939.32元作为资本公积，上述股本业经江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2007]B073号验资报告验证确认。江苏省无锡工商行政管理局于2007年7月13日核发了注册号为3202002114883的企业法人营业执照（后注册号变更为320200000123451）。2007年12月，本公司增加注册资本2,300万元，分别由上海章君商贸有限公司增资300万元、浙江豪瑞投资有限公司增资300万元、山东天和投资有限公司增资300万元、杭州邦和建筑工程有限公司增资200万元、吕燕青等28位自然人增资1,200万元，变更后的注册资本为人民币23,800万元。2009年上海章君商贸有限公司、浙江豪瑞投资有限公司、山东天和投资有限公司、杭州邦和建筑工程有限公司将持有的本公司股份全部转让给自然人。

2011年经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1646号文核准，本公司于2011年10月27日通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A股）7,950万股，每股面值1元。发行后本公司注册资本变更为人民币31,750万元，上述变更业经江苏公证天业会计师事务所有限公司苏公W[2011]B102号验资报告验证确认。

2013年本公司实施限制性股票激励计划，授予限制性股票262万股，每股面值1元，增加注册资本262万元，注册资本变更为人民币32,012万元。2014年本公司实施限制性股票激励计划预留股份30万股，每股面值1元，同时回购注销首批授予股第一期未达到解锁条件的获授但尚未解锁的限制性股票12万股，注册资本变更为32,030万元。

2014年经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]978号文核准，本公司非公开发行股票37,795,800股，每股面值1元，注册资本变更为人民币35,809.58万元。2015年实施2014年度利润分配方案，以2014年末总股本358,095,800为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，共计转增429,714,960股。

2015年本公司回购注销限制性股票激励计划首批授予股第二期及预留股第一期未达到解锁条件的限制性股票157.3万股。

2016 年本公司回购注销限制性股票激励计划首批授予股第三期及预留股第二期未达到解锁条件的限制性股票 157.3 万股。

2016 年 7 月 19 日，控股股东、实际控制人唐志毅、唐永清、唐柯君、唐维君（以下简称“出让方”）与拉萨市知合科技发展有限公司（以下简称“受让方”或“知合科技”）签署了《股份转让协议》和《表决权委托协议》，约定唐志毅、唐永清、唐柯君、唐维君将其持有的 132,966,570 股公司股份通过协议转让的方式转让给知合科技。2016 年 7 月 28 日，本公司接到出让方的通知，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述协议转让股份的过户登记手续已于 2016 年 7 月 28 日办理完毕。本次股份过户登记完成后，知合科技持有本公司股份 132,966,570 股，占本公司总股本的 16.91%。另根据协议约定，唐永清、唐柯君将其持有的 100,375,562 股股份的表决权委托给知合科技行使，占上市公司总股本的 12.77%。为担保控制权的稳定及委托权利的行使等事项，唐志毅、唐永清、唐柯君将其所持有合计 256,283,250 股公司股份（占公司总股本的 32.60%）质押给知合科技。知合科技合计拥有玉龙股份 233,342,132 股股份所对应的表决权，占本公司总股本的 29.68%，成为公司拥有最多表决权的单一大股东，公司实际控制人变更为王文学。

2017 年 2 月 19 日，公司股东唐志毅、唐永清、唐柯君及吕燕青将所持有的公司 102,432,758 股股份协议转让给公司控股股东知合科技。根据《证券法》和《收购管理办法》，知合科技拟继续增持应当采取要约方式增持，知合科技向除知合科技以外的上市公司全部股东发出收购要约，拟要约收购 156,935,000 股上市公司股份，占上市公司总股本 20.00%，要约收购价格为 10.39 元/股。同日，知合科技与唐志毅、唐永清、唐柯君签署《预先接受要约收购协议》，唐志毅、唐永清、唐柯君持有的 156,113,554 股玉龙股份股票将不可撤销地用于预受要约。上述协议转让股份的过户登记手续已于 2017 年 3 月 9 日办理完毕。协议转让股份过户登记完成后，知合科技持有本公司股份 235,399,328 股，占本公司总股本的 30.00%。截至 2017 年 3 月 31 日，要约收购完成，要约收购股份过户登记完成后，知合科技持有本公司股份 391,541,858 股，占公司总股本的 49.90%。

2017 年 7 月 18 日，本公司回购注销限制性股票激励计划首批授予股第四期及预留股第三期未达到解锁条件的限制性股票 163.9 万股。回购注销完成后，公司总股本由 784,664,760 减少至 783,025,76 万元。知合科技持股数量不变，持股比例占公司总股本的 50.00%。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

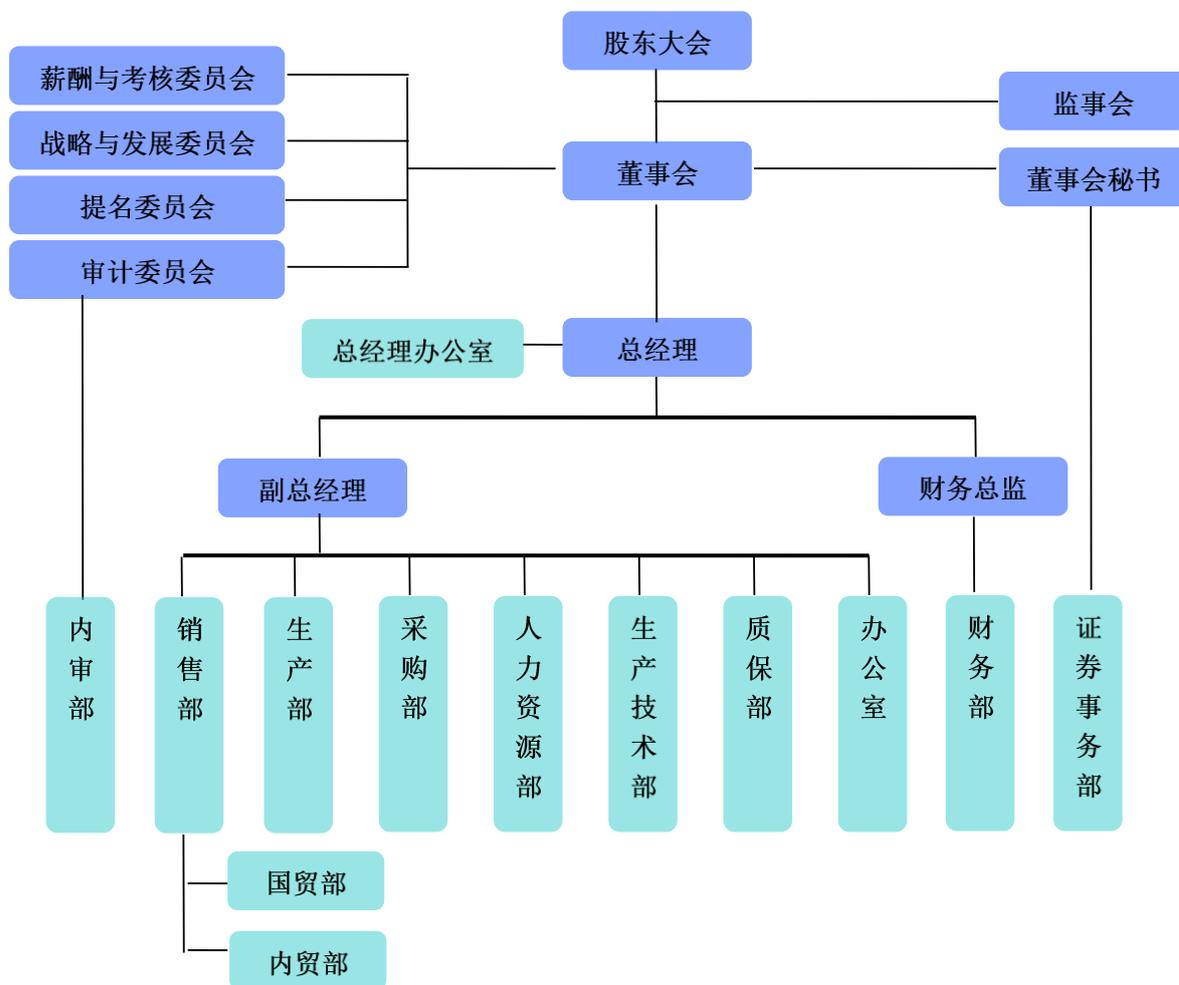
本公司所属行业为金属制品业，主要经营范围：钢材轧制；石油钻杆及配套接头、回转支承的制造、加工、销售；金属材料、建筑用材料、五金交电、通用机械的销售；镀锌加工业务及各种管道和管件的防腐处理；化工石油工程、市政公用工程施工（凭有效资质证书经营）；金属压力容器自营（凭有效资质证书经营）、石油钻采专用设备、铸钢件的开发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

3. 公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省无锡市玉祁工业园

本公司的组织形式：股份有限公司

本公司组织架构



2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

单位：万元

| 子公司名称 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 注册资本 | 经营范围 |
|------------------------------------------------|----------|-----------|----------|-------|
| Yulong Steel Pipe (HK) Investment CO., Limited | 51 | 51 | 5000 万美元 | 贸易、投资 |
| YulongSteelPipe (Lekki) Investment FZE | 51 | 51 | 5000 万美元 | 钢材轧制 |
| 江苏玉龙能源装备有限公司 | 100 | 100 | 1,000 | 装备制造 |
| 无锡玉龙钢管防腐有限公司 | 100 | 100 | 100 | 金属防腐 |

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》、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

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1) 同一控制下的企业合并：

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并

一次交换交易实现的企业合并，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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 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转为购买日所属当期投资收益。

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

企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理：

(1) 本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在资产负债表日进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1)本公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2)本公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3)本公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4)本公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5)本公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1) 合并范围的认定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有能控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

2) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3) 合并程序

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响。子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中所有者权益项下单独列示。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同

时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 分步处置子公司

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，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：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1) 外币业务

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1) 金融资产的确认

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。

2) 金融资产和金融负债的终止确认：

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

3) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别进行计量：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金额资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金额资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动确认为其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

4) 主要金融资产或金融负债公允价值的确认方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值准备的计提方法：

以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

6) 金融资产转移的确认：本公司在下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

(1) 公司以不附追索权方式出售金融资产；

(2) 将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

(3) 将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权；

7) 金融资产转移的计量：

(1) 金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

(2) 金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止部分收到的对价和直接计入所有者权益的公允

价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额前五名或期末单项金额占应收款项总额 5%的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

| | |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 无信用风险组合 | 主要包括增值税出口退税款和合并范围内应收关联方款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备 |
| 正常信用风险组合 | 主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备 |

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 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 80 | 80 |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:√适用 不适用

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

12. 存货√适用 不适用

1) 存货分类: 存货是指在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、在产品、产成品等。

2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

3) 存货的计价及摊销:

A、原材料及辅助材料按实际成本计价, 按加权平均法结转材料成本;

B、在产品按实际成本计价, 结转时按实际发生成本转入产成品;

C、产成品按实际成本计价, 按加权平均法结转营业成本;

D、低值易耗品采用领用时一次摊销的方法;

4) 存货跌价准备: 期末存货按成本与可变现净值孰低计价, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指在日常活动中, 以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的, 按恢复增加的数额(其增加数以原计提的金额有限)调整存货跌价准备及当期收益。

13. 划分为持有待售资产 适用 不适用**14. 长期股权投资**√适用 不适用

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 3: 之“10. 金融工具”。

1) 长期股权投资初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资, 其初始投资成本的确认详见附注 3: 之“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本:

通过支付现金或发行权益性证券等方式取得的长期股权投资, 以其公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，按照取得该项投资的公允价值作为其投资成本。

通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股权的公允价值作为其投资成本。

通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

发生的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，计入长期股权投资的投资成本。

无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。在个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，对于投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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投资成本。

取得长期股权投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收

款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，本公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

长期投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|------|---------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 20 | 5-10 | 4.5-4.75 |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 5-10 | 9-9.5 |
| 电子设备 | 直线法 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 运输设备 | 直线法 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 其他设备 | 直线法 | 5 | 5-10 | 18-19 |

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程指兴建中的厂房、设备及其他设施，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。自行建造的包括材料成本、直接人工、直接机械施工费以及间接费用，出包工程建筑工程支出、安装工程支出以及需要分摊计入的各项待摊支出。符合资本化条件的借款费用按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定进行处理。

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1) 本公司发生的借款费用包括借款的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2) 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。

3) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

4) 每一会计期间资本化金额按至当期末购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的应予资本化的利息费用，其资本化金额为专门借款实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资

金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率即一般借款的加权平均利率计算一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价：

无形资产按照成本进行初始计量：

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定。

2) 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述(1)方法进行摊销。

(3) 本公司土地使用权按剩余使用年限摊销；管道燃气特许经营权按被授予的经营权期限摊销。

3) 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利之外所有的职工薪酬。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司国内销售以销售部门开具发货通知单经财务部门审核后至仓库发货，经客户签收后确认收入实现。国外销售以商品报关出口、取得提单并向银行办妥交单手续后确认收入实现。

2) 提供劳务收入的确认：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。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司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。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

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

(2) 存货跌价准备

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--------------|-----------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物 | 17%; 13%; 11%; 6%; 3% |

| | | |
|---------|---------------------------------------------------|-----------------|
| | 和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%; 16.5%; 25% |
| 房产税 | 自用房产以房产原值及房产用地的土地价值合计金额的70%为计税依据；出租房产以房产出租收入为计税依据 | 1.2%; 12% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 江苏玉龙钢管股份有限公司 | 25 |
| 江苏玉龙能源装备有限公司 | 25 |
| 无锡玉龙钢管防腐有限公司 | 25 |
| 玉龙钢管（香港）投资有限公司 | 16.5 |

2. 税收优惠

适用 不适用

伊犁玉龙依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）等文，自2013年1月1日至2019年12月31日享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%税率计缴。2014年度伊犁玉龙未符合所得税优惠政策条件，企业所得税按25%税率计缴。

四川玉龙依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）等文，申请享受西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%税率计缴。

香港嘉仁适用的所得税税率为16.5%。

本报告期内，曾享有税收优惠的子公司伊犁玉龙、四川玉龙及香港嘉仁，均已被处置，未纳入本报告期合并范围。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 245,213.72 | 228,317.45 |
| 银行存款 | 1,793,645,983.69 | 1,383,736,920.89 |
| 其他货币资金 | 15,983,631.69 | 53,116,056.76 |
| 合计 | 1,809,874,829.10 | 1,437,081,295.10 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 231,193,437.67 | 7,401,102.99 |

其他说明

期末其他货币资金主要为保函保证金。除上述事项外货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 72,520,506.90 | 125,398,019.02 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 23,295,756.22 |
| | | |
| 合计 | 72,520,506.90 | 148,693,775.24 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 303,931,680.26 | 97 | 22,295,861.93 | 7.34 | 281,635,818.33 | 271,250,031.59 | 96.42 | 21,933,464.54 | 8.09 | 249,316,567.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,456,809.93 | 3 | 9,456,809.93 | 100% | 0.00 | 10,057,347.76 | 3.58 | 10,057,347.76 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 313,388,490.19 | / | 31,752,671.86 | / | 281,635,818.33 | 281,307,379.35 | / | 31,990,812.30 | / | 249,316,567.05 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 269,077,030.40 | 13,453,851.52 | 5% |
| 1 年以内小计 | 269,077,030.40 | 13,453,851.52 | 5% |
| 1 至 2 年 | 20,792,446.75 | 2,079,244.68 | 10% |
| 2 至 3 年 | 7,478,327.93 | 1,495,665.59 | 20% |

| | | | |
|---------|-------------------|------------------|--------|
| 3 年以上 | 6, 583, 875. 18 | 5, 267, 100. 14 | 80% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 303, 931, 680. 26 | 22, 295, 861. 93 | 7. 34% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 238, 140. 44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

期末前五名应收账款余额共计 118, 562, 697. 95 元，占应收账款期末余额的 37. 83%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 39,076,001.63 | 93.98 | 45,151,951.23 | 94.71 |
| 1 至 2 年 | 811,893.91 | 1.95 | 2,428,633.87 | 5.09 |
| 2 至 3 年 | 1,691,911.48 | 4.07 | 93,043.13 | 0.20 |
| 3 年以上 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 41,579,807.02 | 100 | 47,673,628.23 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

期末前五名预付账款余额共计 35,603,010.70 元，占预付账款期末余额的 85.63%。

其他说明

√适用 □不适用

无

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------|--------|------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 5,162,925.25 | 1.34 | 5,162,925.25 | 100.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|----------------|-------|--------------|--------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 19,574,415.3 | 80.33 | 3,009,098.56 | 14.27% | 16,565,316.74 | 376,528,667.27 | 98.16 | 2,603,668.24 | 0.69 | 373,924,999.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,162,925.25 | 19.67 | 5,162,925.25 | 100 | 0 | 1,905,731.47 | 0.50 | 1,905,731.47 | 100.00 | |
| 合计 | 24,737,340.55 | / | 8,172,023.81 | / | 16,565,316.74 | 383,597,323.99 | / | 9,672,324.96 | / | 373,924,999.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|------|----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 上海永滕工贸 有限公司 | 5,162,925.25 | 5,162,925.25 | 100% | 诉讼、收回可能 性很小 |
| 合计 | 5,162,925.25 | 5,162,925.25 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 16,593,748.43 | 829,687.42 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 16,593,748.43 | 829,687.42 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 271,174.80 | 27,117.48 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 25,500.00 | 5,100.00 | 20.00 |
| 3 年以上 | 2,683,992.07 | 2,147,193.66 | 80.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 19,574,415.3 | 3,009,098.56 | 15.37% |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,501,114.08 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 员工借款 | 158,156.54 | 279,946.38 |
| 保证金及押金 | 9,301,567.41 | 7,080,863.41 |
| 预付款项转入 | 7,071,283.18 | 7,854,944.04 |
| 应收股权转让款 | | 358,272,000.00 |
| 其他 | 8,206,333.42 | 10,109,570.16 |
| 合计 | 24,737,340.55 | 383,597,323.99 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 投标保证金专户 | 保证金 | 9,301,567.41 | 1 年以内 | 37.6 | 465,078.37 |
| 响水县城市资产投资有限公司 | 股权款 | 7,068,000.00 | 1 年以内 | 28.57 | 353,400 |
| 上海永滕工贸有限公司 | 货款 | 5,162,925.25 | 3 年以上 | 20.88 | 5,162,925.25 |
| 吉安万吉物流运输有限公司 | 运费 | 537,008.19 | 3 年以上 | 2.17 | 429,606.55 |
| 丹东市万全无损检测仪器厂 | 货款 | 502,700 | 3 年以上 | 2.03 | 402,160 |
| 合计 | / | 22,572,200.85 | / | 91.25 | 6,813,170.17 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

无

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 26,332,330.32 | | 26,332,330.32 | 40,738,897.90 | 172,277.65 | 40,566,620.25 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 115,148,712.07 | | 115,148,712.07 | 104,555,730.45 | 3,011,481.65 | 101,544,248.8 |
| 周转材料 | | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | |
| 低值易耗品 | 5,125,828.41 | 5,125,828.41 | 6,539,681.73 | | 6,539,681.73 |
| 委托加工物资 | 3,938,104.01 | 3,938,104.01 | 4,567,327.39 | | 4,567,327.39 |
| 合计 | 150,544,974.81 | 150,544,974.81 | 156,401,637.47 | 3,183,759.30 | 153,217,878.17 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|------------------|--|--|------------------|--|---|
| | | | | 销 | | |
| 原材料 | 172,277 .65 | | | 172,277. 65 | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 3,011,4 81.65 | | | 3,011,48 1.65 | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的 已完工未结算资 产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 3,183,7 59.30 | | | 3,183,75 9.3 | | 0 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|----------------|
| 保险费、租赁费等 | 249,334.27 | 458,713.42 |
| 银行理财产品 | 0.00 | 100,000,000.00 |
| 预交企业所得税 | 5,689,714.08 | 8,524,307.16 |
| 待抵扣增值税 | 3,334,386.08 | 0.00 |

| | | |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 9,273,434.43 | 108,983,020.58 |
|----|--------------|----------------|

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| | 7,087,272.09 | | | -116,364.29 | | | | | 6,970,907.80 | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | 7,087,272.09 | | | -116,364.29 | | | | | 6,970,907.80 | |
| 合计 | 7,087,272.09 | | | -116,364.29 | | | | | 6,970,907.80 | |

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

a) 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 198,334,841.86 | 229,239,926.33 | 13,662,652.97 | 7,720,502.83 | 3,556,601.78 | 452,514,525.77 |
| 2. 本期增加金额 | | 404,167.48 | | | | 404,167.48 |
| (1) 购置 | | 404,167.48 | | | | 404,167.48 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 重分类 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 17,448,702.10 | 3,379,286.25 | 305,494.28 | | 21,133,482.63 |
| (1) 处置或报废 | | 17,448,702.10 | 3,379,286.25 | 305,494.28 | | 21,133,482.63 |
| 4. 期末余额 | 198,334,841.86 | 212,195,391.71 | 10,283,366.72 | 7,415,008.55 | 3,556,601.78 | 431,785,210.62 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,730,916.25 | 146,952,677.32 | 11,561,579.07 | 6,745,523.56 | 812,927.96 | 221,803,624.16 |
| 2. 本期增加金额 | 4,659,833.00 | 11,230,487.20 | 338,661.31 | 573,045.93 | 279,880.49 | 17,081,907.93 |
| (1) 计提 | 4,659,833.00 | 11,230,487.20 | 338,661.31 | 573,045.93 | 279,880.49 | 17,081,907.93 |
| 3. 本期减少金额 | | 15,898,539.83 | 3,127,409.55 | 295,427.37 | | 19,321,376.75 |
| (1) 处置或报废 | | 15,898,539.83 | 3,127,409.55 | 295,427.37 | | 19,321,376.75 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 60,390,749.25 | 142,284,624.69 | 8,772,830.83 | 7,023,142.12 | 1,092,808.45 | 219,564,155.34 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 35,535,436.99 | | | | 35,535,436.99 |
| 2. 本期增加金额 | | 758,028.15 | | | | 758,028.15 |
| (1) 计提 | | 758,028.15 | | | | 758,028.15 |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 36,293,465.14 | | | | 36,293,465.14 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 137,944,092.61 | 33,617,301.88 | 391,866.43 | 1,510,535.89 | 2,463,793.33 | 175,927,590.14 |
| 2. 期初账面价值 | 142,603,925.61 | 46,751,812.02 | 2,101,073.90 | 974,979.27 | 2,743,673.82 | 195,175,464.62 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

19、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 本部年产 12 万吨直缝埋弧焊管项目 | 70,989.83 | | 70,989.83 | 1,398,242.31 | | 1,398,242.31 |
| 本部防腐生产线项目 | 603,650 | | 603,650 | 2,614,014.00 | | 2,614,014.00 |
| 预付工程款及其他 | | | | 684,694.00 | | 684,694.00 |
| Yulong Lekki 高钢级螺旋埋弧焊钢管及 3PE 防腐生产线 | 195,914,568.40 | | 195,914,568.40 | 200,706,421.75 | | 200,706,421.75 |
| 合计 | 196,589,208.23 | | 196,589,208.23 | 205,403,372.06 | | 205,403,372.06 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------------------------|----------|----------------|--------|------------|--------------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 本部焊接钢管项目 | 50350 万 | 4,012,256.31 | | | 3,337,616.48 | 674,639.83 | 110 | 89 | | | | 募集资金 |
| Yulong Lekki 高钢级螺旋埋弧焊钢管及 3PE 防腐生产线 | 24450 万元 | 200,706,421.75 | | | 4,791,853.35 | 195,914,568.40 | 82 | 80 | | | | 募集资金 |
| 合计 | | 204,718,678.06 | | | 8,129,469.83 | 196,589,208.23 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

无

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 162,071,631.10 | 24,695,720.00 | | 1,034,481.88 | 187,801,832.98 |
| 2. 本期增加金额 | 476,000 | | | | 476,000 |
| (1) 购置 | 476,000 | | | | 476,000 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 162,547,631.1 | 24,695,720.00 | | 1,034,481.88 | 188,277,832.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,045,649.46 | 740,871.18 | | 735,755.56 | 23,522,276.20 |
| 2. 本期增加金额 | 1,625,476.26 | 803,242.26 | | 30,548.52 | 2,459,267.04 |
| (1) 计提 | 1,625,476.26 | 803,242.26 | | 30,548.52 | 2,459,267.04 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|------------|----------------|
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 23,671,125.72 | 1,544,113.44 | | 766,304.08 | 25,981,543.24 |
| 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 | 138,876,505.38 | 23,151,606.56 | | 268,177.8 | 162,296,289.74 |
| 2. 期初账面价值 | 140,025,981.64 | 23,954,848.82 | | 298,726.32 | 164,279,556.78 |

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、长期待摊费用

□适用 √不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 34,419,092.05 | 8,604,773.01 | 39,341,759.02 | 9,835,439.76 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 1,408,082.3 | 352,020.58 | | |
| 预计负债 | 1,817,056.91 | 454,264.23 | 1,817,056.91 | 454,264.23 |
| | | | | |
| 合计 | 37,644,231.26 | 9,411,057.82 | 41,158,815.93 | 10,289,703.99 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 内部固定资产交易未实现利润 | 341,540.96 | 85,385.24 | 341,540.96 | 85,385.24 |
| 固定资产折旧会计与税务差异 | 5,409,593.85 | 1,352,398.46 | 5,409,593.85 | 1,352,398.46 |
| 合计 | 5,751,134.81 | 1,437,783.70 | 5,751,134.81 | 1,437,783.70 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 5,504,790.69 | 5,504,790.69 |
| 可抵扣亏损 | 425,387,899.05 | 425,387,899.05 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 430,892,689.74 | 430,892,689.74 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2021 年度 | 425,387,899.05 | 425,387,899.05 | |
| | | | |
| 合计 | 425,387,899.05 | 425,387,899.05 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

无

29、其他非流动资产

□适用 √不适用

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 20,000,000 | 150,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 20,000,000 | 250,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 0 | |
| 银行承兑汇票 | 0 | 134,499,300.00 |
| 合计 | | 134,499,300.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 456,791,552.8 | 304,830,339.84 |
| 合计 | 456,791,552.8 | 304,830,339.84 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无账龄超过一年的重要应付账款。账龄超过一年的应付账款金额为 29.26 万元，主要为单据滞后或未验收等原因尚未结算款项及结算后的尾款。

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 96,293,957.17 | 71,752,545.67 |
| | | |
| 合计 | 96,293,957.17 | 71,752,545.67 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 2,205,552.03 | 11,842,518.28 | 12,125,738.87 | 1,922,331.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 14,603.48 | 279,313.48 | 293,916.96 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 2,220,155.51 | 12,121,831.76 | 12,419,655.83 | 1,922,331.44 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴 | 2,197,438.9 | 10,492,002. | 10,775,222. | 1914218.39 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 和补贴 | 8 | 02 | 61 | |
| 二、职工福利费 | | 423,862.58 | 423,862.58 | |
| 三、社会保险费 | 8,113.05 | 580,354.68 | 580,354.68 | 8,113.05 |
| 其中：医疗保险费 | 8,113.05 | 474,627.8 | 474,627.8 | 8,113.05 |
| 工伤保险费 | | 80,387.64 | 80,387.64 | |
| 生育保险费 | | 25,339.24 | 25,339.24 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 337,739 | 337,739 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 8,560.00 | 8,560 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 2,205,552.03 | 11,842,518.28 | 12,125,738.87 | 1,922,331.44 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 14,013.45 | 276,193.27 | 290,206.72 | |
| 2、失业保险费 | 590.03 | 3,120.21 | 3,710.24 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 14,603.48 | 279,313.48 | 293,916.96 | |

其他说明：

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|--------------|
| 增值税 | | 5,563,942.64 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | 0.01 |

| | | |
|---------|-------------|--------------|
| 个人所得税 | 23,118.85 | |
| 城市维护建设税 | 12,861.69 | 561,937.46 |
| 教育费附加 | 9,186.91 | 401,383.90 |
| 房产税 | 517,541.82 | 599,204.78 |
| 土地使用税 | 422,972.13 | 423,565.00 |
| 其他 | 28,478.7 | 56,370.40 |
| 合计 | 1,014,160.1 | 7,606,404.19 |

其他说明：

无

38、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,064,350.00 | 1,064,350.00 |
| 划分为权益工具的优先股 \永续债股利 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 1,064,350.00 | 1,064,350.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 1,390,000 | 1,560,000.00 |
| 资金款 | 396,770,147.73 | 364,123,666.76 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 78,163.35 | 1,384,080.79 |
| 合计 | 398,238,311.08 | 367,067,747.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

 适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

 适用 不适用

43、其他流动负债

其他流动负债情况

 适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

 适用 不适用

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

 适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

 适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | 1,817,056.91 | 1,817,056.91 | |
| 其他 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 1,817,056.91 | 1,817,056.91 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,161,196.90 | | | 3,161,196.90 | |
| | | | | | |
| 合计 | 3,161,196.90 | | | 3,161,196.90 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------------|--------------|---------------------|------|--------------|---------------------|
| 政府补助 | 3,161,196.90 | | | | 3,161,196.90 | 与资产/收 益相关 |
| | | | | | | |
| 合计 | 3,161,196.90 | | | | 3,161,196.90 | / |

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 限制性股票回购 | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |
| | | |
| 合计 | 3,368,500.00 | 3,368,500.00 |

其他说明：

无

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 784,664,760.00 | | | | | | 784,664,760.00 |

其他说明：

无

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**54、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 905,881,434.01 | | | 905,881,434.01 |
| 其他资本公积 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 905,881,434.01 | | | 905,881,434.01 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、库存股适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|--------------|------|------|--------------|
| 库存股 | 3,368,500.00 | | | 3,368,500.00 |

| | | | | |
|----|--------------|--|--|--------------|
| | | | | |
| 合计 | 3,368,500.00 | | | 3,368,500.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司实施限制性股票激励计划，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认库存股。

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 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 | 5,110,800.65 | -1,290,507.05 | | | -1,290,507.05 | | 3,820,293.60 |
| 其中：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 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 5,110,800.65 | -1,290,507.05 | | | -1,290,507.05 | | 3,820,293.60 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 5,110,800.65 | -1,290,507.05 | | | -1,290,507.05 | | 3,820,293.60 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 124,182,154.41 | | | 124,182,154.41 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 124,182,154.41 | | | 124,182,154.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 133,163,253.33 | 812,824,799.43 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 133,163,253.33 | 812,824,799.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -262,854.39 | 27,780,891.69 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 39,311,888.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 132,900,398.94 | 801,293,803.12 |

调整期初未分配利润明细：

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

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 569,490,173.12 | 542,184,416.08 | 667,802,121.44 | 550,385,577.02 |
| 其他业务 | 70,857,264.51 | 54,072,109.44 | 60,158,949.78 | 60,205,585.95 |
| 合计 | 640,347,437.63 | 596,256,525.52 | 727,961,071.22 | 610,591,162.97 |

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | 1,080,704.75 |
| 城市维护建设税 | 680,630.70 | 5,808,470.58 |
| 教育费附加 | 533,048.56 | 4,148,907.55 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,065,676.38 | |
| 土地使用税 | 846,537.13 | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 600,865.60 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 3,726,758.37 | 11,038,082.88 |

其他说明：

无

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输装卸费 | 16,792,444.41 | 30,517,933.53 |
| 工资薪酬 | 1,793,134.00 | 2,556,856.00 |
| 佣金 | 252,800.00 | 488,220.00 |
| 广告费 | 28,189.96 | 212,382.23 |
| 保险费 | 0.00 | 1,053,863.61 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 734,395.04 | 1,408,980.50 |
| 合计 | 19,600,963.41 | 36,238,235.87 |

其他说明：

无

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 5,758,083.66 | 18,109,127.43 |
| 固定资产折旧 | 6,009,864.82 | 6,383,198.90 |
| 税费 | 927,980.27 | 2,608,692.21 |
| 无形资产摊销 | 1,652,937.78 | 2,835,360.50 |
| 业务招待费 | 1,526,735.18 | 3,229,927.71 |
| 差旅费用 | 1,613,129.43 | 2,183,477.07 |
| 办公费用 | 904,709.49 | 578,951.27 |
| 咨询审计费用 | 428,714.95 | 1,294,235.83 |
| 研究开发费 | 0.00 | 14,509,748.85 |
| 技术服务费 | 2,849,652.45 | 0.00 |
| 其他 | 2,911,426.60 | 10,166,070.98 |
| 合计 | 24,583,234.63 | 61,898,790.75 |

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 2,293,240.93 | 5,626,148.19 |
| 贴现利息支出 | 26,235.00 | 59,583.33 |
| 利息收入 | -7,656,403.94 | -2,737,496.47 |
| 汇兑损益 | 5,560,308.14 | -2,202,620.19 |
| 手续费 | 118,182.60 | 195,913.17 |
| 合计 | 341,562.73 | 941,528.03 |

其他说明：

无

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -1,738,427.47 | -1,442,791.81 |
| 二、存货跌价损失 | | -12,508,603.76 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | 758,028.15 | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -980,399.32 | -13,951,395.57 |

其他说明：

无

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -626,364.29 | -427,445.21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财收益 | 1,865,287.69 | 8,122,879.03 |
| | | |
| 合计 | 1,238,923.40 | 7,695,433.82 |

其他说明：

无

68、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,231,585.10 | 178,948.27 | 1,231,585.10 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,231,585.10 | 178,948.27 | 1,231,585.10 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 778,600.00 | 3,958,348.00 | 778,600.00 |
| 其他 | 717,137.27 | 78,590.53 | 717,137.27 |
| | | | |
| 合计 | 2,727,322.37 | 4,215,886.80 | 2,727,322.37 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益 |
|------|--------|--------|-----------|
| | | | |

| | | | |
|------|------------|--------------|----|
| | | | 相关 |
| 政府补助 | 778,600.00 | 3,958,348.00 | |
| | | | |
| 合计 | | | / |

其他说明：

适用 不适用

69、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 150,718.54 | 950.65 | 150,718.54 |
| 其中：固定资产处置损失 | 150,718.54 | 950.65 | 150,718.54 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 其他 | 133,544.84 | 226,722.04 | 133,544.84 |
| | | | |
| 合计 | 384,263.38 | 227,672.69 | 384,263.38 |

其他说明：

无

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 600,038.71 | 5,047,499.23 |
| 递延所得税费用 | 63,590.36 | 527,625.00 |
| | | |
| | | |

| | | |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 663,629.07 | 5,575,124.23 |
|----|------------|--------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额 | 400,774.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 100,193.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 563,435.40 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发加计扣除 | |
| | |
| 所得税费用 | 663,629.07 |

其他说明:

□适用 √不适用

71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 7,657,718.25 | 2,737,496.47 |
| 往来款 | 43,114,414.33 | 520,487.58 |
| 合计 | 50,772,132.58 | 3,257,984.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 费用类 | 19,585,598.83 | 46,693,350.07 |
| 往来款项 | 66,924.49 | 28,484,284.01 |
| 合计 | 19,652,523.32 | 75,177,634.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -262,854.39 | 27,313,189.99 |
| 加: 资产减值准备 | -980,399.32 | -13,951,395.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 17,081,907.93 | 50,265,625.93 |
| 无形资产摊销 | 2,459,267.04 | 2,835,360.50 |
| 长期待摊费用摊销 | -290,413.85 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | 0 | -177,997.62 |

| | | |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 长期资产的损失(收益以“—”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 0 | 0 |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | 0 | 0 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 7,879,784.07 | 3,483,111.33 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,238,923.40 | -7,695,433.82 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 878,646.17 | 527,625.00 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | 0 | 0 |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 2,672,903.36 | 63,611,584.27 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 81,822,188.51 | 28,408,594.56 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 87,660,734.53 | -215,055,618.51 |
| 其他 | 0 | 7,180,161.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 197,682,840.65 | -53,255,192.11 |
| 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 | 1,793,891,197.41 | 421,007,200.29 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,383,965,238.34 | 577,725,549.78 |
| 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 | 409,925,959.07 | -156,718,349.49 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,793,891,197.41 | 1,383,965,238.34 |
| 其中：库存现金 | 245,213.72 | 228,317.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,793,645,983.69 | 1,383,736,920.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,793,891,197.41 | 1,383,965,238.34 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

76、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | 231,193,437.67 |
| 其中：美元 | 34,118,564.22 | 6.7744 | 231,132,801.45 |
| 欧元 | 0.13 | 7.7692 | 1.01 |
| 港币 | 69,862.45 | 0.8769 | 60,635.21 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明:

无

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

□适用 √不适用

77、 套期

□适用 √不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------------------------------------|-------|---------------------------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| Yulong Steel Pipe (HK) Investment CO., Limited | 中国香港 | 中国香港 | 投资 | 51 | | 设立 |
| Yulong Steel Pipe (Lekki) Investment FZE | 尼日利亚 | the Lekki Free Trade Zone | 制造业 | | 51 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

持股比例

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | | 7,087,272.09 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括信用评审机构对客户信用等级的评定报告。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特

征对其分组。对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

2. 市场风险

市场风险，是指因市场价格（利率、汇率、商品价格和股票价格等）的不利变动而使本公司业务发生损失的风险。市场风险包括利率风险、汇率风险和价格风险。

（1）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借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避外汇风险的目的。

（3）价格风险

价格风险，是指市场价格发生变动，而导致本公司发生损失的风险。

本公司无价格风险。

3. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。

本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，满足短期和较长期的流动资金需求。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|-----|------|--------|------------------|-------------------|
| 拉萨市知合科技发展有限公司 | 拉萨市 | 投资 | 50,000 | 49.90 | 49.90 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

拉萨市知合科技发展有限公司为我公司控股股东。

本企业最终控制方是王文学

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见附注在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 唐志毅 | 其他 |
| 唐永清 | 其他 |
| 唐柯君 | 其他 |
| 唐维君 | 其他 |
| 关键管理人员 | 其他 |

其他说明

截至报告期末（2017年6月30日）前12个月内唐志毅、唐永清、唐柯君及唐维君曾合计持有公司5%以上的股份，且唐永清、唐志毅、唐柯君曾担任公司的董事、高级管理人员，根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等法律法规的规定，上述人员视同上市公司关联人。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司保证借款 2,000 万元由玉龙精密提供担保。

截止 2017 年 6 月 30 日，唐永清为本公司开具银行保函 538.54 万元提供担保；玉龙精密、唐志毅夫妇共同为本公司开具银行保函 100 万元提供担保；玉龙精密为本公司开具银行保函 590.04 万元提供担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|---------|
| 关键管理人员报酬 | 469,999.98 | 780,813 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票授予日股票价格与授予价格之差额 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 符合行权条件 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 业绩未达到考核要求 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 3,675,000.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

2010年1月11日，本公司与上海永滕工贸有限公司（以下简称永滕工贸）签订产品购销合同，约定由永滕工贸向本公司提供钢材2,495吨，合同总价款为人民币1,085.325万元，交货日期为2010年1月底。因永滕工贸未按期交货且所交付货物存在质量问题，本公司与永滕工贸及武汉钢铁股份有限公司经协商于2010年3月10日签订备忘录，对存在质量问题的钢材由武汉钢铁股份有限公司进行换货处理；另本公司与永滕工贸于2010年3月23日签订《产品补订合同》，约定本公司向永滕工贸补充购买钢材402吨，价款为人民币174.87万元，交货日期为2010年4月初。《产品补订合同》签订后，因永滕工贸未履行交货义务，本公司于2010年5月向无锡市惠山区人民法院起诉，请求：（1）永滕工贸继续履行《产品补订合同》，立即向本公司交付符合合同要求的钢材402吨；（2）永滕工贸赔偿因逾期交货而造成的本公司的经济损失100万元。后该案移交至江阴市人民法院审理。2012年3月30日，江阴市人民法院作出（2011）澄商初字第0393号民事判决书，判决本公司与永滕工贸于

2010年3月23日签订的《产品补订合同》解除；永滕工贸返还本公司货款174.87万元并承担利息损失。现该判决书正在江阴市人民法院强制执行过程中。

2014年2月24日，本公司与无锡大树物资贸易有限公司（以下简称大树贸易）签订《工矿产品订货合同》，约定由本公司向大树贸易订购轧卷钢板5,000吨，价款为1,725万元；同日，本公司子公司玉龙精密与大树贸易签订《工矿产品订货合同》，约定由玉龙精密向大树贸易订购热轧卷钢板8,000吨，价款为2,767.5万元。2014年2月25日，约定将玉龙精密的合同转让给本公司，大树贸易与湖南华菱涟源钢铁有限公司（以下简称涟源钢铁）签订合同，并明确收货单位为本公司。2014年2月25日，本公司预付大树贸易603.75万元货款。2014年2月26日本公司与大树贸易一起将2920.125万元银票作为货款直接支付给涟源钢铁。2014年2月27日本公司预付大树贸易968.625万元货款。因大树贸易未按期全部交货，本公司于2014年6月向无锡市惠山区人民法院起诉。2015年12月28日，惠山区人民法院作出（2014）惠前商初字第00140号民事裁定书，判决大树贸易、涟源钢铁交付热轧卷钢板7,267.577吨，赔偿逾期交付违约损失（以2,513.492万元为基数，自2014年6月11日起计算至实际交付之日止，按中国人民银行同期贷款基准利率计算），开具金额为779.57万元的增值税专用发票。2016年涟源钢铁已陆续交付本公司热轧卷钢板7,120.79吨，报告期内，通过申请法院执行，无锡市惠山区人民法院提取大树贸易不能给本公司开具增值税专用发票的损失赔偿金3,547,757.55元，提取涟源钢铁逾期交货的违约金2,467,600元，都已交付本公司，现已结案。公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于2017年7月6日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对全资子公司进行增资的议案》，同意公司以截至2017年5月31日账面净值0.37亿元（为暂估值，具体投资金额以本次增资所作的审计评估数为准）资产对全资子公司玉龙装备进行增资。2017年8月4日，本次增资已经无锡市惠山区市场监督管理局登记并核发了新的《企业法人营业执照》，玉龙装备注册资本由1,000万元变更为5,000万元。

公司于 2017 年 8 月 14 日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了公司重大资产出售暨关联交易报告书等相关议案，玉龙股份拟实施内部重组，在将其母公司截至 2017 年 5 月 31 日持有的与焊接钢管业务相关的部分资产及负债（含玉龙泰祐 48.00% 股权等）、玉龙香港 51.00% 股权（含玉龙莱基 100.00% 股东权益）通过增资形式转移至玉龙装备后，向交易对方中源盛唐投资江苏有限公司交付玉龙装备 100.00% 股权。截至目前，本次交易尚需获得公司股东大会批准。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
 - ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
 - ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 本公司经营领域集中在钢材加工行业和天然气管网行业；本公司以行业分部为基础确定钢材加工行业和天然气管网行业两个报告分部。每个报告分部会计政策与本附注三所述会计政策一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 303,931,680.26 | 97 | 22,295,861.93 | 7.34 | 281,635,818.33 | 271,250,031.59 | 96.42 | 21,933,464.54 | 8.09 | 249,316,567.05 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,456,809.93 | 3 | 9,456,809.93 | 100.00 | 0 | 10,057,347.76 | 3.58 | 10,057,347.76 | 100.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 合计 | 313,388,490.19 | / | 31,752,671.86 | / | 281,635,818.33 | 281,307,379.35 | / | 31,990,812.30 | / | 249,316,567.05 |
|----|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|----------------|

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 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 269,077,030.40 | 13,453,851.52 | 5% |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 269,077,030.40 | 13,453,851.52 | 5% |
| 1 至 2 年 | 20,792,446.75 | 2,079,244.68 | 10% |
| 2 至 3 年 | 7,478,327.93 | 1,495,665.59 | 20% |
| 3 年以上 | 6,583,875.18 | 5,267,100.14 | 80% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 303,931,680.26 | 22,295,861.93 | 7.34% |

确定该组合依据的说明：

剔除关联的应收款后按账龄分析。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 238,140.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

期末余额前五名的应收账款共计 118,562,697.95 元

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,162,925.25 | 19.67 | 5,162,925.25 | 100 | 0 | 5,162,925.25 | 1.30 | 5,162,925.25 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 21,087,434.73 | 80.33 | 3,008,285.63 | 14.27 | 18,079,149.10 | 388,635,702.17 | 98.22 | 2,603,321.39 | 0.67 | 386,032,380.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 1,905,731.47 | 0.48 | 1,905,731.47 | 100.00 | |
| 合计 | 26,250,359.98 | / | 8,171,210.88 | / | 18,079,149.10 | 395,704,358.89 | / | 9,671,978.11 | / | 386,032,380.78 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海永滕工贸有限公司 | 5,162,925.25 | 5,162,925.25 | 100 | 诉讼, 收回可能性很小 |
| 合计 | 5,162,925.25 | 5,162,925.25 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 18,106,767.86 | 828,874.49 | 5% |
| 1 年以内小计 | 18,106,767.86 | 828,874.49 | 5% |
| 1 至 2 年 | 271,174.80 | 27,117.48 | 10% |
| 2 至 3 年 | 25,500.00 | 5,100.00 | 20% |
| 3 年以上 | 2,683,992.07 | 2,147,193.66 | 80% |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 21,087,434.73 | 3,008,285.63 | 31.13% |

确定该组合依据的说明：

剔除关联应收款后按账龄分析。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,444,407.02 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金借款 | 158,156.54 | 279,946.38 |
| 保证金及押金 | 9,301,567.41 | 7,080,863.41 |
| 应收股权转让款 | | 358,272,000.00 |
| 应收关联方款项 | 101,529,277.99 | 12,113,971.90 |
| 预付款帐转入 | | 7,854,944.04 |
| 其他 | 33,844,745.01 | 10,102,633.16 |
| 合计 | 144,833,746.95 | 395,704,358.89 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 投标保证金专户 | 保证金 | 9,301,567.41 | 1 年以内 | 37.6 | 465,078.37 |
| 响水县城市资产投资有限公司 | 股权款 | 7,068,000 | 3 年以内 | 28.57 | 353,400.00 |
| 上海永滕工贸有限公司 | 货款 | 5,162,925.25 | 3 年以上 | 20.88 | 5,162,925.25 |
| 吉安万吉物流运输有限公司 | 运费 | 537,008.19 | 3 年以上 | 2.17 | 429,606.55 |
| 丹东市万全无损检测仪器厂 | 货款 | 502,700.00 | 3 年以上 | 2.03 | 402,160.00 |
| 合计 | / | 22,572,200.85 | / | 91.25 | 6,813,170.17 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 174,141,030 | | 174,141,030 | 164,141,030.00 | | 164,141,030.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,970,907.80 | | 6,970,907.80 | 7,087,272.09 | | 7,087,272.09 |
| 合计 | 181,111,937.8 | | 181,111,937.8 | 171,228,302.09 | | 171,228,302.09 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------|
| Yulong HK | 164,141,030.00 | | | 164,141,030.00 | | |
| 江苏玉龙能源装备有限公司 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | | |
| 合计 | 164,141,030.00 | 10,000,000 | | 174,141,030 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 江苏玉龙泰 | 7,08 | | | -116 | | | | | 6,97 | |
| 祐新材料科 | 7,27 | | | ,364 | | | | | 0,90 | |
| 技有限公司 | 2.09 | | | .29 | | | | | 7.80 | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | 7,08 | | | -116 | | | | | 6,97 | |
| | 7,27 | | | ,364 | | | | | 0,90 | |
| | 2.09 | | | .29 | | | | | 7.80 | |
| 合计 | 7,08 | | | -116 | | | | | 6,97 | |
| | 7,27 | | | ,364 | | | | | 0,90 | |
| | 2.09 | | | .29 | | | | | 7.80 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 569,490,173.12 | 541,842,875.12 | 499,058,083.25 | 405,590,844.96 |
| 其他业务 | 70,857,264.51 | 54,072,109.44 | 81,985,039.42 | 81,493,717.83 |
| 合计 | 640,347,437.63 | 595,914,984.56 | 581,043,122.67 | 487,084,562.79 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -, 626, 364. 29 | -427, 445. 21 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财收益 | 1, 865, 287. 69 | 8, 012, 513. 58 |
| | | |
| 合计 | 1, 238, 923. 40 | 7, 585, 068. 37 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,080,866.56 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 778,600 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 483,592.43 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -585,764.75 | |
| 少数股东权益影响额 | 0 | |
| 合计 | 1,757,294.24 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.0135 | -0.0003 | -0.0003 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.1036 | -0.0026 | -0.0026 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 公司法定代表人、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。 |
| | 报告期内在上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本。 |
| | |

董事长：程涛

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

修订信息

 适用 不适用